

CHAMBRE DES REPRÉSENTANTS
DE BELGIQUE

20 décembre 2011

**JUSTIFICATION DU
BUDGET GÉNÉRAL
DES DÉPENSES**
pour l'année budgétaire 2012

* 21. Pensions

Voir aussi:**Doc 53 1945/ (2011/2012):**

- 001: Liste des justifications par section.
- 002: 01. Dotations
- 003: 02. SPF Chancellerie du Premier Ministre
- 004: 03. SPF Budget et Contrôle de la Gestion
- 005: 04. SPF Personnel et Organisation
- 006: 05. SPF Technologie de l'Information et de la Communication
- 007: 12. SPF Justice
- 008: 13. SPF Intérieur
- 009: 14. SPF Affaires étrangères, Commerce extérieur et Coopération au Développement
- 010: 16. Ministère de la Défense
- 011: 17. Police fédérale et Fonctionnement intégré
- 012: 18. SPF Finances
- 013: 19. Régie des Bâtiments
- 014: 21. Pensions
- 015: 23. SPF Emploi, Travail et Concertation sociale
- 016: 24. SPF Sécurité sociale
- 017: 25. SPF Santé publique, Sécurité de la Chaîne alimentaire et Environnement
- 018: 32. SPF Économie, PME, Classes moyennes et Énergie
- 019: 33. SPF Mobilité et Transports
- 020: 44. SPP Intégration sociale, Lutte contre la pauvreté et Économie sociale
- 021: 46. SPP Politique scientifique
- 022: 51. SPF Finances, pour la Dette publique
- 023: 52. SPF Finances, pour le Financement de l'Union européenne

* Le n° de la justification correspond au n° de la section dans les tableaux du budget général des Dépenses.

BELGISCHE KAMER VAN
VOLKSVERTEGENWOORDIGERS

20 december 2011

**VERANTWOORDING
VAN DE ALGEMENE
UITGAVENBEGROTING**
voor het begrotingsjaar 2012

* 21. Pensioenen

Zie ook:**Doc 53 1945/ (2011/2012):**

- 001: Lijst van verantwoordingen per sectie.
- 002: 01. Dotaties
- 003: 02. FOD Kanselarij van de Eerste Minister
- 004: 03. FOD Budget en Beheerscontrole
- 005: 04. FOD Personeel en Organisatie
- 006: 05. FOD Informatie- en Communicatietechnologie
- 007: 12. FOD Justitie
- 008: 13. FOD Binnenlandse Zaken
- 009: 14. FOD Buitenlandse Zaken, Buitenlandse Handel en Ontwikkelingssamenwerking
- 010: 16. Ministerie van Landsverdediging
- 011: 17. Federale Politie en Geïntegreerde Werking
- 012: 18. FOD Financiën
- 013: 19. Regie der Gebouwen
- 014: 21. Pensioenen
- 015: 23. FOD Werkgelegenheid, Arbeid en Sociaal Overleg
- 016: 24. FOD Sociale Zekerheid
- 017: 25. FOD Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu
- 018: 32. FOD Economie, KMO, Middenstand en Energie
- 019: 33. FOD Mobiliteit en Vervoer
- 020: 44. POD Maatschappelijke Integratie, Armoedebestrijding en Sociale Economie
- 021: 46. POD Wetenschapsbeleid
- 022: 51. FOD Financiën, voor de Rijksschuld
- 023: 52. FOD Financiën, voor de Financiering van de Europese Unie

* Het nummer van de verantwoording stemt overeen met het nummer van de sectie in de tabellen van de AUB.

N-VA	:	Nieuw-Vlaamse Alliantie
PS	:	Parti Socialiste
MR	:	Mouvement Réformateur
CD&V	:	Christen-Democratisch en Vlaams
sp.a	:	socialistische partij anders
Ecolo-Groen!	:	Ecologistes Confédérés pour l'organisation de luttes originales – Groen
Open Vld	:	Open Vlaamse liberalen en democraten
VB	:	Vlaams Belang
cdH	:	centre démocrate Humaniste
FDF	:	Fédéralistes Démocrates Francophones
LDD	:	Lijst Dedecker
MLD	:	Mouvement pour la Liberté et la Démocratie

Abréviations dans la numérotation des publications:		Afkortingen bij de nummering van de publicaties:	
DOC 53 0000/000:	Document parlementaire de la 53 ^e législature, suivi du n° de base et du n° consécutif	DOC 53 0000/000:	Parlementair document van de 53 ^e zittingsperiode + basisnummer en volgnummer
QRVA:	Questions et Réponses écrites	QRVA:	Schriftelijke Vragen en Antwoorden
CRIV:	Version Provisoire du Compte Rendu intégral (couverture verte)	CRIV:	Voorlopige versie van het Integraal Verslag (groene kaft)
CRABV:	Compte Rendu Analytique (couverture bleue)	CRABV:	Beknopt Verslag (blauwe kaft)
CRIV:	Compte Rendu Intégral, avec, à gauche, le compte rendu intégral et, à droite, le compte rendu analytique traduit des interventions (avec les annexes) (PLEN: couverture blanche; COM: couverture saumon)	CRIV:	Integraal Verslag, met links het definitieve integraal verslag en rechts het vertaald beknopt verslag van de toespraken (met de bijlagen) (PLEN: witte kaft; COM: zalmkleurige kaft)
PLEN:	Séance plénière	PLEN:	Plenum
COM:	Réunion de commission	COM:	Commissievergadering
MOT:	Motions déposées en conclusion d'interpellations (papier beige)	MOT:	Moties tot besluit van interpellaties (beigekleurig papier)

Publications officielles éditées par la Chambre des représentants	Officiële publicaties, uitgegeven door de Kamer van volksvertegenwoordigers
Commandes: Place de la Nation 2 1008 Bruxelles Tél. : 02/ 549 81 60 Fax : 02/549 82 74 www.lachambre.be e-mail : publications@lachambre.be	Bestellingen: Natieplein 2 1008 Brussel Tel. : 02/ 549 81 60 Fax : 02/549 82 74 www.dekamer.be e-mail : publicaties@dekamer.be

21. PENSIONS**Table des matières***Justifications des crédits*

Les justifications reprises ci-dessous se rapportent au parastatal n° 5 nommé "Service des Pensions du secteur public" repris au point 6 de la table des matières du projet de budget général des dépenses 2012 consacré aux "Budgets des organismes d'intérêt public".

PARTIE 1 : MISSIONS LÉGALES DU SERVICE

A. Pensions du secteur public	6
B. Pensions de réparation et de rentes de guerre	18
C. Rentes d'accident du travail	19
D. Pensions SNCB	19
E. Pensions de retraite parastatales	19
F. Pensions de la police intégrée	21
G. Pensions du régime Commun de pension des pouvoirs locaux	22
H. Pensions du régime des nouveaux affiliés à l'ONSSAPL	23
I. Pensions concernant les conventions directes	23
J. Pensions concernant les conventions avec des institutions de prévoyance	24

PARTIE 2 : GESTION DU SERVICE*Pages –
Bladzijden*

25

21. PENSIOENEN**Inhoudsopgave***Verantwoordingen van de kredieten*

De hiernavolgende verantwoordingen hebben te maken met de parastatale 5 genaamd "Pensioendienst voor de overheidssector" opgenomen in punt 6 van de inhoudstafel van het ontwerp van algemene uitgaven begroting 2012 gewijd aan de "Begrotingen van de instellingen van openbaar nut".

DEEL 1 : WETTELIJKE OPDRACHTEN VAN DE DIENST

A. Pensioenen openbare sector
B. Vergoedingspensioenen en oorlogsrenten
C. Arbeidsongevallenrenten
D. Pensioenen NMBS
E. Parastatale rustpensioenen
F. Pensioenen van de geïntegreerde politie
G. Pensioenen van het gemeenschappelijk pensioenstelsel van de lokale overheden
H. Pensioenen van het stelsel van de nieuwe bij de RSZPPO aangesloten
I. Pensioenen inzake rechtstreekse overeenkomsten
J. Pensioenen inzake overeenkomsten met verzorgingsinstellingen

DEEL 2 : BEHEER VAN DE DIENST

21.-PENSIONS

Les justifications reprises ci-dessous se rapportent au parastatal n°5 nommé « Service des Pensions du secteur public » repris au point 6 de la table des matières du projet de budget général des dépenses 2012 consacré aux « Budgets des organismes d'intérêt public ».

PARTIE 1: MISSIONS LEGALES DU SERVICE**OBSERVATIONS GENERALES***1. Indice*

Lors de la préfiguration du budget 2011, un saut d'index avait été prévu en avril 2011. Pour le budget initial 2012, un dépassement de l'indice-pivot est prévu en février 2012. Ce qui impliquerait une augmentation d'index en mars pour les pensions payées à la fin du mois et en avril pour les pensions payées en début du mois.

Le dépassement de l'indice-pivot en février 2012 prévu au budget initial 2012 a pour conséquence que les pensions et rentes payées par trimestre seront adaptées au 1^{er} avril 2012.

2. Dotations missions.

Ci-dessous vous trouvez un aperçu (en EUR) des dotations que le SdPSP a obtenu (ou obtiendra encore partiellement) en 2010 et 2011, et dont il a besoin en 2012 pour pouvoir accomplir ses missions.

21.-PENSIOENEN

De hiernavolgende verantwoordingen hebben te maken met de parastatale 5 genaamd « Pensioendienst voor de overheidssector » opgenomen in punt 6 van de inhoudstafel van het ontwerp van algemene uitgaven begroting 2012 gewijd aan de « Begrotingen van de instellingen van openbaar nut ».

DEEL 1: WETTELIJKE OPDRACHTEN VAN DE DIENST**ALGEMENE OPMERKINGEN***1. Index*

In 2011 werd bij de opmaak van de begroting een indexsprong voorzien in april 2011. Voor de initiële begroting 2012 wordt een spil-indexoverschrijding voorzien in februari 2012, zodat er een indexaanpassing komt vanaf maart voor wat betreft de pensioenen die op het einde van de maand betaald worden, en vanaf april voor deze die in het begin van de maand uitbetaald worden.

De bij de initiële begroting 2012 voorziene overschrijding van de spilindex in februari 2012 heeft tot gevolg dat de pensioenen en renten die per kwartaal betaald worden op 1 april 2012 aangepast dienen te worden.

2. Dotaties opdracht

Hieronder vindt u een overzicht (in EUR) van de verschillende dotaties die de PDOS in 2010 en 2011 ontvangen heeft (of nog gedeeltelijk dient te verkrijgen), en voor 2012 nodig heeft om zijn opdrachten te kunnen uitvoeren.

	<u>Realisaties 2010</u> <u>/réalisations 2010</u>	<u>Begroting 2011</u> <u>/Budget 2011</u>	<u>Initiële 2012 /</u> <u>initial 2012</u>	<u>Verschil /</u> <u>différence</u>
Dotatie 1: pensioenen openbare sector / Dotation 1: pensions du secteur public	7 167 370 000	7 708 643 000	8 113 026 000	+ 404 383 000
Dotatie 2: vergoedingspens. en oorlogsrenten / Dotation 2: pensions de réparation et rentes de guerre	146 309 000	138 796 000	129 945 000	- 8 851 000
Dotatie 3: arbeidsongevallenrenten/ Dotation 3: rentes accidents du travail	36 525 000	37 756 000	39 332 000	+ 1 576 000
Dotatie 5: NMBS / Dotation 5: SNCB	619 790 000	661 710 000	714 510 000	+ 52 800 000
Totaal dotaties opdracht Total dotations mission	7 969 994 000	8 546 905 000	8 996 813 000	+ 449 908 000

A. PENSIONS SECTEUR PUBLIC

Justification adaptation dotation 1: pensions du secteur public.

DEPENSES CONCERNANT LES PENSIONS DE RETRAITE (CHAPITRE 53)

1. impact de l'index	192 170 000 EUR
2. volume de pension	282 745 000 EUR
Total	474 915 000 EUR

Pour justifier l'accroissement du volume des pensions, nous vous présentons ci-dessous un aperçu de l'évolution du nombre de nouvelles pensions et le nombre de pensions qui disparaissent (sur base annuelle) des articles de dépenses principaux.

Cette évolution a été constatée sur base des données connues en mai 2011.

A. PENSIOENEN OPENBARE SECTOR

Verklaring wijziging dotatie 1: pensioenen openbare sector.

UITGAVEN INZAKE RUSTPENSIOENEN (HOOFDSTUK 53)

1. impact index	192 170 000 EUR
2. pensioenvolume	282 745 000 EUR
Totaal	474 915 000 EUR

Ter verduidelijking van de toename van het pensioenvolume geven we u hieronder een overzicht van de evolutie van het aantal nieuwe pensioenen en het aantal pensioenen die wegvallen (op jaarbasis) voor de belangrijkste uitgavenartikels.

Deze evolutie werd vastgesteld op basis van de in mei 2011 gekende gegevens.

Art 531.1131	FOD's + Gemeenschappen / SPF + Communautés	raming / estimation 2012=	1 279 997	000 EUR
		aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2011	41 581	Rustpensioenen / pensions de retraite
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	2 511	1 736	775
	2008	2 631	1 830	801
	2009	2 627	1 916	711
	2010	3 010	2 076	934
	Raming/estimation 2011	3 252	1 956	1 296
	I 2012	3 460	1 980	1 480

En 2007 le nombre moyen par mois des nouvelles pensions pour cet article s'élevait à 209. En 2008, ce nombre s'élevait à 219, et en 2009 ce nombre restait au même niveau (219). En 2010 on a constaté une augmentation assez considérable de 251 nouvelles pensions par mois. Nous maintenons cette augmentation en 2011. Pour les 6 premiers mois de 2011, il y avait en moyenne 287 nouvelles pensions par mois.

In 2007 kwamen er voor dit artikel van de burgerlijke rustpensioenen elke maand gemiddeld 209 nieuwe pensioenen bij. In 2008 liep dit aantal op tot 219, en in 2009 bleef dit constant op 219. In 2010 zagen we echter een sterke toename met gemiddeld 251 nieuwe pensioenen per maand. Deze toename trekken we door in 2011. De eerste 6 maanden van 2011 kwamen er gemiddeld 287 nieuwe pensioenen per maand bij.

Art 531.4501	Rustpensioenen officieel onderwijs / pensions de retraite enseignement officiel	<u>raming /</u> <u>estimation 2012=</u>	<u>1 539 727</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2011</u>	<u>52 276</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	2 549	768	1 781
	2008	2 480	862	1 618
	2009	2 413	933	1 480
	2010	2 573	963	1 610
	Raming/estimation 2011	2 528	1 356	1 172
	I 2012	2 620	1 320	1 300

Il faut remarquer que lors des adaptations dans la codification, quelques milliers de pensions ont été transférés de l'article 531.1131 vers l'article 531.4501, ce qui a évidemment eu une influence sur les montants obtenus.

Par conséquent, le nombre des décès a augmenté en 2011 (estimation = 113 par mois) par rapport à 2010 (80 par mois). Pour 2012 nous prévoyons en moyenne 110 décès par mois.

Er moet worden opgemerkt dat omwille van coderingsaanpassingen enkele duizenden pensioenen van artikel 531.1131 naar artikel 531.4501 dienden te worden overgeheveld, hetgeen uiteraard een bijkomende invloed heeft gehad op de bekomen bedragen.

Hierdoor neemt ook het gemiddeld aantal overlijdens per maand toe in 2011 (raming = 113) ten opzichte van 2010 (was 80). Voor 2012 voorzien we gemiddeld 110 overlijdens per maand.

Art 531.1133	Militaire rustpensioenen / pensions militaires	<u>Raming /</u> <u>estimation 2012=</u>	<u>1 007 332</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2011</u>	<u>36 461</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 101	1 404	-303
	2008	1 127	1 425	-298
	2009	1 005	1 462	-457
	2010	1.001	1.424	-423
	Raming/estimation 2011	1 068	1 452	-384
	I 2012	1 096	1 440	-344

L'augmentation des dépenses pour cet article est intégralement due à l'index.
Le volume diminue de 3 540 000 EUR par rapport au budget 2011.

De stijging van de uitgaven van dit artikel wordt integraal veroorzaakt door de index.
Het volume neemt immers af met 3 540 000 EUR ten opzichte van de begroting 2011.

Art 531.4301	Gemeentelijk + prov onderwijs / enseignement communal et provincial	<u>raming /</u> <u>estimation 2012 =</u>	<u>1 114 793</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2011</u>	<u>37 476</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 947	882	1 065
	2008	2 043	876	1 167
	2009	1 986	935	1 051
	2010	2 060	1 069	991
	Raming/estimation 2011	2 090	1 020	1 070
	I 2012	2 140	972	1 168

Pour 2011 et 2012, une légère augmentation du nombre moyen des nouvelles pensions par mois est attendue en comparaison avec les années précédentes.

Voor 2011 en 2012 wordt een lichte toename verwacht van het gemiddeld aantal nieuwe pensioenen per maand ten opzichte van de voorgaande jaren.

Art 531.4401	Vrij gesubsidieerd onderwijs / enseignement subventionné libre	<u>raming /</u> <u>estimation 2012 =</u>	<u>2 694 739</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2011</u>	<u>80 251</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	4 899	1 291	3 608
	2008	4 628	1 467	3 161
	2009	4 478	1 450	3 028
	2010	4 664	1 537	3 127
	Raming/estimation 2011	4 650	1 530	3 120
	I 2012	4 730	1 512	3 218

L'accroissement net du nombre de pensions reste plus ou moins constant depuis 2008 dans l'enseignement subventionné libre. Nous prévoyons en 2012 une légère augmentation par rapport à l'estimation de 2011.

De netto aangroei van het aantal pensioenen blijft sinds 2008 vrij constant binnen het vrij gesubsidieerd onderwijs. We voorzien in 2012 een lichte toename ten opzichte van de raming voor 2011.

Art 531.1132	Bedienaars eredienssten / ministres des cultes	<u>raming /</u> <u>estimation 2012 =</u>	<u>35 830</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2011</u>	<u>2 340</u>	<u>Rustpensioenen/</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	146	171	-25
	2008	155	158	-3
	2009	156	167	-11
	2010	125	201	-76
	Raming/estimation 2011	164	172	-8
	I 2012	160	166	-6

Le nombre des pensions reste quasi constant parce que le nombre des pensions qui disparaissent est égal au nombre des nouvelles pensions.

Het aantal pensioenen blijft hier meestal vrijwel constant doordat het aantal pensioenen die uitdoven ongeveer hetzelfde is als het aantal nieuwe pensioenen.

Art 531.3401	De Post / La Poste	<u>raming /</u> <u>estimation 2012=</u>	<u>587 810</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen</u> <u>op / nombre de</u> <u>pensions au</u> <u>1/1/2011</u>	<u>25 948</u>	<u>Rustpensioenen /</u> <u>pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 608	721	887
	2008	1 707	742	965
	2009	1 540	773	767
	2010	1 600	819	781
	Raming/estimation 2011	2 395	864	1 531
	I 2012	2.460	876	1 584

Nous prévoyons une augmentation plus forte en 2011 par rapport aux années précédentes.
Pour les six premiers mois de 2011, le nombre moyen des nouvelles pensions par mois est déjà de 199, alors qu'en 2010 ce nombre ne s'élevait qu'à 138 par mois pour la même période !
Pour 2012, nous prévoyons seulement une légère augmentation des nouvelles pensions par rapport à 2011.

Voor 2011 voorzien we een aanzienlijk sterkere toename dan de jaren ervoor.
In de eerste zes maanden van 2011 kwamen er immers gemiddeld al 199 nieuwe pensioenen per maand bij, terwijl we in diezelfde periode in 2010 slechts 138 nieuwe per maand constateerden !
In 2012 voorzien we slechts een lichte verhoging ten opzichte van het aantal nieuwe in 2011.

Art 531.3404	Belgacom	<u>raming / estimation 2012=</u>	<u>323 400</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2011</u>	<u>13 270</u>	<u>Rustpensioenen / pensions de retraite</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	779	381	398
	2008	685	446	239
	2009	682	437	245
	2010	821	440	381
	Raming/estimation 2011	896	432	464
	I 2012	984	438	546

L'accroissement net du nombre des pensions de retraite est plus important en 2010 et au début de l'année 2011 par rapport aux années précédentes. Cette évolution a été maintenue pour 2012.

De netto aangroei nam in 2010 en begin 2011 sterker toe dan de jaren ervoor. Deze evolutie werd doorgetrokken naar 2012.

Art 531.3423	Gewezen kaders Afrika / Anciens cadres d'Afrique	<u>raming / estimation 2012=</u>	<u>56 180</u>	<u>000 EUR</u>
		<u>aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2011</u>	<u>5 025</u>	<u>Rustpensioenen + overlevingspensioenen</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	127	307	-180
	2008	140	293	-153
	2009	109	300	-191
	2010	103	334	-231
	Raming/estimation 2011	120	316	-196
	I 2012	132	320	-188

Ces dépenses diminuent annuellement lorsque le nombre des pensions qui disparaissent est plus important que le nombre des nouvelles pensions.

Deze uitgaven dalen jaarlijks omdat er meer pensioenen uitdoven dan dat er nieuwe bijkomen.

DEPENSES EN MATIERE DE PENSIONS DE SURVIE ET CONCERNANT LE FINANCEMENT DE L'EQUILIBRE DES REGIMES DE PENSIONS (CHAPITRE 54).

UITGAVEN INZAKE OVERLEVINGSPENSIOENEN EN M.B.T. DE FINANCIERING VAN HET EVENWICHT VAN DE PENSIOENSTELSELS (HOOFDSTUK 54).

Nous prévoyons pour les dépenses de l'article 540.3425 (pensions de survie) une légère augmentation du volume des pensions en comparaison avec 2011.

Voor wat betreft de uitgaven op artikel 540.3425 (overlevingspensioenen) voorzien we voor 2012 een lichte stijging van het pensioenvolume ten opzichte van 2011.

1. impact de l'index	26 277 000 EUR
2. volume	1 538 000 EUR
Total :	27 815 000 EUR

1. impact index	26 277 000EUR
2. pensioenvolume	1 538 000 EUR
Totaal :	27 815 000 EUR

Le tableau ci-dessous comprend de nouveau l'accroissement net des années précédentes et l'accroissement prévu en 2011 et 2012, pour les pensions de survie.

Onderstaande tabel bevat opnieuw de netto aangroei van de vorige jaren en de te verwachten aangroei voor 2011 en 2012, voor wat betreft de overlevingspensioenen.

Art 540.3425	Overlevingspensioenen / pensions de survie	Raming / estimation 2012= <u>aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2011</u>	<u>1 153 295</u>	<u>000 EUR</u>
			<u>80 520</u>	<u>Overlevingspensioene n / pensions de survie</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	4 409	3 925	484
	2008	4 487	4 017	470
	2009	4 582	4 254	328
	2010	4 535	4 201	334
	Raming/estimation 2011	4 816	4 248	568
	I 2012	4 864	4 200	664

L'augmentation totale des dépenses en relation avec la dotation 1 s'élève donc à **484 838 000 EUR** en comparaison avec le budget voté 2011.

De totale stijging van de uitgaven m.b.t. dotatie 1 bedraagt **484 838 000 EUR** ten opzichte van de gestemde begroting 2011.

1. impact de l'index	218 457 000 EUR
2. volume des pensions	286 548 000 EUR
3. changement transfert année préc.	-20 167 000 EUR

1. impact index	218 457 000 EUR
2. pensioenvolume	286 548 000 EUR
3. wijziging overdracht vorig jaar	- 20 167 000 EUR

Total :	484 838 000 EUR
---------	-----------------

Totaal :	484 838 000 EUR
----------	-----------------

RECETTES

Les recettes estimées pour 2011 qui ont une influence sur la dotation 1 (= chapitre 42) augmentent en volume de **100 622 000 EUR** comparativement aux estimations pour 2011.

L'augmentation du volume est principalement due à l'augmentation de la cotisation de responsabilisation de **88 554 000 EUR**.

ONTVANGSTEN

De geraamde ontvangsten voor 2012 die een invloed hebben op dotatie 1 (= hoofdstuk 42) stijgen qua met **100 622 000 EUR** ten opzichte van de ramingen voor 2011.

De volumestijging wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de toename van de responsabiliseringsbijdrage met **88 554 000 EUR**.

	Raming/estimation 2011	I 2012	Vershil / différence
hoofdstuk / chapitre 42 (420)	1 458 430 000	1 550 547 000	+ 92 117 000
hoofdstuk / chapitre 42 (421)	210 555 000	219 060 000	+ 8 505 000
Totaal / Total	1 668 985 000	1 769 607 000	+ 100 622 000

CHAPITRE 42: Justification

420: Recettes pour le financement des pensions de survie.

Ci-dessous, est repris un aperçu des articles principaux et des articles avec les modifications principales en comparaison avec 2011.

Art. 420.3712: Ristourne du Fonds des pensions de la Police intégrée (FPI)

HOOFDSTUK 42: Verantwoording

420: Ontvangsten voor de financiering van de overlevingspensioenen

Hieronder volgt een overzicht van de voornaamste artikels en van de artikels waarbinnen er zich belangrijke wijzigingen voordoen ten opzichte van 2011.

Art. 420.3712: ristöorno van het Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie (FPGP)

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Vershil / différence
107 410 000 (incl regul)	63 985 000	45 090 000	- 18 895 000

Base légale de cette recette:

Loi du 6 mai 2002 portant création du Fonds des pensions de la police intégrée et portant des dispositions particulières en matière de sécurité sociale (art. 7, alinéas 1^{ère} et 7, et art. 41).

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Il s'agit de la partie du solde disponible du FPI destinée au Trésor public. Cette partie est obtenue sur la base du rapport entre, d'une part la masse salariale pour le mois d'avril 2001 des anciens gendarmes et l'ancienne police judiciaire et d'autre part la masse salariale pour le mois d'avril 2001 de tous les membres du personnel des services de police.

Pour 2012 une diminution de 18 895 000 EUR par rapport à 2011 est prévue.

Cette diminution continuera pendant les années suivantes jusqu'au moment (en principe 2015) où il n'y aura plus de ristourne à répartir.

Art. 420.3701: Retenue 7,5 % cotisation personnelle.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Wet van 6 mei 2002 tot oprichting van het Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie en houdende bijzondere bepalingen inzake sociale zekerheid (art 7, 1e en 7e lid, en art 41).

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Het betreft het gedeelte van het beschikbare saldo van het FPGP dat bestemd is voor de Staatskas. Dit deel wordt bekomen op basis van de verhouding van, enerzijds de weddenmassa voor de maand april 2001 van de gewezen rijkswacht en de gewezen gerechtelijke politie, en anderzijds de weddenmassa voor de maand april 2001 van het geheel van de personeelsleden van de politiediensten.

Voor 2012 wordt een daling met 18 895 000 EUR ten opzichte van 2011 voorzien.

Deze daling zal zich ook in de volgende jaren verderzetten tot op het ogenblik (in principe 2015) dat er geen ristöorno meer te verdelen valt.

Art. 420.3701: afhouding 7,5% persoonlijke bijdrage.

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Vershil / différence
1 095 146 000	1 125 565 000	1 148 076 000	+ 22 511 000

Base légale de cette recette:

Wettelijke basis van deze ontvangst

Contribution personnelle et obligatoire sur les traitements, prélevée en application des articles 60 et 61 de la loi du 15 mai 1984 portant mesures d'harmonisation dans les régimes de pensions.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Une retenue obligatoire de 7,5 % sur les traitements.

L'estimation est effectuée début juin 2011. A ce moment les données jusqu'au mois de mai 2011 étaient disponibles. Chaque part de recettes a été estimée comme suit :

- détermination des recettes réalisées de janvier à mai 2011 ;
- les recettes réalisées en mai 2011 sont extrapolées pour toute l'année 2011 ;
- puis les recettes estimées pour 2011 sont adaptées au coefficient de l'index moyen applicable pour l'année budgétaire 2012 et ensuite multipliées par un coefficient (p.e. 1,01 ou 0,99, etc.) selon l'évolution prévue en 2012 en ce qui concerne le volume.

Le total de toutes les parts de recettes estimées est égale au revenu prévu pour cet article de recettes.

Il résulte de cette méthode, une recette estimée à 1 148 076 000 EUR pour l'année 2012, ce qui représente une augmentation de 22 511 000 EUR par rapport à 2011, ce qui est intégralement (26 292 000 EUR) due à l'augmentation de l'index.

Art. 420.3703: retenue de 0,5 % frais de funérailles

Persoonlijke en verplichte bijdrage op de wedden, ingehouden met toepassing van de artikelen 60 en 61 van de wet van 15 mei 1984 houdende maatregelen tot harmonisering in de pensioenregelingen.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Een verplichte afhouding van 7,5 % op de wedden.

De raming gebeurde begin juni 2011. Aldus waren de gegevens van de ontvangsten tot en met mei 2011 beschikbaar. Voor elk van de diverse deelontvangsten werd als volgt tewerk gegaan:

- vaststelling van de werkelijke ontvangsten van januari tot en met mei 2011;
- de werkelijke ontvangsten van 05/2011 worden geëxtrapoleerd naar het gehele jaar 2011;
- daarna werden de geraamde ontvangsten van 2011 aangepast aan de voor 2012 van toepassing zijnde gemiddelde indexcoëfficiënt en vervolgens vermenigvuldigd met een coëfficiënt (bv. 1,01 of 0,99, enz) al naargelang de in 2012 verwachte evolutie van het volume.

Het totaal van alle geschatte deelontvangsten vormt dan de verwachte opbrengst voor dit ontvangstenartikel.

Bovenstaande werkwijze resulteert voor 2012 in een verwachte ontvangst van 1 148 076 000 EUR. Dit is een toename van 22 511 000 EUR ten opzichte van 2011, die volledig (nl. 26 292 000 EUR) toe te schrijven is aan de vermeerdering omwille van de index.

Art. 420.3703: afhouding van 0,5% begrafenisvergoeding

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
39 584 000	42 345 000	44 000 000	+ 1 655 000

Base légale de cette recette:

La contribution personnelle et obligatoire sur les pensions de retraite, prélevée en application des articles 7 et 8 de la loi du 30 avril 1958 modifiant les arrêtés royaux n°s 254 et 255 du 12 mars 1936 unifiant les régimes de pensions des veuves et des orphelins du personnel civil de l'Etat et des membres de l'armée et de la gendarmerie et instituant une indemnité de funérailles en faveur des ayants droit des pensionnés de l'Etat.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Une retenue frais funéraires de 0,5 % sur les pensions

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Persoonlijke en verplichte bijdrage op de rustpensioenen, ingehouden in toepassing van de artikelen 7 en 8 van de wet van 30 april 1958 tot wijziging van de koninklijke besluiten nrs. 254 en 255 van 12 maart 1936 waarbij eenheid wordt gebracht in het regime van de pensioenen der weduwen en wezen van het burgerlijk rijksperoneel en van de leden van het leger en van de rijkswacht en tot instelling van een begrafenisvergoeding ten gunste van de rechthebbenden van gepensioneerde rijksambtenaren.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Een afhouding van 0,5 % begrafenisvergoeding op de

de retraite.

La base est formée par les réalisations de 2010 et celles des premiers mois de 2011. Celles-ci sont liées au coefficient d'index moyen de 2012. En 2012, une légère augmentation du volume de la masse de pensions est prévue. L'évolution de cet article de recettes suit l'évolution de la masse de pensions sur laquelle cette retenue de 0,5 % est d'application.

Art. 420.3706: cotisation de responsabilisation

rustpensioenen.

Uitgangspunt zijn de realisaties van 2010 en de reeds gekende realisaties van 2011. Deze worden aangepast aan de van toepassing zijnde gemiddelde indexcoëfficiënt van 2012. Voor 2012 wordt eveneens uitgegaan van een lichte volumestijging van de pensioenmassa. De evolutie van dit ontvangstenartikel volgt in principe de evolutie van de pensioenmassa waarop de inhouding van 0,5 % van toepassing is.

Art. 420.3706: responsabiliseringsbijdrage

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Vershil / différence
16 241 000	16 243 000	104 797 000	+ 88 554

Base légale de cette recette:

Loi spéciale du 5 mai 2003 instaurant un nouveau mode de calcul de la contribution de responsabilisation à charge de certains employeurs de secteur public.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

La contribution de responsabilisation pour une certaine année est calculée sur la base du taux de cotisation moyen des trois années précédentes et sur la base de la masse salariale de l'année antérieure. Depuis certaines années le montant total de cet article s'élevait toujours à 16 243 000 EUR. Le montant pour 2012 a été fixé à **104 797 000 EUR**.

Art. 420.3707: Cotisation patronale de 8,86 % de LA POSTE

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Bijzondere wet van 5 mei 2003 tot instelling van een nieuwe berekeningswijze van de responsabiliseringsbijdrage ten laste van sommige werkgevers van de openbare sector.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

De responsabiliseringsbijdrage voor een bepaald jaar wordt berekend op basis van de gemiddelde bijdragevoet van de vorige drie jaren, en de loonmassa van het vorige jaar. Sinds enkele jaren bedraagt de totale ontvangst op dit artikel echter steeds 16 243 000 EUR.

Het bedrag voor 2012 werd vastgesteld op **104 797 000 EUR**.

Art. 420.3707: patronale bijdrage van 8,86 % van DE POST

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Vershil / différence
48 369 000	45 710 000	43 425 000	- 2 285 000

Base légale de cette recette:

L'article 21, alinéa 2 de la loi du 6 juillet 1971 portant création de LA POSTE.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

L'évolution de cette recette est liée à l'évolution de la masse salariale imposable de La Poste.

La diminution prévue résulte de la diminution du nombre des membres du personnel statutaire de La Poste.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Artikel 21, tweede lid van de wet van 6 juli 1971 houdende oprichting van DE POST.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

De evolutie van de ontvangst hangt samen met de evolutie van de bijdrageplichtige weddenmassa van De Post.

De dalende tendens is het resultaat van het dalende aantal vastbenoemde personeelsleden bij De Post.

Art. 420.3714: Cotisation patronale Belgacom, Belgocontrol et BIAC

Art. 420.3714: patronale bijdrage Belgacom, Belgocontrol en BIAC

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
54 005 000	54 807 000	55 884 000	+ 1 077 000

Base légale de cette recette:

- L'article 9 de la loi du 11 décembre 2003 concernant la prise en charge par l'Etat belge des obligations de pension légales de société anonyme de droit public Belgacom vis-à-vis de son personnel statutaire ;
- L'article 3 de l'arrêté royal du 27 décembre 2004 de restructuration des obligations légales de pension de Belgocontrol ;
- L'article 7 de l'arrêté royal du 22 décembre 2004 de reprise des obligations légales de pension de Brussels International Airport Company.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

L'augmentation prévue pour ce produit résulte de l'augmentation de la masse salariale imposable qui forme la base de cette retenue.

Art. 420.4701: Transferts en application de la loi du 5 août 1968

Wettelijke basis van deze ontvangst:

- Artikel 9 van de wet van 11 december 2003 houdende overname door de Belgische Staat van de wettelijke pensioenverplichtingen van de naamloze vennootschap van publiek recht Belgacom ten opzichte van haar statutair personeel;
- Artikel 3 van het koninklijk besluit van 27 december 2004 tot herstructurering van de wettelijke pensioenverplichtingen van Belgocontrol;
- Artikel 7 van het koninklijk besluit van 22 december 2004 tot overname van de wettelijke pensioenverplichtingen van Brussels International Airport Company.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

De voorziene vermeerdering van deze opbrengst spruit voort uit een lichte stijging van de bijdrageplichtige weddenmassa die als basis dient voor de afhouding.

Art 420.4701: Overdrachten uitgevoerd in toepassing van de wet van 5 augustus 1968

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
55 736 000	60 000 000	60 000 000	+ 0

Base légale de cette recette:

L'article 1^{er} de la loi du 5 août 1968 établissant certaines relations entre les régimes de pension du secteur public et ceux du secteur privé.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

L'évolution de cette recette est plutôt irrégulière, et dépend du moment sur lequel l'Office National des Pensions fait ses versements.

L'estimation est faite sur base de l'évolution constatée des recettes des dernières années.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Artikel 1 van de wet van 5 augustus 1968 tot vaststelling van een zeker verband tussen de pensioenstelsels van de openbare sector en die van de privé-sector.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

De evolutie van deze opbrengst kent een eerder fluctuerend verloop, en is afhankelijk van het tijdstip waarop de Rijksdienst voor Pensioenen de stortingen doet.

De raming gebeurde op basis van de geconstateerde evolutie van de opbrengst tijdens de laatste jaren.

Art. 420.4702: Subrogations et quotes-parts de pension

Art. 420.4702: Subrogaties en aandelen

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
32 336 000	30 000 000	30 000 000	+ 0

Base légale de cette recette:

- L'article 14 de la loi du 14 avril 1965 établissant certaines relations entre les divers régimes de pensions du secteur public.

- Pensions de survie ou parts de celles-ci dans lesquelles l'Etat belge est subrogé en application de l'article 13, §3 de la loi précitée du 28 avril 1958.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Remboursements par des tiers de pensions de survie ou parts de celles-ci payées par le Trésor public.

L'estimation de ces recettes est effectuée sur la base des réalisations des années précédentes. L'évolution est plutôt irrégulière.

Art. 420.3401: Annulations et récupérations

Wettelijke basis van deze ontvangst:

- Artikel 14 van de wet van 14 april 1965 tot vaststelling van een zeker verband tussen de onderscheiden pensioenregelingen van de openbare sector.

- Overlevingspensioenen of gedeelten daarvan waarin de Belgische Staat gesubrogeerd is in toepassing van artikel 13, § 3 van de voormelde wet van 28 april 1958.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Terugbetalingen door derden van overlevingspensioenen of gedeelten ervan welke door de Staatskas werden uitbetaald.

De raming van deze ontvangsten gebeurt op basis van de opbrengsten van vorige jaren, maar kent een eerder fluctuerend verloop.

Art 420.3401: Annuleringen en recuperaties

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
15 468 000	16 500 000	16 000 000	- 500 000

Base légale de cette recette:

L'article 14, 5° de la loi du 12 janvier 2006 portant création du "Service des Pensions du Secteur Public"

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Annulation des mensualités de pensions payées à tort après décès.

La diminution en 2010 est maintenue en 2012, compte tenu des recettes déjà connues jusqu'en mai 2011.

Conclusion:

L'augmentation des recettes du chapitre 42 de la section 420 (Recettes pour le financement des pensions de survie) de **92 117 000 EUR** est principalement due à l'augmentation de la cotisation de responsabilisation.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Artikel 14, 5° van de wet van 12 januari 2006 tot oprichting van de "Pensioendienst voor de Overheidssector"

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Nietigverklaring van ten onrechte uitbetaalde pensioenbedragen na het overlijden.

De daling in 2010 werd doorgetrokken naar 2012, rekening houdend met de reeds gekende ontvangsten tot en met mei 2011.

Conclusie :

De stijging van de ontvangsten binnen hoofdstuk 42 van sectie 420 (Ontvangsten voor de financiering van de overlevingspensioenen) met **92 117 000 EUR** is voorna-melijk toe te schrijven aan de verhoging van de responsabiliseringsbijdrage.

L'augmentation est limitée parce que, comme les années précédentes, le montant provenant des ristournes du Fonds des pensions de la police intégrée sera en 2012 une nouvelle fois nettement inférieur à l'année précédente,

421 : recettes pour le financement de l'équilibre des régimes de pensions

Un aperçu est donné ci-dessous des articles principaux et des articles avec les modifications principales en comparaison avec 2010. Les deux articles suivants représentent la majorité des recettes.

Art.421.3709: Cotisation d'égalisation

Dat deze stijging eerder beperkt blijft kan vooral verklaard worden doordat de *ristorno's* die we ontvangen van het Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie in 2012 opnieuw een stuk lager zullen liggen dan het voorgaande jaar, zoals dit elk jaar opnieuw het geval is.

421: Ontvangsten voor de financiering van het evenwicht van de pensioenstelsels

Hierna volgt een overzicht van de voornaamste artikels en van de artikels waarbinnen er zich belangrijke wijzigingen voordoen ten opzichte van 2010. De volgende twee artikels staan in voor zo goed als alle ontvangsten.

Art. 421.3709: Egalisatiebijdrage

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
55 385 000	56 300 000	55 250 000	- 1 050 000

Base légale de cette recette:

Loi du 17 septembre 2005 instaurant une cotisation d'égalisation pour les pensions.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Sur la base de l'article 4 de la loi précitée une retenue de 13,07 % doit être effectuée sur le pécule de vacances. Cette retenue concernant les agents statutaires doit être versée au SdPSP.

Cette retenue devait être versée pour la première fois en 2005. Les recettes de cet article diminueront légèrement en 2012 suivant nos estimations .

Art. 421.3713: Retenue de solidarité des pensionnés

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Wet van 17 september 2005 houdende invoering van een egalisatiebijdrage voor pensioenen.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Op basis van artikel 4 van de hierboven vermelde wet dient er een afhouding te gebeuren van 13,07 % op het vakantiegeld. Voor de vastbenoemde personeelsleden dient deze afhouding doorgestort te worden naar de PDOS.

Deze afhouding diende voor het eerst te gebeuren in 2005. De ontvangsten op dit artikel zullen volgens onze ramingen in 2012 lichtjes dalen.

Art. 421.3713: Solidariteitsbijdrage gepensioneerden.

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
145 774 000	153 855 000	163 430 000	+ 9 575 000

Base légale de cette recette:

L'article 68, § 2 de la loi du 30 mars 1994 portant des dispositions sociales.

Nature de la recette, mode de calcul et justification :

Une retenue de 0,5 à 2 % sur les pension du secteur public.

Le produit est lié au total des dépenses en matière de pension. Etant donné que ces dépenses augmentent, le

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Artikel 68, § 2 van de wet van 30 maart 1994 houdende sociale bepalingen.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording:

Een afhouding van 0,5 tot 2 % op de pensioenen van de openbare sector.

De opbrengst hangt samen met de totale uitgaven inzake pensioenen. Aangezien deze uitgaven een

même effet est constaté auprès les recettes du présent article.

L'arrêté royal du 1^{er} juillet 2008 portant exécution de l'article 68, § 10, de la loi du 30 mars 1994 portant des dispositions sociales, par lequel à partir du 1^{er} juillet 2008 la cotisation de solidarité est supprimée ou diminuée pour un grand nombre de pensions. Cette mesure avait pour conséquence une forte diminution de cette recette en 2009 par rapport aux années précédentes. A partir de 2010, cette recette augmente d'une façon normale.

Conclusion:

L'augmentation des recettes en section 421 (recettes pour le financement de l'équilibre des régimes de pensions) de **8 505 000 EUR**, est due à l'augmentation prévue de la retenue de solidarité par rapport au budget 2011 voté.

AUGMENTATION TOTALE DOTATION 1

Augmentation due aux dépenses	484 838 000 EUR
Diminution à cause des recettes	- 100 622 000 EUR
Augmentation à cause du transfert de l'année précédente (chap 41)	20 167 000 EUR

Augmentation dotation 1	404 383 000 EUR
-------------------------	-----------------

B. PENSIONS DE REPARATION ET DE RENTES DE GUERRE

Justification modification dotation 2: pensions de réparation et rentes de guerre.

Les dépenses de chapitre 53 par rapport avec cette dotation diminuent de 7 958 000 EUR, en raison du fait que pour la plupart des articles, le nombre des décès est largement supérieur au nombre des nouveaux dossiers. Dans les articles 532.1134 et 532.3402 il n'y a d'ailleurs plus de nouveaux dossiers.

Néanmoins, les dépenses dans un article augmentent encore.

Article 532.1122 : Pensions de réparation du temps de paix

Le nombre estimé des pensions pour l'année 2012 étant même légèrement inférieur à celui estimé pour l'année 2011 (soit une diminution de 95 pensions), c'est l'impacte du dépassement de l'indice-pivot prévu en février 2012 qui explique l'augmentation des dépenses estimées à **1 168 000 EUR**

stijgend verloop kennen, geldt dit over het algemeen eveneens voor de ontvangsten op dit artikel.

Doordat de solidariteitsbijdrage (op basis van het KB van 1 juli 2008 tot uitvoering van artikel 68, § 10, van de wet van 30 maart 1994 houdende sociale bepalingen) voor een groot aantal gepensioneerden verminderd of afgeschaft wordt vanaf 1 juli 2008, is er sprake van een aanzienlijke daling van deze ontvangst in 2009 ten opzichte van de voorgaande jaren. Vanaf 2010 kent deze ontvangst opnieuw zijn normale stijgende verloop.

Conclusie :

De stijging van de ontvangsten binnen sectie 421 (Ontvangsten voor de financiering van het evenwicht van de pensioenstelsels) met **8 505 000 EUR**, wordt uitsluitend veroorzaakt door de verwachte stijging van de solidariteitsbijdrage ten opzichte van de gestemde begroting 2011.

TOTALE STIJGING DOTATIE 1

Stijging door toename uitgaven	484 838 000 E
Daling door toename ontvangsten	-100 622 000 E
Stijging omwille van overdracht vorig jaar (hoofdst 41)	20 167 000 E

Totale stijging dotatie 1	404 383 000 E
---------------------------	---------------

B. VERGOEDINGSPENSIOENEN EN OORLOGSRENTEN

Verklaring wijziging dotatie 2: vergoedingspensioenen en oorlogsrenten.

De uitgaven van hoofdstuk 53 waarop deze dotatie hoofdzakelijk betrekking heeft, dalen met 7 958 000 EUR. Dit is het gevolg van het feit dat bij de meeste artikels het aantal overlijdens in ruime mate het aantal nieuwe dossiers overtreft. Zo zijn er bij de artikels 532.1134 en 532.3402 zelfs geen nieuwe dossiers meer.

Toch is er nog een artikel waar de uitgaven stijgen.

Artikel 532.1122 : Vergoedingspensioenen vredeestijd

Aangezien het geschatte aantal pensioenen voor 2012 een beetje lager licht dan de raming voor het jaar 2011 (met name een daling van 95 pensioenen), is de stijging van de geschatte uitgaven met **1 168 000 EUR** te wijten aan de spilindexoverschrijding in februari 2012.

C. RENTES ACCIDENTS DU TRAVAILJustification de la modification de la dotation 3: rentes accidents de travail

Les dépenses de l'article 535.1121 sur lesquels cette dotation porte essentiellement, augmentent de **1 596 000 EUR**:

1. impact de l'index	605 000 EUR
2. volume	991 000 EUR
Total :	1 596 000 EUR

Outre l'effet du saut d'index prévu en février 2012, l'augmentation des dépenses est également due à l'accroissement constant du nombre des nouvelles rentes d'accidents de travail. Cet accroissement est estimé à 1.125 nouveaux dossiers pour l'année 2012.

D. PENSIONS SNCBJustification de la modification de la dotation 5: pensions SNCB

Les recettes du chapitre 42 en rapport avec cette dotation augmentent de **2 515 000 EUR** (de 243 165 000 EUR à 245 680 000 EUR).
Les dépenses SNCB du chapitre 54 augmentent de **55 315 000 EUR** (de 904 875 000 EUR à 960 190 000 EUR).

Explication augmentation des dépenses:

1. impact de l'index	21 091 000 EUR
2. volume des pensions	34 224 000 EUR

L'estimation des recettes et des dépenses est pour 2012 faite sur la base des réalisations des années précédentes, et des cinq premiers mois de 2011.

E. Pensions de retraite parastatales

Les modifications en matière de recettes et de dépenses concernant les pensions de retraite parastatales n'ont pas d'effet sur les dotations du SdPSP. Les parastataux affiliés supportent eux-mêmes, par le biais des cotisations patronales, la charge de leurs pensions dans un régime de solidarité, géré par le SdPSP.

Le taux de cotisation de 2010, notamment 30 %, devait être augmenté en 2011 à 31,5 % et sera suivant nos estimations porté à 34,5 %. (augmentation de 3 %)

C. ARBEIDSONGEVALLENRENTENVerklaring wijziging dotatie 3: arbeidsongevallen-renten

De uitgaven van artikel 535.1121 waarop deze dotatie hoofdzakelijk betrekking heeft, stijgen met **1 596 000 EUR**:

1. impact index	605 000 EUR
2. volume	991 000 EUR
Totaal:	1 596 000 EUR

Behalve de gevolgen van de voorziene indexsprong in februari 2012, is deze stijging eveneens te wijten aan de constante aangroei van het aantal nieuwe arbeidsongevallenrenten. Deze aangroei wordt geschat op 1.125 nieuwe dossiers voor het jaar 2012.

D. PENSIOENEN NMBSVerklaring wijziging dotatie pensioenen NMBS

De ontvangsten van hoofdstuk 42 met betrekking tot deze dotatie stijgen met **2 515 000 EUR** (van 243 165 000 EUR naar 245 680 000 EUR).
De uitgaven NMBS van hoofdstuk 54 stijgen met **55 315 000 EUR** (van 904 875 000 EUR naar 960 190 000 EUR).

Verklaring toename uitgaven:

1. impact index	21 091 000 EUR
2. pensioenvolume	34 224 000 EUR

De raming van zowel de ontvangsten als de uitgaven is voor 2012 gebeurd op basis van de realisaties van de voorgaande jaren, en de eerste vijf maanden van 2011.

E. Parastatale rustpensioenen

De wijzigingen qua ontvangsten en uitgaven inzake parastatale rustpensioenen hebben geen enkele invloed op de dotaties die de PDOS nodig heeft. Het zijn de aangesloten parastatalen zelf die via werkgeversbijdragen de last van hun pensioenen dragen binnen een solidariteitsstelsel, dat door de PDOS beheerd wordt.

Het bijdragepercentage van 2010, met name 30 %, diende voor 2011 verhoogd te worden tot 31,5 %, en zal volgens onze ramingen in 2012 verhoogd dienen te worden tot 34,5 %. (verhoging van 3 %).

*Dépenses (Chapitre 542)**Uitgaven (hoofdstuk 542)*

Art 542.3401	Rustpensioenen parastatalen / pensions de retraite parastatales	Raming uitgaven / estimation dépenses 2012 =	373 850	000 EUR
		aantal pensioenen op / nombre de pensions au 1/1/2011	12 680	Rustpensioenen / pensions de retraite
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	840	359	481
	2008	847	390	457
	2009	908	459	449
	2010	891	396	495
	Raming/estimation 2011	948	440	508
	I 2012	1 008	420	588

422 – Recettes pour le financement des pensions de retraite parastatales.

Les deux articles de recettes les plus importantes sont commentés en détail ci-dessous.

Le solde des recettes et dépenses au début de l'année est également très important. Un aperçu des soldes du début de l'année suit ci-après.

422 – Ontvangsten voor de financiering van de parastatale rustpensioenen.

De twee belangrijkste ontvangstenartikels worden hieronder in detail besproken.

Het saldo van ontvangsten en uitgaven bij het begin van het jaar is eveneens belangrijk. Daarom volgt eerst een overzicht van de beginsaldi van de voorbije jaren.

Saldo begin 2010 / solde début 2010	Saldo begin 2011 / solde début 2011	Raming saldo begin 2012 / estimation solde début 2012	Verschil / différence
21 427 000	18 430 000	6 000 000	- 12 430 000

Le solde de 2011 à reporter sur 2012 est largement inférieur au solde de 2010 reporté sur 2011. Cela a pour effet immédiat qu'en 2012 les recettes sont déduites d'un montant de 12 430 000 EUR par rapport aux recettes de 2011.

Art. 422.3708: Cotisations patronales des organismes affiliés.

Het over te dragen saldo van 2011 naar 2012 ligt aanzienlijk lager dan het saldo van 2010 naar 2011. Dit betekent dat er 12 430 000 EUR minder ontvangsten zijn die in 2012 kunnen aangewend worden ten opzichte van 2011.

Art 422.3708: patronale bijdrage van de aangesloten parastatalen.

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
275 652 000	289 130 000	328 188 000	+ 39 058 000

Base légale de cette recette:

Art. 12, § 1 et 3 de la loi du 28 avril 1958

Nature de la recette, mode de calcul et justification

Avances provisoires des institutions, affiliées au régime de pensions institué par la loi précitée du 28 avril 1958.

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Art. 12, § 1 en 3 van de wet van 28 april 1958

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording

Voorlopige voorschotten van instellingen, aangesloten bij het pensioenstelsel dat werd

Les avances provisoires sont déterminées sur la base de l'application d'une cotisation patronale sur la masse salariale des institutions affiliées. L'estimation pour 2012 tient compte d'une augmentation du taux de cotisation de 31,5 % à 34,5 %. Cette augmentation sera nécessaire pour assurer un solde positif fin 2012.

Art. 422.4704: quote-parts de pensions - subrogations - suppléments de garanties à charge de tiers

ingesteld door de voormelde wet van 28 april 1958. De voorlopige voorschotten worden bepaald op basis van de toepassing van een werkgeversbijdrage op de weddenmassa van de aangesloten instellingen. De raming voor 2012 houdt rekening met een verhoging in het bijdragepercentage van 31,5 % naar 34,5 %. Deze verhoging is noodzakelijk om eind 2012 nog een positief saldo over te houden.

Art 422.4704: pensioenaandelen - subrogaties - waarborgsupplementen ten laste van derden

Realisaties / réalisations 2010	Begroting/budget 2011	I 2012	Verschil / différence
32 051 000	33 000 000	33 000 000	+ 0

Base légale de cette recette

Pensions ou parties de pensions dont l'Etat belge est subrogé en application de l'article 13, §§ 1 en 2 de la loi précitée du 28 avril 1958.

Remboursements des quotes-parts concernant les pensions de retraite parastatales, en application de l'article 14 de la loi du 14 avril 1965 établissant certaines relations entre les divers régimes de pensions du secteur public.

Nature de la recette, mode de calcul et justification

Remboursements par des tiers de pensions de retraites des anciens membres des institutions d'intérêt public ou des parts qui sont payés par le Trésor public.

L'estimation se fait sur la base des observations des produits des années précédentes.
L'évolution de cette recette est très variable.

F. Fonds des pensions de la police intégrée

Le seul effet que le Fonds des pensions de la police intégrée (FPPI) a sur les dotations du SdPSP, sont les ristournes, payées par ce fonds au SdPSP, utilisées pour le financement des pensions de survie (art. 540.3712). Cette ristourne diminue chaque année et disparaîtra dans quelques années, quand les dépenses auront dépassé les recettes dans le FPPI.

Pour 2011 cette ristourne est estimée à **63 985 000 EUR.**
Pour 2012 la ristourne est estimée à **45 090 000 EUR.**

Wettelijke basis van deze ontvangst:

Pensioenen of gedeelten van pensioenen waarin de Belgische Staat gesubrogeerd is in toepassing van artikel 13, §§ 1 en 2 van de voormelde wet van 28 april 1958.

Terugbetalingen van aandelen in verband met parastatale rustpensioenen, uitgevoerd in toepassing van artikel 14 van de wet van 14 april 1965 tot vaststelling van een zeker verband tussen de onderscheiden pensioenregelingen van de openbare sector.

Aard van de ontvangst, wijze van berekening en verantwoording

Terugbetalingen door derden van rustpensioenen van gewezen personeelsleden van instellingen van openbaar nut of van gedeelten ervan welke door de Staatskas werden uitbetaald.

De raming gebeurt op basis van waarnemingen van de opbrengsten van de vorige jaren.
Deze ontvangst kent een vrij fluctuerend verloop.

F. Fonds voor de pensioenen van de geïntegreerde politie

De enige invloed die het Fonds voor de Pensioenen van de Geïntegreerde Politie (FPGP) heeft op de dotaties van de PDOS, is de ristoro die door dit fonds uitbetaald wordt aan de PDOS, en die dan aangewend wordt ter financiering van de overlevingspensioenen (art. 540.3712). Deze ristoro neemt elk jaar af, en zal binnen enkele jaren, wanneer er evenveel of meer uitgaven zijn dan ontvangsten binnen het FPGP, volledig verdwijnen.

In 2011 wordt deze ristoro geraamd op **63 985 000 EUR.**
Voor 2012 voorzien we een ristoro van **45 090 000 EUR.**

Art 543.0001	Pensioenen geïntegreerde politie / Pensions de la police intégrée	<u>raming uitgaven /</u> <u>estimation dépenses</u> 2012 =	396 491	000 EUR
		<u>aantal pensioenen op</u> <u>/ nombre de pensions</u> <u>au 1/1/2011</u>	12 725	<u>Rust- en overlevings-</u> <u>pensioenen</u>
	Jaar / année	Nieuwe pensioenen / nouvelles pensions	Overlijdens / décès	Netto aangroei / accroissement net
	2007	1 618	177	1 441
	2008	1 591	261	1 330
	2009	1 497	244	1 253
	2010	1 599	292	1 307
	Raming/estimation 2011	1 712	315	1 397
	I 2012	1 810	306	1 504

Nous prévoyons, surtout aussi sur base de l'évolution dans les cinq premier mois de 2011, une légère augmentation du nombre des nouvelles pensions. Pour 2012 nous estimons une moyenne de 151 nouvelles pensions par mois. Le nombre des pensions qui disparaissent reste dans notre estimation, comme les années précédentes, plus ou moins constant.

G. Régime commun de pension des pouvoirs locaux (chap. 424 – 544)

Les pensions de retraite et de survie des anciens membres du personnel des pouvoirs locaux qui se sont affiliés à ce régime, sont calculées comme celles des fonctionnaires fédéraux. Les pouvoirs locaux affiliés supportent solidairement la charge de pension totale. Les pensions sont calculées par le SdPSP et payées par le SCDF. L'ONSSAPL verse, à cette fin, mensuellement les avances nécessaires.

544. Dépenses

Pour l'estimation des dépenses 2012 il à été tenu compte, outre le dépassement de l'index prévu en février 2012, d'un accroissement du nombre de pensionnés d'environ 6 %.

A cause du caractère imprévisible des autres dépenses, on a tenu compte de leur niveau actuel et de l'augmentation moyenne de ces dépenses sur les cinq dernières années.

424. recettes

Comme déjà mentionné, l'ONSSAPL verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent en fonction des dépenses escomptées. Pour les autres recettes que les avances il a été tenu compte de leur niveau actuel.

We voorzien, ondermeer op basis van de evolutie in de eerste 5 maanden van 2011, een lichte toename van het aantal nieuwe pensioenen. Voor 2012 voorzien we gemiddeld 151 nieuwe pensioenen per maand. Het aantal pensioenen dat uitdooft, blijft in onze raming, net als de voorgaande jaren, vrij constant.

G. Gemeenschappelijk pensioenstelsel van de lokale overheden (hfdst 424 - 544)

De rust- en overlevingspensioenen van de gewezen personeelsleden van de lokale besturen die zich hebben aangesloten bij dit stelsel, worden berekend zoals deze van de federale ambtenaren. De aangesloten lokale besturen dragen solidair de gezamenlijke pensioenlast. De pensioenen worden berekend door de Pensioendienst voor de overheidssector en uitbetaald door de CDVU. Hiervoor stort de RSZPPO maandelijks vooraf de nodige voorschotten.

544. Uitgaven

Voor de raming van de uitgaven 2012 werd rekening gehouden met zowel de overschrijding van de index, voorzien in februari 2012, als met een toename van het aantal gepensioneerden met ongeveer 6%.

Gelet op het onvoorspelbaar karakter van de andere uitgaven werd enkel rekening gehouden met hun huidig niveau en met de gemiddelde uitgaven van de laatste vijf jaar.

424. ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld, stelt de RSZPPO de nodige voorschotten ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze voorschotten verhogen mee in functie van de te verwachten uitgaven. Voor de andere ontvangsten dan de voorschotten werd rekening gehouden met hun huidig niveau.

H. Régime des nouveaux affiliés à l'ONSSAPL (Chap. 425 – 545)

Les pensions de retraite et de survie des anciens membres du personnel des pouvoirs locaux qui se sont affiliés à ce régime, sont calculées comme celles des fonctionnaires fédéraux. Les pouvoirs locaux affiliés supportent solidairement la charge de pension totale. Les pensions sont calculées par le SdPSP et payées par le SCDF. L'ONSSAPL verse, à cette fin, mensuellement les avances nécessaires.

545. Dépenses

Pour l'estimation des dépenses 2012 il a été tenu compte, outre le dépassement de l'index prévu en février 2012, d'un accroissement du nombre de pensionnés d'environ 8 %.

En raison du caractère imprévisible des autres dépenses, on a tenu compte de leur niveau actuel et des dépenses moyennes des cinq dernières années.

425. Recettes

Comme déjà mentionné, l'ONSSAPL verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent en fonction des dépenses attendues. Pour les autres recettes que les avances il a été tenu compte de leur niveau actuel.

I. Conventions directes (Chap 426 – 546)

Certaines institutions publiques ont conclu une convention avec le SdPSP pour la gestion de leurs dossiers de pension. Le SdPSP calcule ces pensions et le SCDF les paie. L'institution verse préalablement les montants nécessaires à la liquidation de ces dépenses.

546: Dépenses

Pour 2011, les dépenses estimées seront plus importantes que celles qui avaient été prévues lors du budget initial 2011 du fait que les anciens mandataires des communes et des cpas des communes dont une grande partie des pensions avait été reprise dans le régime des nouveaux affiliés de l'ONSSAPL ont fait l'objet d'une convention directe entre le SdPSP et ces différents organismes.

Pour 2012, outre l'augmentation des dépenses due au saut d'index prévu en février, les dépenses resteront

H. Stelsel van de nieuwe bij de RSZPPO aangeslotenen (hfdst 425 - 545)

De rust- en overlevingspensioenen van de gewezen personeelsleden van de lokale besturen die zich hebben aangesloten bij dit stelsel, worden berekend zoals deze van de federale ambtenaren. De aangesloten lokale besturen dragen solidair de gezamenlijke pensioenlast. De pensioenen worden berekend door de Pensioendienst voor de overheidssector en uitbetaald door de CDVU. Hiervoor stort de RSZPPO maandelijks vooraf de nodige voorschotten.

545. Uitgaven

Voor de raming van de uitgaven 2012 werd rekening gehouden met de overschrijding van de index, voorzien in februari 2012, en met een toename van het aantal gepensioneerden met ongeveer 8 %.

Gelet op het onvoorspelbaar karakter van de andere uitgaven werd enkel rekening gehouden met hun huidig niveau en met de gemiddelde uitgaven van de laatste vijf jaar.

425. Ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld, stelt de RSZPPO de nodige voorschotten ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze voorschotten verhogen mee in functie van de te verwachten uitgaven. Voor de andere ontvangsten dan de voorschotten werd rekening gehouden met hun huidig niveau.

I. Rechtstreekse overeenkomsten (hfdst 426 - 546)

Een aantal openbare instellingen hebben een overeenkomst afgesloten met de PDOS om hun pensioendossiers te beheren. De PDOS berekent deze pensioenen en de CDVU betaalt deze uit. De instelling stelt vooraf de nodige bedragen ter beschikking om deze uitgaven te kunnen betalen.

546. Uitgaven

Voor 2011 zullen de geraamde uitgaven hoger liggen dan hetgeen voorzien werd bij de initiële begroting 2011. Een aantal gemeenten en OCMW's, waarvan een groot deel van hun pensioenen overgenomen werd door het stelsel van de nieuwe bij de RSZPPO aangeslotenen, hebben immers voor de pensioenen van hun gewezen mandatarissen een rechtstreekse overeenkomst afgesloten met PDOS.

Voor 2012 wordt enkel een verhoging voorzien omwille van de voorziene indexoverschrijding in

constantes puisqu'aucune convention avec une nouvelle institution publique n'est prévue.

426: Recettes

Comme déjà mentionné, l'institution publique verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent donc en fonction des dépenses attendues.

J. Conventions avec des institutions de prévoyance (Chap. 427-547)

Certaines institutions de prévoyance ont conclu une convention avec le SdPSP pour la gestion des dossiers de pension des personnes morales de droit public qui ont conclu une convention concernant leur régime de pension avec cette institution de prévoyance. Le SdPSP calcule ces pensions et le SCDF les paie. L'institution de prévoyance verse préalablement les montants nécessaires à la liquidation de ces dépenses.

546: Dépenses

Une forte diminution des dépenses est estimée pour 2011 par rapport à 2010. Cette diminution est due à la reprise par l'ONSSAPL d'un grand nombre de pensions des communes de Molenbeek Saint Jean, Ixelles et Berchem Saint Agathe, et des cpas de Berchem Saint Agathe et Ixelles.

Par contre pour 2012, ces reprises étant terminées, il n'y aurait plus de diminution importante des dépenses, celles-ci étant estimées sur base des réalisations les plus récentes.

427: Recettes

Comme déjà mentionné, l'institution de prévoyance verse les avances nécessaires pour payer les dépenses. Ces avances augmentent donc en fonction des dépenses attendues.

februari 2012. Er werden geen overeenkomsten met nieuwe openbare instellingen in het vooruitzicht gesteld.

426. Ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld stelt de openbare instelling de nodige bedragen ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze bedragen verhogen uiteraard in functie van de te verwachten uitgaven.

J. Overeenkomsten met verzorgingsinstellingen (hfdst 427 - 547)

Een aantal verzorgingsinstellingen hebben een overeenkomst afgesloten met de PDOS om de pensioendossiers te beheren van de rechtspersonen van publiek recht die een beheersovereenkomst inzake hun pensioenstelsel hebben afgesloten met deze verzorgingsinstelling. De PDOS berekent deze pensioenen en de CDVU betaalt deze uit. De verzorgingsinstelling stelt vooraf de nodige bedragen ter beschikking om deze uitgaven te kunnen betalen.

546. Uitgaven

Voor 2011 wordt een aanzienlijke daling van de uitgaven voorzien ten opzichte van 2010. Deze daling wordt veroorzaakt door de overname door RSZPPO van een groot aantal pensioenen van de gemeenten Sint-Jans-Molenbeek, Elsene en Sint-Agatha-Berchem, en van de OCMW's van Elsene en Sint-Agatha-Berchem.

In 2012 zijn deze overnames afgerond en is er enkel nog een lichte daling voorzien van de uitgaven, die gebaseerd is op de meest recente gekende realisaties.

427. Ontvangsten

Zoals reeds werd vermeld stelt de verzorgingsinstelling de nodige bedragen ter beschikking om in de uitgaven te voorzien. Deze bedragen verhogen uiteraard in functie van de te verwachten uitgaven.

PARTIE 2: GESTION DU SERVICE**RECETTES****CHAPITRE 41.****PRODUIT RESULTANT DE L'EXERCICE DE LA MISSION
STATUTAIRE.**

Article 411.020: Indemnité SNCB pour le contrôle des pensions: 206.000 EUR.

Depuis le 1er janvier 2007, les pensions des anciens membres du personnel statutaire de la SNCB sont à charge du Trésor public. Le SdPSP exerce un contrôle sur la détermination des droits à la pension et sur le calcul des montants de pension. Pour ce contrôle, la SNCB doit payer une indemnité au SdPSP. Cette indemnité s'élève à 12 % de l'indemnité qui doit être payée par le SdPSP à la SNCB pour la gestion administrative, comptable et les paiements de ces pensions par la SNCB (voir article 526.060). Pour l'année 2012, compte tenu des restrictions budgétaires, le montant de 206 000 EUR du budget initial 2011 est maintenu.

Article 411.030: Gestion des conventions de pensions: 73 000 EUR.

Cet article reprend les recettes provenant de la gestion des pensions de certains pouvoirs publics sur base de conventions conclues avec ces pouvoirs ou diverses institutions de prévoyance.

Article 412.010: Documentations, publications, ... : 55 000 EUR.

Cet article reprend les recettes provenant de l'organisation de workshops destinés à des services publics. On table en 2012 sur la participation de mille huit cents personnes à ces workshops, ce qui représenterait une recette de l'ordre de 55 000 EUR. Les frais liés à l'organisation de ces workshops sont repris sous l'article 523.010.

Article 413.010 : Récupérations contentieux.

Aucun montant n'est repris ni pour les récupérations contentieux ni pour les frais de contentieux, vu qu'ils sont difficilement chiffrables et que le montant net peut être considéré comme négligeable.

DEEL 2: BEHEER VAN DE DIENST**ONTVANGSTEN****HOOFDSTUK 41.****OPBRENGSTEN VOORTVLOEIEND UIT DE UITOEFENING VAN
DE STATUTAIRE OPDRACHT.**

Artikel 411.020: Vergoeding NMBS voor controle pensioenen: 206.000 EUR.

Vanaf 1 januari 2007 zijn de pensioenen van de gewezen statutaire personeelsleden van de NMBS ten laste van de Staatskas. De PDOS oefent een controle uit op de vaststelling van de rechten op pensioen en de berekening van de pensioenbedragen. Voor deze controle dient de NMBS een vergoeding te betalen aan de PDOS. Deze vergoeding is vastgesteld op 12 % van de vergoeding die de PDOS aan de NMBS moet betalen voor het administratief, boekhoudkundig en betalingsbeheer van deze pensioenen door de NMBS (zie artikel 526.060). Gelet op de opgelegde budgettaire beperking blijft voor het jaar 2012 het bedrag van 206 000 EUR van de initiële begroting behouden.

Artikel 411.030: Beheer pensioenconventies: 73 000 EUR.

Dit artikel bevat de ontvangsten uit het beheer van de pensioenen van een aantal openbare besturen, op basis van de conventies die werden afgesloten met deze openbare besturen of diverse verzorgingsinstellingen.

Artikel 412.010: Documentatie, publicaties,... : 55 000 EUR.

Dit artikel bevat de ontvangsten met betrekking tot de organisatie van workshops bestemd voor de openbare diensten. In 2012 wordt de deelname van 1.800 personen aan deze workshops verwacht, hetgeen neerkomt op een ontvangst van ongeveer 55 000 EUR. De aan de organisatie van deze workshops verbonden kosten worden voorzien in artikel 523.010.

Artikel 413.010: Terugvorderingen geschillen.

Er werd geen bedrag bepaald voor de terugvorderingen inzake geschillen en voor de kosten inzake geschillen, omdat deze zeer moeilijk te becijferen zijn en het nettobedrag als verwaarloosbaar kan worden beschouwd.

Article 413.020: Autres récupérations:

Aucun montant n'est repris pour les autres récupérations, vu qu'elles sont difficilement chiffrables et que le montant concerné peut être considéré comme négligeable.

CHAPITRE 45. INTERVENTION DE L'ETAT.

Article 450.010 : Dotation 39 092 000 EUR.

DEPENSES

CHAPITRE 51 SOMMES DUES AUX PERSONNES ATTACHEES A L'ORGANISME.

Article 511: Personnel : 24 995 000 EUR.

Pour déterminer l'enveloppe du personnel 2012, il a été tenu compte des résultats des négociations bilatérales de septembre 2011 auxquels on a appliqué une réduction de 1,87 %.

L'article 511.030 reprend un montant de 5 000 EUR pour les activités d'audit interne au SdPSP. L'article 11, § 2 de l'arrêté royal du 17 août 2007 relatif aux activités d'audit interne dans certains services du pouvoir exécutif fédéral précise que les auditeurs internes et le responsable de l'audit interne doivent élaborer un plan de formation. La somme de 5 000 EUR doit couvrir les frais de formation des personnes qui sont chargées de l'audit interne, ainsi que les frais d'achat de documentations spécialisées.

L'article 511.051 est destiné à couvrir les primes dues pour l'assurance contre les accidents survenus sur le lieu de travail et sur le chemin du travail. Le SdPSP a en effet conclu en 2010 un contrat d'assurance contre de tels risques. Cet article reprend en outre les frais remboursés aux agents qui ont encouru un accident de travail avant le 1^{er} janvier 2011.

L'article 511.052 "Expertise médicale" représente le coût de l'affiliation à Medex, limité au montant du crédit 2011.

L'article 511.060 recouvre le coût de l'affiliation du SdPSP à l'ASBL Service Social de la Santé Publique, Sécurité de la Chaîne Alimentaire et Environnement, Sécurité Sociale ainsi que le coût de l'intervention d'assistants sociaux. Le montant reprend

Artikel 413.020: Andere terugvorderingen:

Er werd geen bedrag bepaald voor de andere terugvorderingen, omdat deze zeer moeilijk te becijferen zijn en het bedrag ervan als verwaarloosbaar kan worden beschouwd.

HOOFDSTUK 45. TUSSENKOMST VAN DE STAAT.

Artikel 450.010: Dotatie: 39 092 000 EUR.

UITGAVEN

HOOFDSTUK 51 SOMMEN VERSCHULDIGD AAN PERSONEN AAN DE INSTELLING VERBONDEN

Artikel 511: Personeel: 24 995 000 EUR.

Voor de bepaling van de personeelsenvolpe 2012 werd rekening gehouden met de resultaten van de bilaterale onderhandelingen van september 2011, waarop een vermindering van 1,87 % werd toegepast.

Artikel 511.030 vermeldt een bedrag van 5 000 EUR voor de activiteiten van de interne audit binnen de PDOS. Artikel 11, § 2 van het koninklijk besluit van 17 augustus 2007 betreffende de interne auditactiviteiten binnen sommige diensten van de federale uitvoerende macht bepaalt dat de interne auditeur en de verantwoordelijke voor de interne audit een opleidingsplan moeten opstellen. Het bedrag van 5 000 EUR moet de opleidingskosten dekken voor de personen die belast worden met de interne audit, evenals de kosten voor de aankoop van ter zake gespecialiseerde documentatie.

Artikel 511.051 is bestemd voor het dekken van de premies verschuldigd voor de verzekering tegen arbeidsongevallen op het werk en op de weg van en naar het werk. De PDOS heeft in 2010 een contract tegen dergelijke risico's afgesloten. Dit artikel bevat tevens de terugbetaalde kosten aan de personeelsleden die vóór 1 januari 2011 een arbeidsongeval hebben opgelopen.

Artikel 511.052 "Medische expertise" vertegenwoordigt de kost van de aansluiting bij Medex, beperkt tot het in 2011 vastgestelde bedrag..

Artikel 511.060 dekt de kost van de aansluiting van de PDOS bij de v.z.w. Sociale Dienst Volksgezondheid, Veiligheid van de Voedselketen en Leefmilieu, Sociale Zekerheid alsook de kost van de tussenkomst van maatschappelijke assistenten. Het bedrag bevat de

l'augmentation de l'assurance hospitalisation résultant de l'accord sectoriel 2009-2010, soit 7 000 EUR.

L'article 511.084 "Prime syndicale" est destiné à couvrir les montants dus à la Chancellerie du Premier Ministre.

Article 512 : Rétributions autres que celles du personnel : 25 000 EUR.

Ce crédit comprend d'une part, les rétributions aux membres des Commissions pour les pensions de réparation à concurrence de 15.000 EUR et d'autre part les honoraires dus au réviseur qui sera choisi suite au lancement d'un marché public.

Article 513 : Frais de représentation et déplacements : 64 000 EUR.

Cet article comprend les frais de réception de délégations étrangères, de missions à l'étranger, de déplacements par les transports en commun pour les besoins du Service, les frais de parking et de façon générale les frais de représentation du Service des Pensions du Secteur public.

*CHAPITRE 52.
SOMMES DUES A DES TIERS POUR
PRESTATIONS, FOURNITURES, TRAVAUX,...
AYANT POUR OBJET DES BIENS OU DES
SERVICES NON SUSCEPTIBLES D'ETRE
INVENTORIES.*

Article 521 : Locaux et matériel : 5 069 000 EUR.

Il s'agit notamment du loyer et des charges locatives liés à l'occupation des bureaux dont le Service a besoin pour son fonctionnement. A cet article sont également prévus les crédits nécessaires pour pouvoir assurer l'entretien et le bon fonctionnement du bâtiment et des biens s'y trouvant ainsi que les sommes visant à couvrir la responsabilité civile de l'organisme tant pour les personnes que pour les biens meubles et immeubles et les frais afférents à la voiture de l'administrateur général.

L'article 521.021 représente les frais des photocopieuses multi-fonctionnelles prises en location par le SdPSP.

Cet article a été augmenté de 46 000 EUR par rapport à 2011 destinés à l'envoi sur toute l'année 2012 des données historiques et des estimations automatiques de pension.

verhoging van de hospitalisatieverzekering voortvloeiend uit het sectoraal akkoord 2009-2010, hetzij 7 000 EUR.

Artikel 511.084 "Syndicale premie" is bestemd om de bedragen te dekken die verschuldigd zijn aan de Kanselarij van de Eerste Minister.

Artikel 512: Andere bezoldigingen dan deze van het personeel: 25 000 EUR.

Dit krediet omvat enerzijds de vergoedingen aan de leden van de Commissies voor de vergoedingspensioenen t.b.v. 15.000 EUR en anderzijds het honorarium van de revisor die zal worden gekozen op basis van een openbare aanbesteding.

Artikel 513: Representatie- en verplaatsingskosten: 64 000 EUR.

Dit artikel bevat de kosten van de ontvangst van buitenlandse delegaties, van opdrachten in het buitenland, van postverkeer, van de verplaatsingen met het openbaar vervoer voor de behoeften van de Dienst, van de parkeerkosten en in het algemeen de representatiekosten van de Pensioendienst voor de overheidssector.

*HOOFDSTUK 52.
SOMMEN VERSCHULDIGD AAN DERDEN VOOR
PRESTATIES, LEVERINGEN, WERKEN, ... DIE TOT
VOORWERP HEBBEN DIENSTEN, GOEDEREN NIET
VATBAAR OM GEINVENTARISEERD TE WORDEN*

Artikel 521: Lokalen en materieel: 5 069 000 EUR.

Het betreft hier inzonderheid de huur en de huurlasten die verbonden zijn aan het gebruik van de burelen die de Dienst nodig heeft voor zijn werkzaamheden. In dit artikel worden eveneens de nodige kredieten voorzien om het onderhoud en de goede werking van het gebouw en van de goederen die zich hierin bevinden, te verzekeren alsook de bedragen die nodig zijn om de burgerlijke verantwoordelijkheid van de Dienst te dekken zowel voor de personen als voor de roerende en onroerende goederen en de kosten met betrekking tot het voertuig van de administrateur-generaal.

Artikel 521.021 omvat de kosten van de multifunctionele fotokopiemachines die door de PDOS gehuurd worden.

Dit artikel werd verhoogd met 46.000 EUR t.o.v. 2011 voor de verzending van de historische gegevens en automatische pensioenramingen gedurende geheel 2012.

L'article 521.060 reprend essentiellement la quote-part du SdPSP dans la taxe régionale due pour l'occupation du bâtiment.

Quant à l'article budgétaire 521.100 "Sécurité et prévention", il représente les frais de formations en tant que pompier, des formations obligatoires de première aide prescrites par le Règlement Général pour la protection du travail et les frais de prévention et de protection sur les lieux de travail (pour les personnes travaillant sur écran, portant des charges,...).

Article 522 : Frais de bureau : 4 183 000 EUR.

Ici sont prévus les crédits pour les frais de bureau courants tels que téléphone, fax, documentation, matériel de bureau et affranchissement du courrier.

Les articles 522.012 « Affranchissement du courrier » et 522.017 « Petit matériel de bureau » ont été augmentés de 94 000 EUR et de 10 000 EUR par rapport à 2011 afin de couvrir les frais supplémentaires d'envoi des données historiques et des estimations automatiques de pension sur toute l'année 2012.

L'article 522.021 reprend les frais généralement quelconques de fournitures informatiques, pour un montant de 35 000 EUR.

L'article 522.022 inclut la rétribution due à l'Office National des Pensions du fait de l'accord de coopération intervenu entre les parties en novembre 2004. L'augmentation de 159 000 EUR par rapport à 2011 s'explique, en dehors de l'indexation autorisée des dépenses, par le fait que des investissements supplémentaires ont dû être réalisés par l'ONP pour couvrir les besoins accrus du SdPSP suite à la mise en place des projets Capelo, GED et CRM.

Les montants repris à l'article 522.023 : Assistance technique informatique représentent d'une part les coûts d'informaticiens détachés de la Smals et d'autre part les coûts des prestataires provenant de sociétés informatiques externes.

En dehors des frais récurrents, y sont repris les frais à exposer en 2012 afin de réaliser les projets ICT suivants :

- Implémentation des règles de sécurité qui s'appliquent aux institutions de sécurité sociale, visées à l'article 2, alinéa 1er, 2° de la loi du 15 janvier 1990 relative à l'institution et à l'organisation d'une Banque-carrefour de la sécurité sociale. En particulier mise en place d'une

Artikel 521.060 omvat voornamelijk het aandeel van de PDOS in de gewestelijke belasting voor het bezetten van het gebouw.

Het begrotingsartikel 521.100 "Veiligheid en preventie" dekt de kosten van de opleiding als brandweerman, van de verplichte opleidingen eerste hulp, voorgeschreven door het Algemeen Reglement voor de Arbeidsbescherming en de kosten voor de preventie en de bescherming op het werk (voor de personen die werken met beeldscherm, die lasten dragen, ...).

Artikel 522: Bureelkosten: 4 183 000 EUR.

Hier zijn de kredieten voorzien voor de courante bureelonkosten zoals telefoon, fax, documentatie, bureelbenodigdheden en frankeerkosten.

De artikelen 522.012 "Frankeerkosten" en 522.017 "Klein bureaumaterieel" worden respectievelijk verhoogd met 94 000 EUR en met 10 000 EUR t.o.v. 2011, met als doel de bijkomende kosten te dekken voor de verzending van de historische gegevens en automatische pensioenramingen gedurende geheel 2012.

Artikel 522.021 omvat de algemene kosten inzake informaticamateriaal, zoals bijvoorbeeld inktcassettes, voor een bedrag van 35 000 EUR.

Artikel 522.022 omvat de bijdrage verschuldigd aan de Rijksdienst voor Pensioenen ingevolge het samenwerkingsakkoord dat tussen de instellingen werd afgesloten in november 2004. De verhoging met 159.000 EUR t.o.v. 2011 bovenop de toegelaten indexering van de uitgaven vloeit voort uit het feit dat bijkomende investeringen moeten worden gerealiseerd door de RVP om de toegenomen behoeften van de PDOS te dekken ingevolge de invoering van de projecten Capelo, EDB en CRM.

De bedragen ingeschreven artikel 522.023: Informatica technische bijstand, hebben enerzijds betrekking op de kosten voor de van de MvM gedetacheerde informatici en anderzijds op de kosten voor de prestaties van externe informaticabedrijven.

Naast de recurrenente kosten worden de in 2012 verwachte kosten weerhouden om de volgende ICT-projecten te realiseren:

- Implementatie van de veiligheidsnormen die gelden voor de instellingen van sociale zekerheid, zoals vermeld in artikel 2, eerste lid, 2° van de wet van 15 januari 1990 houdende oprichting en organisatie van een Kruispuntbank van de Sociale Zekerheid. Meer in het bijzonder gaat het om de

sécurité de l'information du SdPSP : une politique de l'information, un plan de continuité d'activités et d'un disaster recovery plan ICT . Ce plan a été initié en 2011 (obligation légale).

- Réalisation des aspects préparatoires à la mise en place d'un réseau secondaire qui permettra au SdPSP dans une phase ultérieure de communiquer, sur base d'un répertoire, aux autres organismes de pension du secteur public les données les concernant provenant des sources authentiques protégées (obligation légale imposée par la loi du 12 janvier 2006 - mission de contrôle externe).
- Préparation de la mise en place d'un compte individuel des employeurs du secteur public permettant de consolider, par numéro d'entreprise (BCE), les recettes et dépenses spécifiques des organismes (obligation légale imposée par la loi du 12 janvier 2006- mission financière).
- Finalisation du projet de développement des estimations automatiques de pension au sein du SdPSP à partir des données Capelo et de l'intégration des estimations du SdPSP avec celles de l'INASTI et de l'ONP (obligation légale Pacte des générations). Cet objectif à réaliser apparaît déjà clairement dans les justifications des budgets des années précédentes.
- Mise en production de la deuxième phase des applications GED/CRM (projet dossier électronique). Ce projet est déjà en cours pour les services opérationnels et vise en 2012, dans sa deuxième phase, à intégrer le travail des bureaux d'encadrement avant de passer à une application ouverte aux citoyens de façon concertée avec les autres organismes de pension (obligation légale Pacte des Générations).

Article 523 : Publications et publicité : 120 000 EUR.

Les crédits inscrits à cet article représentent notamment les frais d'épreuves et d'impression de brochures, de dépliants et du rapport annuel, de traductions par un bureau extérieur, d'organisation de sessions d'informations pour les organismes

invoering van informatieveiligheid bij PDOS: een informatiebeleid, een continuïteitsplan van activiteiten en een disaster recovery plan ICT. Dit plan is ingeleid in 2011 (wettelijke verplichting).

- Realisatie van voorbereidende aspecten tot de instelling van een secundair netwerk dat de PDOS toelaat om in een latere fase via een verwijzingsrepertorium andere pensioeninstellingen van de overheidssector gegevens te verstrekken vanuit authentieke beschermde bronnen (wettelijke verplichting opgelegd door de wet van 12 januari 2006 – missie van externe controle).
- Voorbereiding van de invoering van een individuele rekening van werkgevers in de overheidssector die toelaat om per werkgeversnummer (KBO) de specifieke ontvangsten en uitgaven te consolideren (wettelijke verplichting opgelegd door de wet van 12 januari 2006 – financiële missie).
- Beëindiging van het project aangaande de ontwikkeling van automatische pensioenberekeningen bij de PDOS op basis van Capelogegevens en de integratie ervan met deze ramingen van PDOS in deze van RSVZ en RVP (wettelijke verplichting opgelegd door het Generatiepact). Deze te bereiken doelstelling is reeds duidelijk aanwezig in de verantwoording van de voorgaande begrotingen.
- In productiestelling van de 2^{de} fase van de applicaties GED/CRM (project elektronisch dossier). Dit project is reeds lopende voor de operationele diensten en beoogt in 2012 in een 2^{de} fase de integratie van het werk van omkaderingsdiensten vooraleer de toepassing kan opengesteld worden voor de burgers op een met de andere pensioendiensten overlegde manier (wettelijke verplichting opgelegd door het Generatiepact).

Artikel 523: Publicaties, en publiciteit: 120 000 EUR.

De kredieten ingeschreven in dit artikel vertegenwoordigen onder meer de kosten voor het drukken van brochures, folders en het jaarverslag, voor de vertalingen door een extern bureau, de inrichting van informatiesessies voor de

intéressés et de participation à des bourses de pensions.

Article 524 : Contentieux : 51 000 EUR.

Ces crédits couvrent les frais d'avocats et les indemnités de dédommagement à des tiers.

Les indemnités de procédure dues en vertu de la loi du 21 avril 2007 sont reprises dans la provision interdépartementale.

L'article 524.020 reprend un montant de 1 000 EUR destiné à couvrir les franchises prévues par les contrats d'assurance relatifs à l'immeuble.

Article 526 : Autres prestations et travaux par tiers : 4 568 000 EUR.

Le SdPSP a inscrit, sous l'article 526.050 un crédit de 2 842 000 EUR, dans le cadre de sa participation à SIGeDIS, l'ASBL constituée en application de l'article 12 de l'arrêté royal du 12 juin 2006 portant exécution de la loi du 23 décembre 2005 relative au pacte entre générations.

L'article 526.060 quant à lui reprend les frais de gestion définis ci-après payés à la SNCB. Depuis le 1^{er} janvier 2007 en effet, les pensions des anciens membres du personnel statutaire de la SNCB sont à charge du Trésor public. Cependant, la SNCB reste responsable pour la gestion administrative, comptable et les paiements de ces pensions. Pour cette gestion, le SdPSP doit payer à la SNCB une indemnité.

Cette indemnité a été ramenée au montant du budget 2011 diminué de 1,87 % .

Sous l'article 526.070 est repris un montant de 5 000 EUR pour les frais de gestion que le SdPSP doit payer suite à la reprise par l'ONAFS de la gestion des dossiers d'allocations familiales.

CHAPITRE 55. SOMMES DUES A DES TIERS POUR L'ACHAT DE BIENS PATRIMONIAUX.

Article 550.020 : 30 000 EUR.

Ce crédit couvre le remplacement de mobilier divers.

Article 550.030 : 42 000 EUR.

Ce crédit est principalement destiné à l'achat d'un scanner remplaçant celui de l'archivage devenu obsolète.

belangstellende instellingen en voor de deelname aan pensioenbeurzen.

Artikel 524: Geschillen: 51 000 EUR.

Deze kredieten dekken de kosten van advocaten en de schadevergoedingen aan derden.

De kosten van de rechtsplegingsvergoeding verschuldigd krachtens de wet van 21 april 2007, werden opgenomen in de interdepartementale provisie.

Artikel 524.020 omvat een bedrag van 1 000 EUR bestemd voor het dekken van de franchises voorzien door de verzekeringscontracten met betrekking tot het gebouw.

Artikel 526: Andere prestaties en werken door derden: 4 568 000 EUR.

De PDOS heeft in artikel 526.050 een krediet van 2 842 000 EUR ingeschreven, in het kader van zijn deelname aan SIGeDIS, een V.Z.W. opgericht krachtens artikel 12 van het koninklijk besluit van 12 juni 2006 tot uitvoering van de wet van 23 december 2005 betreffende het generatiepact.

Artikel 526.060 dekt de hieronder beschreven beheerskosten betaald aan de NMBS. Vanaf 1 januari 2007 zijn de pensioenen van de gewezen statutaire personeelsleden van de NMBS ten laste van de Staatskas. De NMBS blijft evenwel verantwoordelijk voor het administratieve, boekhoudkundige en betalingsbeheer van deze pensioenen. De PDOS dient voor dit beheer een vergoeding te betalen aan de NMBS.

Deze vergoeding werd teruggebracht op het bedrag van de begroting 2011, verminderd met 1,87%.

In het artikel 526.070 wordt een bedrag van 5 000 EUR voorzien voor de beheerskosten die de PDOS moet betalen voor de overname door de RKW van het beheer van de dossiers inzake kinderbijlagen.

HOOFDSTUK 55. SOMMEN VERSCHULDIGD AAN DERDEN VOOR AANKOOP VAN PATRIMONIALE GOEDEREN.

Artikel 550.020: 30 000 EUR.

Dit krediet dekt de vervanging van het meubilair.

Artikel 550.030: 42 000 EUR.

Dit krediet is voornamelijk bestemd voor de aankoop van een scanner ter vervanging van de verouderde in gebruik voor archivering.

Article 550.060 :140 000 EUR.

Comme dépenses d'investissement propres à 2012, on prévoit le remplacement d'ordinateurs individuels et l'achat ou le remplacement de PC portables et l'achat d'écrans supplémentaires, d'imprimantes couleur individuelles et de cartes pour les doubles écrans.

Article 550.070 : 139 000 EUR.

Il est tenu compte dans cet article d'un montant de 100 000 EUR pour l'ouverture à internet des applications GED et CRM via le portal fédéral. Ce projet, initialement prévu pour 2011, a dû être reporté suite à des contraintes techniques et de synchronisation de calendrier.

Artikel 550.060: 140 000 EUR.

Als investeringsuitgaven voor 2012 wordt de vervanging van individuele werkposten gepland, evenals de aankoop van draagbare PC's en van bijkomende schermen, individuele kleurenprinters en kaarten voor dubbele schermen.

Artikel 550.070: 139 000 EUR.

In dit artikel wordt rekening gehouden met een bedrag van 100 000 EUR voor de toegang tot het internet van de toepassingen EDB en CRM via de federale portaalsite. Dit project, initieel voorzien voor 2011, moest uitgesteld worden wegens technische hindernissen en een kalendersynchronisering.