

BELGISCHE KAMER VAN
VOLKSVERTEGENWOORDIGERS

23 november 2016

**VERANTWOORDING
VAN DE ALGEMENE
UITGAVENBEGROTING
voor het begrotingsjaar 2017**

*** 03. FOD BUDGET EN
BEHEERSCONTROLE**

Zie:

Doc 54 2110/ (2016/2017):

- 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 Algemene Uitgavenbegroting.

CHAMBRE DES REPRÉSENTANTS
DE BELGIQUE

23 novembre 2016

**JUSTIFICATION DU
BUDGET GÉNÉRAL
DES DÉPENSES
pour l'année budgétaire 2017**

*** 03. SPF BUDGET ET
CONTRÔLE DE LA GESTION**

Voir:

Doc 54 2110/ (2016/2017):

- 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 nationale
- 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.

N-VA	:	Nieuw-Vlaamse Alliantie
PS	:	Parti Socialiste
MR	:	Mouvement Réformateur
CD&V	:	Christen-Democratisch en Vlaams
Open Vld	:	Open Vlaamse liberalen en democraten
sp.a	:	socialistische partij anders
Ecolo-Groen	:	Ecologistes Confédérés pour l'organisation de luttes originales – Groen
cdH	:	centre démocrate Humaniste
VB	:	Vlaams Belang
PTB-GOI	:	Parti du Travail de Belgique – Gauche d'Ouverture
DéFI	:	Démocrate Fédéraliste Indépendant
PP	:	Parti Populaire
Vuye&Wouters	:	Vuye&Wouters

Afkortingen bij de nummering van de publicaties:

DOC 54 0000/000:	Parlementair document van de 54 ^e zittingsperiode + basisnummer en volgnummer
QRVA:	Schriftelijke Vragen en Antwoorden
CRIV:	Voorlopige versie van het Integraal Verslag
CRABV:	Beknopt Verslag
CRIV:	Integraal Verslag, met links het definitieve integraal verslag en rechts het vertaald beknopt verslag van de toespraken (met de bijlagen)
PLEN:	Plenum
COM:	Commissievergadering
MOT:	Moties tot besluit van interpellaties (beigekleurig papier)

Abréviations dans la numérotation des publications:

DOC 54 0000/000:	Document parlementaire de la 54 ^e législature, suivi du n° de base et du n° consécutif
QRVA:	Questions et Réponses écrites
CRIV:	Version Provisoire du Compte Rendu intégral
CRABV:	Compte Rendu Analytique
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:	Séance plénière
COM:	Réunion de commission
MOT:	Motions déposées en conclusion d'interpellations (papier beige)

Officiële publicaties, uitgegeven door de Kamer van volksvertegenwoordigers

Bestellingen:
Natieplein 2
1008 Brussel
Tel. : 02/ 549 81 60
Fax : 02/549 82 74
www.dekamer.be
e-mail : publicaties@dekamer.be

De publicaties worden uitsluitend gedrukt op FSC gecertificeerd papier

Publications officielles éditées par la Chambre des représentants

Commandes:
Place de la Nation 2
1008 Bruxelles
Tél. : 02/ 549 81 60
Fax : 02/549 82 74
www.lachambre.be
courriel : publications@lachambre.be

Les publications sont imprimées exclusivement sur du papier certifié FSC

1. ONZE VISIE

De FOD Budget en Beheerscontrole wil een betrouwbare, transparante en open (horizontale) federale overheidsdienst zijn die op zijn beleidsdomeinen wordt erkend als kennis- en expertisecentrum dat in dienst staat van de andere federale overheidsdiensten, van de Regering en de Minister van Begroting. Voor alle opdrachten zet de FOD Budget en Beheerscontrole zich in om op te treden als erkend deskundige, die door de andere federale overheidsdiensten wordt geraadpleegd en gevolgd. Daartoe zal hij voortdurend werken aan de verbetering van de dialoog met zijn belanghebbenden.

2. ONZE MISSIE

De FOD Budget en Beheerscontrole wil als horizontale FOD een bevoorrecht gesprekspartner zijn van de overige FOD's, POD's en federale overheidsinstellingen inclusief de Openbare Instellingen van Sociale Zekerheid.

De FOD Budget en Beheerscontrole heeft als opdracht de minister van Begroting en de federale regering bij te staan in de uitwerking, de ontwikkeling en de uitvoering van de beleidskeuzen betreffende het begrotingsbeleid. Die strategie moet kaderen in de internationale verplichtingen van België en in het institutioneel raamwerk van de federale Staat.

Daartoe reikt de FOD Budget en Beheerscontrole op het vlak van begroting en de controle erop een kader en instrumenten aan die niet alleen de minister en de regering maar ook de overheidsdiensten op weg zetten naar een efficiënter budgettair beheer.

Op het vlak van de boekhouding wordt een systeem ter beschikking gesteld dat toelaat de gehele financiële cyclus te beheren. Daarbij wordt bijzondere aandacht besteed aan de juistheid en de volledigheid van de financiële rapportering van de federale overheid. Deze toepassing zal verder worden ontwikkeld. De FOD Budget en Beheerscontrole zal daartoe zijn competentie inzetten om de FOD's en POD's ten volle te ondersteunen.

Op het vlak van deontologie en management support willen we onze bevoorrechte relatie met de ruime groep van overheidsambtenaren en -instellingen bestendigen door het aanreiken van tools, het leveren van methodologische ondersteuning en praktische toelichting van het beleid inzake beheerscontrole en deontologie. Deze aanpak dient te leiden tot een verbeterde beheerscontrole en de versteviging van het imago en de werking van het overheidsapparaat.

Op zijn beleidsdomeinen wil de FOD Budget en Beheerscontrole een kennis- en expertisecentrum

1. NOTRE VISION

Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion veut être un service public fédéral (horizontal) fiable, transparent et ouvert, reconnu comme un centre de connaissance et d'expertise dans ses domaines de compétence, au service des autres services publics fédéraux, du Gouvernement et du Ministre du Budget. Pour toutes ses missions, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion s'efforce d'intervenir comme expert reconnu consulté et suivi par les autres services publics fédéraux. A cet effet, il œuvrera sans cesse à l'amélioration du dialogue avec ses parties prenantes.

2. NOTRE MISSION

En tant que SPF horizontal, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion veut être un interlocuteur privilégié pour les autres SPF, SPP et organismes publics fédéraux, y compris les Institutions publiques de sécurité sociale.

Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion a pour mission d'assister le ministre du Budget et le gouvernement fédéral dans l'élaboration, le développement et la mise en œuvre des choix politiques en matière de politique budgétaire. Cette stratégie doit respecter les engagements internationaux de la Belgique et s'inscrire dans le cadre institutionnel de l'Etat fédéral.

A cet égard, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion propose, en matière de budget et de contrôle y afférent, un cadre et des instruments permettant non seulement au ministre et au gouvernement mais également aux services publics de réaliser une gestion budgétaire efficace.

En matière de comptabilité, un système qui permet de gérer l'ensemble du cycle financier est mis à disposition. A cet égard, une attention particulière est accordée à l'exactitude et à l'exhaustivité du rapportage financier de l'administration fédérale. Cette application sera plus développée. A cet effet, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion mettra sa compétence à disposition afin de soutenir au maximum les SPF et les SPP.

Dans le domaine de la déontologie et du management support, nous voulons pérenniser notre relation privilégiée avec le large groupe de fonctionnaires et d'organismes publics en proposant des outils, en fournissant un soutien méthodologique et en expliquant concrètement la politique menée en matière de contrôle de la gestion et de déontologie. Cette approche est censée aboutir à une amélioration du contrôle de la gestion et à un renforcement de l'image et du fonctionnement de l'appareil d'Etat.

Dans ses domaines de compétence, le SPF Budget et Contrôle de la Gestion entend développer un centre

uitbouwen ter ondersteuning van de federale overheidsdiensten. We zien die kennis- en expertisedeling zowel op het vlak van de directe interactie, in de uitwisseling van know how in de verschillende fora en netwerken evenals via het beschikbaar stellen van informatie en best practices.

De FOD Budget en Beheerscontrole werkt in een omgeving die voor zijn ondersteunende diensten gebruik maakt van het concept van de shared services. Op die wijze trachten wij te komen tot een zo optimaal mogelijke aanwending van onze middelen en delen wij de competentie die binnen de horizontale FOD's die hieraan meewerken beschikbaar is.

3. ONZE WAARDEN

De FOD Budget en Beheerscontrole staat voor een integere federale overheidsdienst waarin elke mandaathouder, leidinggevende en medewerker in zijn of haar relaties met onze belanghebbenden blijk geeft van professionele verantwoordelijkheid. Door voorbeeldgedrag dragen wij onze waarden uit zodat het vertrouwen in onze FOD wordt gehandhaafd en verbeterd.

Vertrouwen kunnen we slechts bereiken als we met zijn allen bouwen aan een transparante en open federale overheidsdienst waarin het algemeen belang altijd voorrang krijgt op het persoonlijk belang.

Transparantie en openheid veronderstellen van ieder de bereidheid tot dialoog en bespreekbaarheid van thema's waarmee we bij onze professionele handelingen en besluitvorming worden geconfronteerd. Dit impliceert dat we alle professionele informatie met elkaar delen.

Uiteraard staan respect en verdraagzaamheid voor de gebruikers van onze diensten en onze collega's daarbij centraal. Deze professionele ingesteldheid wordt nog versterkt door het belang dat we hechten aan gelijkheid en objectiviteit in onze interne en externe relaties.

Professionele verantwoordelijkheid betekent ten slotte voor ons ook resultaatgericht en doelmatig werken. Vanzelfsprekend wordt iedereen aangespoord en krijgt iedereen de mogelijkheid om ook hier zijn of haar persoonlijke ontwikkeling op af te stemmen.

d'expertise destiné à soutenir les services publics fédéraux. Nous envisageons ce partage de connaissance et d'expertise tant en termes d'interaction directe et d'échange de savoir-faire au sein des différents forums et réseaux qu'en termes de mise à disposition d'informations et de meilleures pratiques.

Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion travaille dans un environnement qui recourt au concept de « shared services » pour ce qui concerne ses services de support. De cette manière, nous essayons d'aboutir à une utilisation optimale de nos ressources et nous partageons la compétence disponible auprès des SPF horizontaux associés.

3. NOS VALEURS

Le SPF Budget et Contrôle de la gestion plaide pour un service public fédéral intègre dans lequel chaque mandataire, dirigeant et collaborateur fait preuve, dans ses relations avec les parties intéressées, de responsabilité professionnelle. A travers un comportement exemplaire, nous propageons nos valeurs de sorte à maintenir et à améliorer la confiance dans notre SPF.

Nous ne pourrions gagner la confiance que si nous construisons tous ensemble un service public fédéral transparent et ouvert où l'intérêt général prime toujours sur l'intérêt personnel.

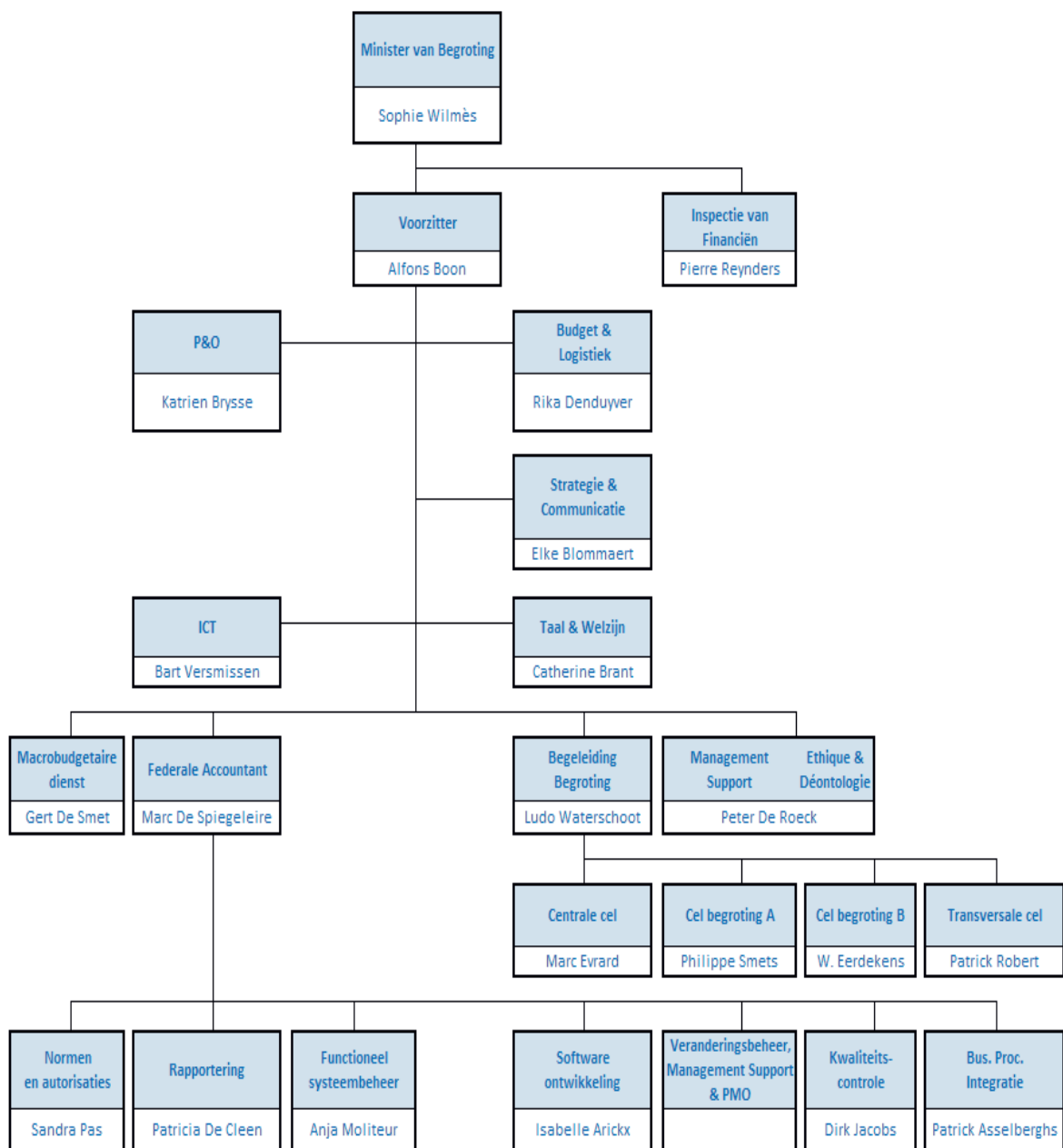
La transparence et l'ouverture présupposent que tout un chacun soit prêt au dialogue et puisse discuter sans réserve de thèmes que nous rencontrons au niveau de nos activités professionnelles et du processus décisionnel. Cela implique que nous partagions l'ensemble des informations professionnelles.

Il va sans dire qu'à cet égard, le respect et la tolérance envers les utilisateurs de nos services et envers nos collègues occupent une place centrale. Cette attitude professionnelle se voit encore renforcée par l'importance que nous attachons à l'égalité et à l'objectivité dans nos relations internes et externes.

Enfin, la responsabilité professionnelle est pour nous également synonyme de travail efficace et orienté résultats. Il va sans dire que, dans ce domaine également, chacun est encouragé à se développer personnellement en fonction de cet objectif et reçoit toutes les possibilités de le faire.

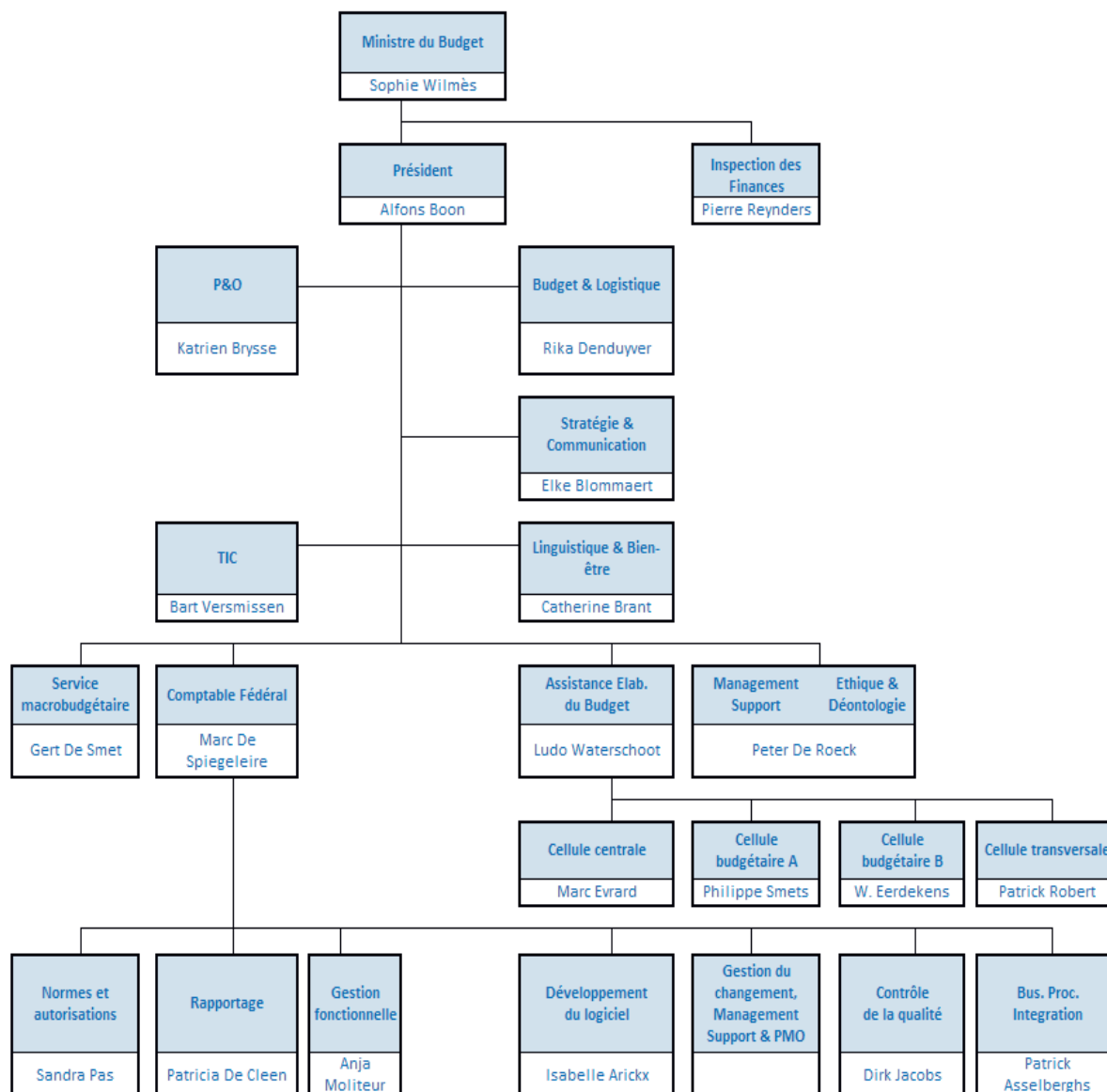
4. ORGANISATIE VAN DE FOD

4.1. Organogram



4. ORGANISATION DU SPF

4.1 Organigramme



In onderstaande punten wordt een toelichting gegeven bij de opdrachten van de diensten. Deze dienen gelezen te worden in samenhang met de doelstellingen en de projecten die aan bod komen bij de omschrijving van de doelstellingen.

Dans les points ci-dessous, les missions des services sont expliquées plus en détail. Ces missions doivent être considérées à la lumière des objectifs et des projets abordés dans le cadre de la description de ceux-ci.

4.2. Organisatieafdeling 02 – Beleidsorganen

Minister van Begroting, belast met de Nationale Loterij

4.2. Division organique 02- Organes stratégiques

Ministre du Budget chargé de la Loterie Nationale

En milliers d'euros	2014 (CB)	2015 (CB)	2016 (CB)	2017	2018	2019	2020	In duizend euro
<u>02.01.11.00.01</u>	<u>Traitement ministre</u>		<u>02.01.11.00.01</u>		<u>Wedde minister</u>			
Engagement	225	223	223	227	227	227	227	Vastlegging
Liquidation	225	223	223	227	227	227	227	Vereffening
<u>02.01.11.00.02</u>	<u>Rémunérations membres organe stratégique</u>		<u>02.01.11.00.02</u>		<u>Bezold. leden beleidsorganen</u>			
Engagement	1.408	1.208	1.369	1.396	1.396	1.396	1.396	Vastlegging
Liquidation	1.408	1.208	1.369	1.396	1.396	1.396	1.396	Vereffening
<u>02.01.11.00.06</u>	<u>Rémunérations experts</u>		<u>02.01.11.00.06</u>		<u>Bezoldiging experten</u>			
Engagement	208	156	206	210	210	210	210	Vastlegging
Liquidation	208	156	206	210	210	210	210	Vereffening
<u>02.01.12.11.04</u>	<u>Fonctionnement informatique</u>		<u>02.01.12.11.04</u>		<u>Werkingsuitgaven informatica</u>			
Engagement	6	6	6	6	6	6	6	Vastlegging
Liquidation	6	6	6	6	6	6	6	Vereffening
<u>02.01.12.11.19</u>	<u>Frais de fonctionnement</u>		<u>02.01.12.11.19</u>		<u>Werkingskosten</u>			
Engagement	290	270	273	254	254	254	254	Vastlegging
Liquidation	340	270	273	254	254	254	254	Vereffening
<u>02.01.12.21.48</u>	<u>Païement personnel détaché</u>		<u>02.01.12.21.48</u>		<u>Betaling gedetacheerd personeel</u>			
Engagement	134	420	313	319	319	319	319	Vastlegging
Liquidation	127	420	313	319	319	319	319	Vereffening
<u>02.01.74.22.01</u>	<u>Dépenses patrimoniales</u>		<u>02.01.74.22.01</u>		<u>Patrimoniale uitgaven</u>			
Engagement	10	12	12	12	12	12	12	Vastlegging
Liquidation	10	12	12	12	12	12	12	Vereffening
<u>02.01.74.22.04</u>	<u>Investissement informatique</u>		<u>02.01.74.22.04</u>		<u>Investeringsuitg. informatica</u>			
Engagement	11	12	7	7	7	7	7	Vastlegging
Liquidation	9	12	7	7	7	7	7	Vereffening
TOTAL					TOTAAL			
Engagement	2.292	2.307	2.409	2.431	2.431	2.431	2.431	Vastlegging
Liquidation	2.333	2.307	2.409	2.431	2.431	2.431	2.431	Vereffening

De kredieten 2014 betreffen de vorige beleidscel (afdeling 01).

Les crédits 2014 concernent la cellule stratégique précédente (division 01)

4.3. Organisatieafdeling 21. – Beheersorganen**4.3.1. De diensten van de Voorzitter**

In uitvoering van de ministerraad van 3 juli 2015 aangaande de optimalisatie van de federale overheid, en in het bijzonder traject 6 "Integratie van de dienstverlenende processen binnen de verticale FOD's en andere federale overheidsdiensten – horizontale integratie", stond 2016 in het teken van de ontwikkeling van de visie en de uittekening van de organisatiestructuur van deze nieuwe horizontale entiteit. In 2017 zal de nieuwe structuur geïmplementeerd worden.

4.3. Division organique 21. – Organes de gestion**4.3.1. Les services du Président**

En exécution du Conseil des Ministres du 3 juillet 2015 concernant l'optimisation de l'administration fédérale, et en particulier du Trajet 6 « Intégration des processus de service au sein des SPF verticaux et des autres services publics fédéraux - intégration horizontale », l'année 2016 était placée sous le signe du développement de la vision et de l'élaboration de la structure organisationnelle de cette nouvelle entité horizontale. En 2017, la nouvelle structure sera mise en œuvre.

a) De Dienst strategie en communicatie

Deze dienst van de Voorzitter is verantwoordelijk voor de goede organisatie van het directiecomité, voor de verslaggeving erover en voor de opvolging van de afgesproken acties. Deze dienst ondersteunt ook de werking van het overleg van de directeuren-generaal door de vergaderingen voor te bereiden en te zorgen voor de opvolging van de afspraken.

Hij is verantwoordelijk voor de ondersteuning van het managementproces binnen de FOD Budget en Beheerscontrole. In die functie zorgt hij voor de opstelling en de opvolging van de bestuursovereenkomst en de ermee verbonden projecten. De dienst is ook de centraliserende kracht in het kader van de opvolging van de uitvoering van de bestuursovereenkomst via de BSC.

In 2017 zal de dienst de interne en externe communicatie van de FOD blijven stimuleren en ontwikkelen.

b) De dienst Personeel & Organisatie

Dit HR-team is, in nauwe samenwerking met het lijnmanagement, verantwoordelijk voor uitvoering van het personeelsbeleid in ruime zin: de opstelling, monitoring en de uitvoering van het personeelsplan, het competentiebeheer en het retentiebeleid van de FOD.

In de dagelijkse uitvoering van de taken gaat de meeste aandacht naar de selectie en bevordering van competente personeelsleden, op basis van de behoeften gedefinieerd in het personeelsplan. Daarnaast wordt gewerkt rond het competentiebeleid via de evaluatiecyclus of via meer specifiek gerichte acties bijvoorbeeld op het vlak van leiderschaps- en teamontwikkeling.

Deze dienst is tenslotte ook verantwoordelijk voor het secretariaat van het basisoverlegcomité.

Voor het administratief en geldelijk personeelsbeheer doet de FOD B&B een beroep op PersoPoint, het federaal sociaal secretariaat.

c) De dienst Budget en Logistiek

Deze dienst coördineert aan aantal opdrachten die bijdragen tot de goede werking van de FOD :

Op het vlak van logistiek beheert hij het gebouw, de bestellingen, het archief, het onthaal, de cafetaria en de bibliotheek.

Op het vlak van begroting beheert hij alle aspecten van de begroting:

a) Le service Stratégie et communication

Ce service est responsable de la bonne organisation du comité de direction, du rapportage y afférent ainsi que du suivi des actions convenues. Ce service assiste également le forum de concertation des directeurs généraux en préparant les réunions et en assurant le suivi de ce qui a été convenu.

Il est responsable de l'appui du processus de gestion au sein du SPF Budget et Contrôle de la Gestion. À cet effet, il établit le contrat de gestion, et assure le suivi de celui-ci ainsi que des projets y afférents. Il joue également un rôle centralisateur dans le cadre du suivi de l'exécution du contrat de gestion via le BSC.

En 2017, le service poursuivra sa volonté d'encourager et de développer la communication interne et externe au SPF.

b) Le service Personnel & Organisation

Cette équipe RH est, en étroite collaboration avec le management de ligne, responsable de l'exécution de la politique du personnel au sens large : l'établissement, le monitoring et l'exécution du plan de personnel, la gestion des compétences et la politique de rétention du SPF.

Dans sa gestion journalière, la cellule accorde tout d'abord une attention particulière au recrutement et promotion du personnel compétent, sur base des besoins identifiés dans le plan de personnel. Elle œuvre également à la politique des compétences, soit au travers du cycle d'évaluation, soit par des actions plus spécifiques par exemple dans le domaine du développement des dirigeants et des équipes.

Enfin, la cellule assure le secrétariat du comité de concertation de base.

En ce qui concerne la gestion administrative et pécuniaire du personnel, le SPF B&CG fait appel à PersoPoint, le secrétariat social fédéral.

c) Le service Budget et Logistique

Ce service coordonne une série de missions relatives au bon fonctionnement du SPF :

Au niveau logistique : il assure la gestion du bâtiment, des commandes, des archives, de l'accueil, de la cafetaria et de la bibliothèque.

Au niveau budget : il assure la gestion intégrale du budget:

- ✓ opmaak van de begroting ;
- ✓ controle van de uitvoering van de begroting ;
- ✓ opvolging van de uitgaven en betalingen ;
- ✓ opvolging van de ontvangsten ;
- ✓ bijhouden van de boekhouding ;
- ✓ opstellen van de rekeningen.

Sinds 2009 wordt de begroting uitgevoerd volgens de principes van dubbele boekhouding zoals bepaald in de wet van "2003". Hiervoor wordt een beroep gedaan op de applicatie FEDCOM. Een belangrijk deel van de financiële processen en procedures zijn aangepast. In 2017 zal de aandacht gaan naar het opstellen van richtlijnen die vertrekken vanuit de uitvoeringsbesluiten. Op basis van beschrijving van de verschillende processen en een risicoanalyse zullen deze richtlijnen verfijnd worden. Naast de bestaande uitgebreide rapportering aan de verschillende diensten inzake de uitvoering van de begroting, zal in 2017 meer aandacht besteed worden aan de opzet van een analytische opvolging.

Op het vlak van de uitvoering van de begroting zal de stafdienst B&B zich ook inzetten voor het project "elektronische factuur (e-invoicing)". Voor de FOD's bestaat de elektronische factuur nu eenmaal zowel economisch als juridisch. Juridische vereisten en economische voordelen gaan samen en maken er een nuttig instrument van.

Bovendien ondersteunt de dienst de beleidscellen bij de uitvoering van hun begroting. De dienst verzorgt de dienst het secretariaat van het Comité Veiligheid en Gezondheid op het werk en van de cel Duurzame Ontwikkeling. In het kader van de redesign voegt de dienst zijn ervaring toe in verschillende werkgroepen.

d) De dienst ICT

De stafdienst ICT staat in voor het ICT-beleid. De stafdienst realiseert het informaticaplan en levert, ondersteunt en beheert de ICT-infrastructuur, de veiligheid en bescherming ervan en zorgt voor de nodige procesondersteuning.

De stafdienst ICT doet dit binnen de shared service met de andere horizontale FOD's. Deze shared service omvat niet alleen de infrastructuur maar ook een aantal toepassingen die ofwel generiek zijn voor de verschillende FOD's of specifiek voor één van hen. Het "Shared Services" concept impliceert een drastische schaalvergroting van de ICT-dienstverlening. Ook de beveiliging en beschikbaarheid van de ICT-architectuur, vierentwintig uur, zeven dagen op zeven (24/7), blijft meer dan ooit een essentieel aandachtspunt dat steeds meer middelen vereist. Om de beveiliging en de beschikbaarheid te garanderen wordt samengewerkt met de FOD Financiën waar bijkomende computerruimte wordt gehuurd. De verbinding tussen de twee data centers laat een verdubbeling van de

- ✓ l'élaboration du budget ;
- ✓ le contrôle de l'exécution du budget ;
- ✓ le suivi des dépenses et des paiements ;
- ✓ le suivi des recettes ;
- ✓ la tenue de la comptabilité ;
- ✓ l'établissement des comptes.

Depuis 2009, le budget est exécuté conformément aux principes de la comptabilité en partie double, comme prévu par la loi de 2003. À cet effet, l'application FEDCOM est utilisée. Par conséquent, une grande partie des processus et des procédures financiers ont été modifiés. En 2017, notre attention se portera sur l'ensemble des directives qui résulteront des arrêtés royaux d'exécution. Ces directives seront affinées sur la base de la description des différents processus et d'une analyse des risques. Notre attention se portera également au rapportage étendu adressé aux différents services et qui concernent l'exécution du budget. En 2017, nous nous concentrerons de plus sur la confection d'un suivi analytique.

Au niveau de l'exécution du budget, le service d'encadrement B&CG s'investira également dans le projet « e-invoicing ». La facture électronique est une réalité tant économique que juridique pour les SPF. Les exigences juridiques et les avantages économiques se conjuguent pour en faire un outil utile.

De plus, le service soutient les cellules stratégiques dans l'exécution de leur budget. Le service est responsable du secrétariat du Comité de Sécurité et de la Santé au Travail et de la Cellule développement durable. Dans le cadre du redesign, le service apporte son expérience dans différents groupes de travail.

d) Le service TIC

Le service d'encadrement TIC prend en charge la politique TIC. Le service d'encadrement réalise le plan informatique et fournit, entretient et gère l'infrastructure TIC ainsi que la sécurité et la protection de celle-ci. Il fournit aussi l'assistance nécessaire aux processus.

Le service d'encadrement TIC assure sa mission dans le cadre du shared service commun aux SPF horizontaux. Celui-ci comprend non seulement l'infrastructure, mais également une série d'applications qui sont soit génériques pour les différents SPF soit spécifiques à l'un d'eux. Le concept de "Shared Services" implique un accroissement d'échelle considérable pour les services TIC. En outre, la sécurité et la disponibilité 24 heures sur 24, 7 jours sur 7 (24/7) de l'architecture TIC restent plus que jamais un point d'attention crucial qui nécessite des moyens toujours plus importants. La sécurité et la disponibilité sont également garanties par la collaboration du SPF Finances prévoyant l'utilisation d'espace supplémentaire pour les serveurs. La connexion entre les deux centres de données permet

capaciteit toe en geeft de mogelijkheid om in geval van ramp (brand, ontploffing, defecte connectie) te kunnen werken op verminderde kracht vanuit één van de twee datacentra. Om dit alles op een consequente wijze in stand te houden zal ook in de toekomst verder een beroep worden gedaan op een optimale mix van interne en externe specialisten.

Buiten het standaard dienstenaanbod (mail services, print services, files services,...) ondersteunt de stafdienst ICT een aantal specifieke projecten:

- het verzorgen van de infrastructuur voor de FEDCOM-toepassing in onderling overleg met de Federale Accountant;
- de nieuwe ontwikkelingen voor de inventaris en e-invoicing.

Een andere belangrijke uitdaging van de stafdienst ICT is het streven naar een papierluwe administratie waarvoor de specialisten meewerken in het DMS project.

e) De dienst Taal en Welzijn

De Dienst Taal en Welzijn staat enerzijds in voor de vertalingen en anderzijds voor de toepassing van het beleid inzake welzijn.

De Taaldienst zorgt ervoor dat de nodige teksten zowel in het Nederlands als in het Frans ter beschikking gesteld worden van de medewerkers en de burgers.

Om zijn werkwijze te optimaliseren heeft de taaldienst in maart 2014 de vertaalsoftware aangekocht. Het systeem verhoogt niet alleen de kwaliteit van de vertalingen, het werkt ook een harmonieus en coherent taalgebruik in de hand. Op termijn wordt verwacht dat deze werkwijze het rendement van de taaldienst zal verhogen.

De dienst welzijn verstrekt advies aan de FOD en zijn personeelsleden op het vlak van de volgende domeinen: veiligheid op het werk, bescherming van de gezondheid van de werknemer, psychosociale aspecten van het werk, ergonomie, arbeidshygiëne, verfraaiing van de werkplaatsen en de maatregelen inzake leefmilieu voor zover deze een weerslag hebben op de voorgaande punten. Het globaal preventieplan voor de periode 2017-2020 wordt voorbereid. Dit globaal preventieplan zal ook aanleiding geven tot het jaarlijks actieplan 2017. Beide plannen zullen het goedkeuring voorgelegd worden aan het directiecomité en het basisoverlegcomité..

ainsi de doubler la capacité du réseau et/ou de travailler à capacité réduite à partir d'un des deux centres en cas de désastre (incendie, explosion, connexion défectueuse). Afin de maintenir en état cette infrastructure de manière cohérente, on continuera à faire appel à une combinaison optimale de spécialistes internes et externes.

Outre l'offre standard de services, (services mail, impression, gestion de fichiers, ...), le service d'encadrement TIC prête son assistance à une série de projets spécifiques:

- la maintenance de l'infrastructure de l'application FEDCOM en concertation avec l'équipe de Federal Accountant ;
- les nouveaux développements pour l'inventaire et l'e-invoicing.

Un autre défi important du service d'encadrement TIC est de tendre vers une administration à consommation de papier modérée pour laquelle des spécialistes collaborent dans le projet DMS.

e) Le service Linguistique et Bien être

Le service Linguistique et Bien-Etre assure, d'une part, les traductions et, d'autre part, la mise en oeuvre de la politique en matière de bien-être

Le service de traduction veille à ce que les textes requis soient mis à la disposition des collaborateurs et des citoyens tant en néerlandais qu'en français.

Dans un souci d'optimisation, le service de traduction a acquis en 2014 le logiciel de traduction. Cette méthode de travail améliore la qualité des traductions et favorise également l'harmonisation et la cohérence de la langue. A terme, elle devrait augmenter le rendement et l'efficacité du service.

En matière de bien-être, le service conseille le SPF et les membres du personnel dans sept domaines d'actions : la sécurité du travail ; la protection de la santé du travailleur au travail ; la charge psychosociale occasionnée par le travail dont notamment la violence et le harcèlement moral ou sexuel au travail ; l'ergonomie ; l'hygiène du travail ; l'embellissement des lieux de travail et les mesures prises par l'entreprise en matière d'environnement, lorsqu'elles influencent l'un des six points précédents. Un plan global de prévention est en cours d'élaboration pour la période 2017-2020. Ce plan global de prévention donnera également lieu au plan d'action annuel 2017. Les deux plans seront soumis à l'approbation du comité de direction et du comité de concertation de base.

f) Controleorganen

Sommige medewerkers van de FOD Budget en Beheerscontrole of van de Inspectie van Financiën zijn aangesteld tot regeringscommissaris of afgevaardigde van de Minister van Begroting. In deze hoedanigheid ontvangen zij een reglementaire vergoeding. De gewone rekenplichtige recupereert deze vergoedingen bij de instellingen van openbaar nut.

In onderstaande tabellen worden die middelen samengevat die betrekking hebben op de financiering van de werking van de stafdiensten met inbegrip van de diensten van de Voorzitter

Afdeling 21: budget per basisallocatie

f) Organes de contrôle

Certains collaborateurs du SPF Budget et Contrôle de la gestion ou de l'Inspection des Finances ont été désignés en tant que commissaires du Gouvernement ou délégués du Ministre du Budget. En cette qualité, ils bénéficient d'une indemnité réglementaire. Le comptable ordinaire récupère ces indemnités auprès des organismes d'intérêt public.

Les tableaux ci-dessous résument les moyens se rapportant au financement du fonctionnement des services d'encadrement, y compris les services du Président

Division 21 : budget par allocation de base

In duizend euro	2014 (CB)	2015 (CB)	2016 (CB)	2017	2018	2019	2020	En milliers d'euros
<u>21.01.03.10.01</u>	<u>Organes de contrôle</u>			<u>21.01.03.10.01</u>	<u>Controleorgane</u>			
Engagement	130	131	131	134	134	134	134	Vastlegging
Liquidation	130	131	131	134	134	134	134	Vereffening
<u>21.01.11.00.03</u>	<u>Statutaires</u>			<u>21.01.11.00.03</u>	<u>Statutairen</u>			
Engagement	1.068	1.018	1.218	1.217	1.193	1.169	1.169	Vastlegging
Liquidation	1.068	1.018	1.218	1.217	1.193	1.169	1.169	Vereffening
<u>21.01.11.00.04</u>	<u>Contractuels</u>			<u>21.01.11.00.04</u>	<u>Contractuelen</u>			
Engagement	332	316	180	180	176	173	173	Vastlegging
Liquidation	332	316	180	180	176	173	173	Vereffening
<u>21.01.41.60.05</u>	<u>Service social</u>			<u>21.01.41.60.05</u>	<u>Sociale dienst</u>			
Engagement	37	35	38	38	37	36	36	Vastlegging
Liquidation	37	35	38	38	37	36	36	Vereffening
<u>21.01.12.11.01</u>	<u>Fonctionnement</u>			<u>21.01.12.11.01</u>	<u>Werking</u>			
Engagement	624	580	600	597	584	572	572	Vastlegging
Liquidation	625	580	623	597	584	572	572	Vereffening
<u>21.01.12.11.04</u>	<u>Fonctionnement ICT</u>			<u>21.01.12.11.04</u>	<u>Werking ICT</u>			
Engagement	-	-	-	-	-	-	-	Vastlegging
Liquidation	82	-	-	-	-	-	-	Vereffening
<u>21.01.12.21.48</u>	<u>Personnel détaché</u>			<u>21.01.12.21.48</u>	<u>Detacheringen</u>			
Engagement	204	194	222	221	217	212	212	Vastlegging
Liquidation	204	194	222	221	217	212	212	Vereffening
<u>21.01.74.22.01</u>	<u>Investissement</u>			<u>21.01.74.22.01</u>	<u>Investering</u>			
Engagement	9	20	19	18	17	17	17	Vastlegging
Liquidation	9	20	19	18	17	17	17	Vereffening
<u>21.01.74.22.04</u>	<u>Investissement ICT</u>			<u>21.01.74.22.04</u>	<u>Investering ICT</u>			
Engagement	-	-	-	-	-	-	-	Vastlegging
Liquidation	-	-	-	-	-	-	-	Vereffening
TOTAL				TOTAAL				
Engagement	2.404	2.294	2.408	2.405	2.358	2.313		Vastlegging
Liquidation	2.487	2.294	2.431	2.405	2.358	2.313		Vereffening

4.4. Organisatieafdeling 31: Operationele diensten

Binnen dit programma worden de middelen uitgetrokken voor de activiteiten van de operationele diensten van de FOD B&B. Enerzijds gaat het om het verlenen van advies en ondersteuning. Anderzijds zijn er ook middelen voorzien voor de modernisering en ondersteuning van de opstelling van de begroting en van de boekhouding.

a) De Macrobudgettaire dienst

De Macrobudgettaire dienst heeft een meervoudige opdracht te volbrengen.

De dienst staat de beleidscel van de minister van Begroting bij op het vlak van de voorbereiding en de uitvoering van het begrotingsbeleid. Dit impliceert onder meer het verzamelen en evalueren van de cijfergegevens van alle overheidsgeledingen, in het bijzonder van de federale overheid en de sociale zekerheid, bij de voorbereiding en opmaak van de begroting. Dit gebeurt in het kader van het monitoringcomité waarvan de dienst het secretariaat verzorgt. Het opvolgen van de uitvoering van de begroting van de deelsectoren van de overheid behoort eveneens tot de taken van de dienst.

De voorbereiding van officiële teksten over het begrotingsbeleid zoals het draft budgetaryplan, de Algemene Toelichting, het Stabiliteitsprogramma en de Zilvernota is eveneens een belangrijke opdracht die niet los kan gezien worden van de samenwerking en de interactie met de beleidscellen en de politieke cyclus.

De financieel-economische crisis heeft aanleiding gegeven tot een grondige herziening en verstrakking van de budgettaire en macro-economische coördinatie op Europees niveau (het preventieve luik), ook de mogelijkheden tot het opleggen van boetes (al dan niet onder de vorm van een interest-dragend deposito) werden verruimd (het correctieve luik). Naar deze hervorming wordt meestal verwezen als de six-pack, het betreft immers een geheel van zes verordeningen en/of richtlijnen. Deze bepalingen werden aangevuld met het zogenaamde two-pack. Zowel de richtlijn 2011/85 als two-pack bevatten belangrijke bijkomende rapporteringsverplichtingen naar Europa toe. Dit zorgt voor een belangrijk bijkomend takenpakket voor de Macrobudgettaire dienst.

In het kader van de opvolging van de begroting zal de dienst verder investeren in de uitbouw van de rapportering op het vlak van de federale overheid via het gebruik van FEDCOM en een te ontwikkelen financieel platform. Daarnaast is via het bestaande netwerk met de andere overheidsinstellingen ook een regelmatige opvolging van de uitgaven en ontvangsten van de deelsectoren van entiteit I uitgewerkt. De dienst

4.4. Division organique 31. – Services opérationnels

Ce programme prévoit les moyens destinés aux activités des services opérationnels du SPF B&CG: d'une part, procurer des avis et de l'appui; d'autre part, des moyens destinés à moderniser et à appuyer la confection du budget et de la comptabilité.

a) Le Service Macrobudgétaire

Le service Macrobudgétaire a plusieurs missions à accomplir.

Le service assiste la cellule stratégique du ministre du Budget dans la préparation et l'exécution de la politique budgétaire. Cela consiste entre autres à rassembler et à analyser les données chiffrées de tous les niveaux de pouvoir, particulièrement du pouvoir fédéral et de la sécurité sociale lors de la préparation et de la confection du budget. Cela se fait dans le cadre du comité de monitoring dont le service assure le secrétariat. Le suivi de l'exécution du budget des sous-secteurs publics fait également partie des tâches du service.

La préparation des textes officiels sur la politique budgétaire tels que le projet de plan budgétaire, l'Exposé général du Budget, le Programme de stabilité ou la Note sur le vieillissement est une autre mission importante que le service exécute en collaboration avec les cellules stratégiques et en interaction avec les cellules stratégiques et le cycle politique.

La crise économique et financière a donné lieu à une réforme approfondie et à un resserrement de la coordination budgétaire et macroéconomique au niveau européen (le volet préventif); les possibilités en matière d'imposition d'amendes (sous la forme ou non de dépôts porteurs d'intérêts) ont également été élargies (le volet correctif). Cette réforme est généralement qualifiée de « six-pack », dans la mesure où elle concerne un ensemble de six règlements et/ou directives. Ces dispositions ont été complétées par ce qu'on appelle Two-pack. Tant la directive 2011/85 que le Two-pack comprennent d'importantes obligations supplémentaires en matière de rapportage à l'Europe. Cela représente une responsabilité importante supplémentaire pour le service Macrobudgétaire.

Dans le cadre du suivi du budget, le service investira dans le développement du rapportage au niveau du pouvoir fédéral en recourant à l'application FEDCOM et au développement d'une plateforme financière. On essaiera en outre d'élaborer, en collaboration avec le réseau actuel des autres services publics, un suivi périodique des recettes et des dépenses des sous-secteurs de l'entité I. Le service assure également

staat ook in voor de opmaak van de economische en functionele hergroepering van de verrichtingen van de federale overheid. Hij is verantwoordelijk voor de methodologie van beide hergroeperingen en voor de uniforme toepassing van deze methodologie over de overheidssectoren heen. In dat kader neemt de dienst het secretariaat van de Algemene Gegevensbank, een samenwerkingsverband tussen de federale overheid en de Gemeenschappen en Gewesten, waar. De Algemene Gegevensbank verzamelt op uniforme wijze de begrotingsgegevens van de betrokken overheden. Deze worden onder meer door het INR als basis voor de opmaak van de overheidsrekeningen gebruikt.

De aandachtspunten voor 2017 zijn:

- de ondersteuning van de implementatie van door de wet van 10 april 2014 doorgevoerde wijzigingen;
- de ondersteuning van de uitvoering van het coördinatiemechanisme zoals voorzien in het samenwerkingsakkoord van 13 december 2013;
- de verdere verfijning van de in uitvoering van richtlijn 2011/85 opgezette periodieke rapportering van de uitvoering van de begroting.

b) De dienst Begeleiding Begroting

De dienst Begeleiding Begroting heeft als hoofdplicht sturing, advies en ondersteuning te bieden bij het voeren van een modern en geïntegreerd systeem van begrotingsbeheer. Hij staat in voor zowel de voorbereiding en de coördinatie als de opvolging van de uitvoering van de begroting van de federale Staat en van de instellingen die ervan afhangen.

De dienst Begeleiding Begroting omvat twee afdelingen:

- de afdeling Begroting en Controle;
- de afdeling Controle van de Vastleggingen.

De opdrachten van de afdeling Begroting en Controle

De afdeling is belast met de volgende taken:

- de minister van Begroting ondersteunen;
- vanuit een meerjarenperspectief meewerken aan de opstelling en de opvolging van de federale begroting en van de begrotingen van de diensten en instellingen die er van afhangen;
- adviezen uitbrengen in het kader van de wetten op de rijkscomptabiliteit en de regelgeving op de administratieve en begrotingscontrole;

l'élaboration des regroupements économique et fonctionnel des opérations du pouvoir fédéral. Il est responsable de la méthodologie des deux regroupements, ainsi que de l'application uniforme de cette méthodologie à travers tous les secteurs publics. Dans ce cadre, il assure le secrétariat de la Base documentaire générale, une collaboration entre l'État fédéral, les Communautés et Régions. La Base documentaire générale rassemble les données budgétaires des pouvoirs publics concernés de manière uniforme. Celles-ci sont entre autres utilisées par l'ICN comme base pour l'établissement des comptes des pouvoirs publics.

Les points d'attention pour 2017 sont:

- le soutien de la mise en œuvre des modifications apportées à la Loi du 10 Avril 2014 ;
- Le soutien de l'exécution du mécanisme de coordination prévu dans l'accord de coopération du 13 Décembre 2013;
- d'autres améliorations à apporter à la mise en place de la directive 2011/85 par des rapports périodiques sur l'exécution du budget.

b) Le Service d'Assistance à l'élaboration du budget

Le service Assistance à l'élaboration du Budget a pour mission principale de diriger, conseiller et soutenir la mise en place d'un système de gestion budgétaire moderne et intégré. Il assure tant la préparation et la coordination que le suivi de l'exécution du budget de l'Etat fédéral et des organismes qui en dépendent.

Le service d'Assistance à l'élaboration du Budget comprend lui-même deux sections:

- la section Budget et Contrôle;
- la section Contrôle des engagements.

Les missions de la section Budget et Contrôle

Cette section est chargée des tâches suivantes:

- donner un appui au ministre du Budget;
- participer, dans une perspective pluriannuelle, à l'élaboration et au suivi du budget fédéral et du budget des services et institutions qui en dépendent;
- formuler des avis, dans le cadre des lois sur la comptabilité de l'Etat et de la réglementation sur le contrôle administratif et budgétaire;

- adviezen uitbrengen in het kader van het koninklijk besluit van 21 december 2001 tot vaststelling van de procedures, termijnen en voorwaarden inzake de tegemoetkoming van de verplichte verzekering voor geneeskundige verzorging en uitkeringen in de kosten van farmaceutische specialiteiten;
- het begrotingsbeheer in de federale overheidsdiensten ondersteunen;
- onderhandelen over en de opvolging van de beheersovereenkomsten met de openbare instellingen van sociale zekerheid verzorgen.

In het kader van de modernisering van deze opdracht heeft de dienst tijdens de voorgaande jaren e-XL budget uitgewerkt. Daardoor wordt het mogelijk om een gedeelte van de budgettaire cyclus op een elektronische wijze af te handelen. Dit geeft hem de mogelijkheid de begrotingscyclus beter te ondersteunen en onze partners een instrument te bieden dat ook hen kan helpen in de organisatie van hun budgettaire opdracht.

Rekening houdende met de uitdagingen die de FOD Budget en Beheerscontrole wachten op het vlak van de integratie van de te consolideren instellingen in het kader van de boekhoudkundige en ESR consolidatie, daarbij uitgaande van de technologische evoluties en het bestaande FEDCOM platform werd er voor geopteerd de kredieten die voorheen ingeschreven waren voor de e-Budget-toepassing, samen te voegen met eigenlijke FEDCOM kredieten. Het is namelijk de bedoeling om gebruik te maken van de module "BPC" van het SAP platform om van daaruit een financieel platform op te bouwen dat het op termijn ook mogelijk maakt om de budgetcyclus van de overheidsinstellingen op te volgen.

De opdrachten van de afdeling Controle van de Vastleggingen

De opdracht van de afdeling bestaat er in na te gaan of de uitgaven gebeuren overeenkomstig de wet- en regelgeving. De controleurs van de vastleggingen voeren de boekhouding van de vastleggingen van de federale overheidsdiensten. Meer bepaald zien ze er op toe dat:

- de begrotingskredieten niet worden overschreden;
- de uitgaven correct worden aangerekend.

c) De dienst Federale Accountant

De opdrachten van de dienst Federale Accountant luiden als volgt:

- sturing, advies en ondersteuning verlenen aan de FOD's en de POD's bij het ter

- formuler des avis, dans le cadre de l'arrêté royal du 21 décembre 2001 fixant les procédures, délais et conditions en matière d'intervention de l'assurance obligatoire soins de santé et indemnités dans le coût des spécialités pharmaceutiques;
- donner un appui à la gestion budgétaire des services publics fédéraux;
- participer aux négociations et au suivi des contrats de gestion conclus avec les institutions publiques de sécurité sociale.

Dans le cadre de la modernisation de ces missions, le service a développé dans les années antérieures e-XL budget. Ce qui permet de suivre le cycle budgétaire de manière électronique. Ce qui lui permettra de mieux soutenir le cycle budgétaire et d'offrir à ses partenaires un instrument pouvant les aider à organiser leur mission budgétaire.

Le SPF Budget et Contrôle de la Gestion doit relever le défi d'intégrer des organismes dans la consolidation comptable et SEC. Il part en cela des évolutions technologiques, notamment la plate-forme FEDCOM. C'est pourquoi il a pris l'option d'intégrer dans les crédits FEDCOM les crédits antérieurement inscrits à l'application e-Budget. En effet, il s'agit d'utiliser le module BPC de la plate-forme SAP pour développer une plate-forme financière permettant, à terme, le suivi du cycle budgétaire des organismes publics.

Les missions de la section Contrôle des engagements

Cette section a pour mission d'examiner la régularité et la légalité des dépenses. Les contrôleurs des engagements sont chargés de la comptabilité des engagements des services publics fédéraux. Ils veillent spécifiquement:

- à éviter les dépassements de crédits budgétaires;
- à imputer correctement les dépenses.

c) Le service Comptable fédéral

Les missions du service Comptable fédéral se concrétisent comme suit :

- définir, conseiller et soutenir les SPF et SPP dans la mise à disposition, l'entretien et le

beschikkingstellen, onderhouden en verder ontwikkelen van de federale ERP-boekhoudtoepassing (FEDCOM);

- het neerleggen van de geconsolideerde rekeningen van de federale overheidsdiensten.

In 2017 zal de nadruk vooral worden gelegd op de prioritaire projecten die op kruissnelheid moeten worden gebracht.

De prioritaire projecten zijn:

- De vervolging van de implementatie van het project e-Invoicing (e-invoice/scanning) mits de implementatie van de nodige nieuwe SAP Modules (VIM/OCR/Document Access).
- De uitwerking en implementatie van de gevaloriseerde ontvangstbon gelinkt aan de uitrol van het project e-Invoicing. De doelstelling bestaat erin de behandeling van leveranciersfacturen te optimaliseren door middel van de toepassing van het "3-way match"-principe, d.w.z. de directe link tussen bestelbon, leveringsbon en factuur. Alleen de facturen waarvoor de "3-way match" niet kan worden uitgevoerd door het systeem moeten dan nog behandeld worden. Dit zal gebeuren in het kader van het project e-Invoicing en goedkeuringsworkflows.
- Voortzetting van de implementatie van het e-BMC project voor de Instellingen (piloot fase vanaf 03/2017 en voorbereiding eerste roll-out vanaf 1 januari 2017). Dit is een gemeenschappelijk project van de drie diensten van de FOD B&B om de basis te leggen voor een gemeenschappelijk financieel platform voor de FOD B&B. Dit platform stelt deze diensten voor een grote uitdaging want zij moeten elk in hun respectieve bevoegdheidsgebieden +/- 130 entiteiten meer beheren dan vandaag.
- De voortzetting van de implementatie van het project rond het logistiek beheer bij de Federale Politie. De voorkeursaanpak bestaat erin om zoveel mogelijk in standaard module van SAP te werken en volgens het principe "beste praktijken" de functionaliteiten te implementeren bij andere FOD's (hetzij in hun geheel, hetzij gedeeltelijk).
- De uitrol van FEDCOM binnen Justitie voor zover de menselijke middelen binnen Justitie beschikbaar zijn om het project te concretiseren.

développement de l'application ERP comptable fédérale (FEDCOM) ;

- assurer l'établissement et le dépôt des comptes consolidés des services publics fédéraux.

En 2017, une attention particulière sera consacrée aux projets prioritaires qui devront être portés à leur vitesse de croisière.

Les projets prioritaires sont les suivants :

- La poursuite de la mise en œuvre du projet e-Invoicing (e-invoice/scanning) à l'aide de la mise en œuvre des nouveaux modules SAP requis (VIM/OCR/Document Access).
- Le développement et la mise en œuvre du Bon de Réception Valorisé en lien avec le déploiement du projet e-Invoicing. L'objectif étant de pouvoir optimiser le traitement des factures fournisseurs au travers de l'application du principe du « 3-way match » à savoir le lien direct entre bon de commande, bon de livraison et facture. Seules les factures pour lesquels le « 3-way match » ne peut-être fait par le système devront encore être traitées. Ceci se fera dans le cadre du projet e-Invoicing au travers des workflows d'approbation.
- La poursuite de la mise en œuvre du projet e-BMC pour les Institutions (phase pilote à partir de 03/2017 et préparation du premier roll-out à partir du 1er janvier 2017). Il s'agit d'un projet commun mis en place par les trois services du SPF B&CG afin de jeter les bases d'une plateforme financière commune pour le SPF B&CG. Cette plateforme constitue un défi portant pour ces services, qui seront amenés à gérer chacun dans leurs domaines de compétences respectifs +/- 130 entités de plus qu'aujourd'hui.
- La poursuite de la mise en œuvre du projet logistique au sein de FedPol. L'approche prônée étant de travailler autant que possible en module standard SAP et selon le principe des « best practices » afin de rendre les fonctionnalités mises en œuvre utilisables par d'autres SPF (soit globalement ou partiellement).
- Le déploiement de Fedcom au sein de la Justice pour autant que les moyens humains soient disponibles à la Justice pour concrétiser le projet.

De dienst Federal Accountant zal ook de verdere integratie en ontwikkeling van de ERP toepassing verzorgen om:

- te voldoen aan de noden van de FOD's/POD's (analytische boekhouding, beheer van de inventarissen van de vaste activa, loonmotor, etc.);
- te voldoen aan de wettelijke verplichtingen (Uitbouwen van interfaces met FOD FIN voor een betere integratie van de fiscale ontvangsten);
- ons in te schrijven in de technologische evolutie (technische migratie naar SAP HANA,...);
- de migratie van ERP naar het platform SAP HANA finaliseren.

Er wordt aan de dienst Federal Accountant gevraagd de mogelijkheid te bestuderen om een "vereenvoudigde boekhoudsoftware" te leveren die kan gebruikt worden door de federale instellingen.

Daarnaast wordt aandacht besteed aan :

- de op punt stelling van gestandaardiseerde processen en procedures op basis van "best practices";
- de nodige verbeteringen m.b.t. de maandafsluiting en de eindejaarsverrichtingen.
- De optimalisering van de boekhoudpraktijken en de aanbevelingen die in dat verband werden of zullen worden geformuleerd door het Rekenhof en de FIA.

Dit moet het correcte gebruik van de toepassing en de opvolging van de verwerking van de gegevens in het systeem verbeteren teneinde de coherentie en de betrouwbaarheid van de boekhouding te kunnen garanderen en de Stafdirecteuren B&B te ondersteunen in het beheer en de opvolging van hun diensten.

Inspanningen zullen ook gedaan worden om de kwaliteit van masterdata, te verbeteren, aangezien dit van belang is voor de correcte uitrol van het project e-Invoicing.

Teneinde de reglementaire onderbouw van de FEDCOM-toepassing te verzekeren, gaan een aantal medewerkers zich wijden aan:

- de uitwerking van de uitvoeringsbesluiten en deze vertalen in richtlijnen en procedures voor de departementen;

Le service Comptable fédéral continuera également à assurer l'intégration et le développement de l'application ERP afin :

- de satisfaire aux besoins des SPF/SPP (Comptabilité analytique, gestion des inventaires des actifs immobilisés, moteur salarial ...);
- de se conformer aux obligations légales (élaboration d'interfaces avec le SPF FIN en vue d'une meilleure intégration des recettes fiscales);
- de s'inscrire dans l'évolution technologique (migration technique vers SAP HANA, ...);
- de finaliser la migration de l'ERP vers la plateforme SAP HANA.

Le service du Comptable Fédéral est appelé à étudier la possibilité de fournir un « software comptable simplifié » à usage des institutions fédérales.

Une attention particulière est consacrée :

- à la mise au point de processus et de procédures standardisés sur la base de « best practices » ;
- aux améliorations requises en matière de clôture mensuelle et d'opérations de fin d'année ;
- à l'amélioration des pratiques comptables et des recommandations formulées en la matière par la Cour des comptes et celles qui seront formulées par le service FIA.

Ceci devrait améliorer l'utilisation correcte de l'application et le suivi du traitement des données dans le système afin de pouvoir garantir la cohérence et la fiabilité de la comptabilité et de soutenir les directeurs d'encadrement B&CG au niveau de la gestion et du suivi de leurs services.

Des efforts seront également fournis afin d'améliorer la qualité des masterdata en vue du déploiement correct du projet e-Invoicing.

Afin de prévoir la base réglementaire de l'application FEDCOM, certains collaborateurs se chargeront de :

- l'élaboration des arrêtés d'exécution et de leur transposition en directives et en procédures pour les départements ;

- de organisatie en de werking van de op te richten COC-commissie.
- de opvolging van de werkzaamheden rond Europese/Internationale boekhoudstandaarden (EPSAS/IPSAS) die door Eurostat geleid worden.

De dienst Federal Accountant zal trachten de rapporteringsmogelijkheden die door Fedcom geboden worden verder uit te bouwen en te verspreiden door het gebruik van de BI (Business Intelligence) omgeving open te stellen voor de FOD's. Het betreft hier niet alleen de officiële rapportering maar ook alle beleidsrapportering die noodzakelijk is voor het beheer van de middelen (uitgaven en ontvangsten) in de departementen en voor de overheidsfinanciën in hun geheel.

De federale minister van begroting is in uitvoering van artikel 110 van de wet van 22 mei 2003 verantwoordelijk voor de opmaak van de jaarrekening van de federale staat. Naar mate de instellingen andere dan de diensten van het algemeen bestuur ook onderworpen worden aan de toepassing van deze wet wordt deze consolidatie een complexe oefening die de nodige technische voorbereiding vergt.

De dienst Federale Accountant zal ook blijven instaan in de mate van het mogelijke en rekening houdend met zijn resources voor de continue opleiding en vorming van de medewerkers van de federale overheid. De dienst besteedt vooral aandacht aan scholingsmomenten voor key users en voor de inhoudelijke structurering van de documentatie en het opleidingsmateriaal.

Tenslotte mogen ook de technische aspecten van deze toepassing niet uit het oog verloren worden. De werking en het onderhoud van de interfaces, de licenties en de daartoe noodzakelijke programmering zullen een uitdaging blijven.

d) De dienst Management Support

De opdracht van de dienst Management Support vloeit voort uit het oprichtingsbesluit van de FOD Budget en Beheerscontrole. Inhoudelijk werd de opdracht verder uitgediept in de koninklijke besluiten van 17 augustus 2007 betreffende de interne controle en de interne auditactiviteiten.

De dienst wil een expertisecentrum zijn op het vlak van de uitwerking en de ontwikkeling van methodes, normen en technieken inzake overheidsbeheer. In het bijzonder bestaat zijn rol uit het vergemakkelijken van de invoering, de optimalisering en de harmonisering van de systemen van interne controle en interne audit in de overheidsinstellingen. De dienst wil op dit domein uitgroeien tot de interne consultant en

- l'organisation et le fonctionnement de la commission CCP à créer.
- le suivi des travaux menés par Eurostat concernant les standards comptables européens/internationaux (EPSAS/IPSAS).

Le service Comptable fédéral tentera de poursuivre le développement des possibilités de rapportage prévues par Fedcom et de les diffuser en permettant l'accès des SPF à l'environnement BI (Business Intelligence). Il ne s'agit pas uniquement du rapportage officiel, mais également de tout le rapportage stratégique requis en vue de la gestion des moyens (dépenses et recettes) au sein des départements et pour les finances publiques dans leur ensemble.

Le ministre fédéral du Budget est responsable, en exécution de l'article 110 de la loi du 22 mai 2003, de la confection du compte annuel de l'Etat fédéral. A mesure que les organismes autres que les services de l'administration générale seront également soumis à l'application de la loi précitée, cette consolidation deviendra un exercice compliqué requérant la préparation technique nécessaire.

Le service Comptable fédéral devra également assurer la formation continue des collaborateurs de l'administration fédérale. Le service devra aussi être attentif à d'autres formes de formation ainsi qu'à la structuration de la documentation et du matériel de formation.

Enfin, il ne faudrait pas non plus perdre de vue les aspects techniques de cette application. Le fonctionnement et la maintenance des interfaces, des licences et la programmation nécessaire à cet effet resteront un défi.

d) Le service Management Support

La mission du service Management Support découle de l'arrêté royal du 15 mai 2001 portant création du SPF Budget et Contrôle de la Gestion et a été approfondie en termes de contenu par les arrêtés royaux du 17 août 2007 relatifs au contrôle interne et aux activités d'audit interne.

Le service veut être un centre d'expertise pour l'élaboration et le développement de méthodes, de normes et de techniques en matière de gestion publique. Il veut notamment jouer le rôle de service qui facilite l'élaboration, l'optimisation et l'harmonisation des systèmes de contrôle interne et d'audit interne au sein des organismes publics. Il entend devenir le

referentiepartner van de federale instellingen. Hij wil dan ook als expert ten dienste staan van alle federale organisaties die op hem een beroep wensen te doen.

e) Het Bureau voor Ambtelijke Ethiek en Deontologie

De dienst kreeg als opdracht de integriteit te bewaken in het federaal administratief openbaar ambt, op te treden als expertisecentrum op het gebied van integriteitsbewaking en binnen het federaal administratief openbaar ambt een ondersteunende rol te vervullen als interne consultant. Concreet betekent dit bijvoorbeeld:

- de federale overheidsorganisaties helpen bij de toepassing van het deontologisch kader, de cumulregeling en de belangenconflicten door de ontwikkeling en terbeschikkingstelling van procedures, instrumenten en richtlijnen;
- de betrokkenheid, de bewustwording en de naleving van de federale ambtelijke ethiek en deontologie te stimuleren bij de ambtenaren door middel van onder meer informatie, communicatie, voorlichting en opleiding.
- de implementatie ondersteunen van de interne component van de wet 15 september 2013 betreffende de melding van een veronderstelde integriteitsschending in de federale administratieve overheden door haar personeelsleden.

Voor de verwezenlijking van het integriteitsbeleid en –beheer zal het Bureau voor Ambtelijke Ethiek en Deontologie investeren in de uitbouw van een federaal kenniscentrum en bouwt het verder aan en onderhoudt en ondersteunt het netwerk voor integriteitscoördinatoren.

Het Bureau en de adviesgroep "Ambtelijke Ethiek en Deontologie" adviseren de bevoegde minister(s) en/of de Ministerraad over het integriteitsbeleid en de concrete toepassing ervan.

Het Bureau en de adviesgroep "Ambtelijke Ethiek en Deontologie" voeren hun opdrachten uit met eerbiediging van de internationale verplichtingen en aanbevelingen op dit beleidsdomein. België heeft zich daartoe bij verschillende internationale organisaties formeel verbonden.

Het Bureau lijst de verplichtingen en aanbevelingen op en volgt de toepassing ervan op.

consultant interne et le partenaire de référence des services publics fédéraux. En tant qu'expert, il se veut au service de tous les services publics fédéraux qui souhaitent faire appel à lui.

e) Le Bureau d'Éthique et de Déontologie administratives

Le service a reçu comme mission de veiller à l'intégrité au sein de la fonction publique administrative fédérale, d'intervenir en tant que centre d'expertise dans le domaine du contrôle de l'intégrité et d'assurer en tant que consultant interne un rôle d'appui. Concrètement, cela signifie par exemple:

- aider les organisations publiques fédérales dans l'application du cadre déontologique, de la réglementation en matière de cumuls et de conflits d'intérêts par le développement et la mise à disposition de procédures, d'instruments et de directives;
- stimuler l'engagement, la conscientisation et l'observation de la déontologie et de l'éthique administratives fédérales des fonctionnaires notamment au moyen de l'information, de la communication, de la formation et de l'éducation.
- soutenir la mise en œuvre de la composante interne de la loi du 15 Septembre 2013 relative à la notification d'une prétendue violation de l'intégrité dans les autorités administratives fédérales par ses agents.

En vue de la mise en œuvre de la politique et de la gestion en matière d'intégrité, le Bureau d'éthique et de déontologie administratives investira dans le développement d'un centre d'expertise fédéral et continuera à développer, entretenir et soutenir son réseau de coordinateurs de l'intégrité.

Le Bureau et le groupe d'avis "Éthique et déontologie administratives" conseillent le(s) ministre(s) compétent(s) et/ou le Conseil des Ministres au sujet de la politique d'intégrité et de l'application concrète de celle-ci.

Le Bureau et le groupe d'avis "Éthique et déontologie administratives" exécutent leurs missions dans le respect des obligations et des recommandations internationales en vigueur dans ce domaine de gestion. La Belgique s'y est formellement engagée auprès de différentes organisations internationales. Le Bureau dresse l'inventaire des obligations et des recommandations et en suit l'application.

In de periode 2017-2019 zal de klemtoon liggen op:

- de evaluatie van België door de Verenigde Naties inzake de toepassing van de preventieve maatregelen van het VN-verdrag tegen corruptie;
- de medewerking aan het ontwerpen van de resolutie van de Raad van Europa over lobbying.

De navolgende tabel geeft de middelen waarover de verschillende diensten beschikken om hun opdrachten uit te voeren;

Afdeling 31: budget per basisallocatie

Entre 2017 et 2019, l'accent sera mis sur :

- l'évaluation de la Belgique par les Nations Unies sur la mise en œuvre des mesures de prévention de la Convention des Nations Unies contre la corruption ;
- la participation à la conception de la résolution du Conseil de l'Europe sur le lobbying.

Le tableau ci-dessous présente les moyens dont les différents services disposent pour exécuter leurs missions.

Division 31 : budget par allocation de base

En milliers d'euros	2014 (CB)	2015 (CB)	2016 (CB)	2017	2018	2019	2020	In duizend euro
<u>31.01.11.00.03</u>	<u>Statutaire</u>		<u>31.01.11.00.03</u>		<u>Statutairen</u>			
<i>Engagement</i>	7.635	7.366	7.635	7.632	7.479	7.330	7.330	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	7.635	7.366	7.635	7.632	7.479	7.330	7.330	<i>Liquidation</i>
<u>31.01.11.00.04</u>	<u>Contractuels</u>		<u>31.01.11.00.04</u>		<u>Contractuelen</u>			
<i>Engagement</i>	957	821	455	455	446	437	437	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	957	821	455	455	446	437	437	<i>Liquidation</i>
<u>31.01.12.11.01</u>	<u>Fonctionnement</u>		<u>31.01.12.11.01</u>		<u>Werking</u>			
<i>Engagement</i>	212	118	81	80	78	77	77	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	213	149	90	80	78	77	77	<i>Liquidation</i>
<u>31.01.12.11.04</u>	<u>Fonctionnement ICT</u>		<u>31.01.12.11.04</u>		<u>Werking ICT</u>			
<i>Engagement</i>	555	351	526	523	513	502	502	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	493	441	616	612	600	588	588	<i>Liquidation</i>
<u>31.01.12.11.20</u>	<u>Expets ICT via EGOV</u>		<u>31.01.12.11.20</u>		<u>Experten ICT via EGOV</u>			
<i>Engagement</i>	1.815	1.520	1.519	1.511	1.481	1.451	1.451	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	1.818	1.524	1.519	1.511	1.481	1.451	1.451	<i>Liquidation</i>
<u>31.01.74.22.01</u>	<u>Investissement</u>		<u>31.01.74.22.01</u>		<u>Investerings</u>			
<i>Engagement</i>	17	-	-	-	-	-	-	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	17	-	-	-	-	-	-	<i>Liquidation</i>
<u>31.01.74.22.04</u>	<u>Investissement ICT</u>		<u>31.01.74.22.04</u>		<u>Investerings ICT</u>			
<i>Engagement</i>	492	773	569	561	544	533	533	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	666	773	569	561	544	533	533	<i>Liquidation</i>
Total								Totaal
<i>Engagement</i>	11.683	10.949	10.785	10.762	10.541	10.330	10.330	<i>Engagement</i>
<i>Liquidation</i>	11.799	11.074	10.884	10.851	10.628	10.416	10.416	<i>Liquidation</i>

En milliers d'euros	2014 (CB)	2015 (CB)	2016 (CB)	2017	2018	2019	2020	In duizend euro
<u>31.10.12.11.12</u> <u>Fonctionnement FEDCOM</u>		<u>31.10.12.11.12</u>		<u>Werking FEDCOM</u>				
Engagement	10.858	4.854	4.851	4.819	5.729	9.634	9.634	Vastlegging
Liquidation	6.385	4.184	4.851	5.150	6.823	10.713	10.713	Vereffening
<u>31.10.74.22.12</u> <u>Investissement FEDCOM</u>		<u>31.10.74.22.12</u>		<u>Invest FEDCOM</u>				
Engagement	1.673	1.551	746	734	712	698	698	Vastlegging
Liquidation	1.063	1.555	746	734	712	698	698	Vereffening
<u>31.11.12.11.14</u> <u>Fonctionnement e-Budget</u>		<u>31.11.12.11.14</u>		<u>Werking e-Budget</u>				
Engagement	113	-	-	-	-	-	-	Vastlegging
Liquidation	113	-	-	-	-	-	-	Vereffening
<u>31.11.74.22.14</u> <u>Investissement e-Budget</u>		<u>31.11.74.22.14</u>		<u>Invest. e-Budget</u>				
Engagement	197	-	-	-	-	-	-	Vastlegging
Liquidation	198	-	-	-	-	-	-	Vereffening
<u>32.01.12.11.16</u> <u>Fonctionnement moteur salarial</u>		<u>32.01.12.11.16</u>		<u>Werking loonmotor</u>				
Engagement	-	60	85	84	82	81	81	Vastlegging
Liquidation	-	60	85	84	82	81	81	Vereffening
<u>32.01.74.22.16</u> <u>Investissement moteur salarial</u>		<u>32.01.74.22.16</u>		<u>Invest.moteur de paie</u>				
Engagement	-	-	-	-	-	-	-	Vastlegging
Liquidation	-	-	-	-	-	-	-	Vereffening
<u>TOTAAL</u>		<u>TOTAL</u>						
Engagement	12.841	6.465	5.682	5.637	6.523	10.413	10.413	Vastlegging
Liquidation	7.759	5.799	5.682	5.968	7.617	11.492	11.492	Vereffening

4.5 Organisatieafdeling 41: Ondersteuning van het federaal begrotingsbeleid

BA 41.10.010001 Provisioneel krediet bestemd tot het dekken van gerechtskosten en schadevergoedingen, achterstallige premies voor competentieontwikkeling, cybersecurity, investeringen in Defensie en andere diverse uitgaven

1. Gerechtskosten

Binnen de interdepartementale provisie wordt jaarlijks een krediet uitgetrokken om de kosten van schadevergoedingen en gerechtskosten op te vangen. Onder "schadevergoedingen" wordt verstaan de schadevergoedingen waartoe de Staat door een rechtbank wordt veroordeeld om te betalen. De "gerechtskosten" zijn de gerechtskosten van de winnende partij die de Staat als verliezende partij moet betalen volgens de wet van 21 april 2007, die in werking trad op 1 januari 2008. Omdat deze kosten onzeker zijn en soms hoog kunnen oplopen werd beslist om deze kredieten uit te trekken via de interdepartementale provisie.

Voor 2017 worden deze kosten geraamd op 57,1 miljoen euro. Van dit bedrag kan 2.100 KEUR worden afgetrokken, zijnde de kredieten die bilateraal werden toegekend aan de FOD's Financiën en Mobiliteit (respectievelijk 2.000 en 100 KEUR), waardoor deze

4.5 Division organique 41: Soutien de la politique budgétaire fédérale

AB 41.10.010001 Crédit provisionnel destiné à couvrir les frais de justice et indemnités, les arriérés des primes de compétence, la cybersecurity, les investissements de la Défense et d'autres dépenses diverses.

1. Frais de justice

La provision interdépartementale prévoit chaque année un crédit afin de faire face au coût des indemnisations et des frais de justice. Par "indemnisations" il y a lieu de comprendre celles au paiement desquelles l'Etat a été condamné par un tribunal. Les "frais de justice" sont ceux que l'état, en tant que partie perdante, doit payer à la partie gagnante, conformément à la loi du 21 avril 2007 qui est entrée en vigueur le 1 janvier 2008. Ces frais étant incertains et parfois élevés, il a été décidé de les prévoir via la provision interdépartementale.

Pour 2017 ces coûts sont estimés à 57,1 millions €. De ce montant, on peut déduire 2.100 KEUR, à savoir les crédits octroyés lors des bilatérales aux SPF Finances et Mobilité (respectivement 2.000 et 100 KEUR), ce qui aura pour conséquence que ces

departementen enkel nog beroep zullen kunnen doen op de provisie als dit krediet is uitgeput.

2. Achterstallen premies gecertificeerde opleidingen – startbanen

Het systeem van de premies gecertificeerde opleidingen is in 2017 uitgedoofd. Gelet op de achterstand bij het organiseren van de laatste gecertificeerde opleidingen is voorzichtigheid geboden.

Bovendien bestaat het risico dat door de opgelegde lineaire besparingen op de personeelskredieten minder FOD's deze kosten kunnen opvangen binnen hun bestaande kredieten. Om de eventuele resterende betalingen te kunnen uitvoeren wordt een krediet van 3.500 k€ voorzien.

3. Cybersecurity

Met het KB van 10 oktober 2014, goedgekeurd op de MR van 19/12/2013 werd het Belgisch Centrum voor Cyberveiligheid opgericht

Op de Ministerraad van 13 mei 2014 werd een totale enveloppe toegekend van 7.950 KEUR aan de FOD's Kanselarij, Justitie, Defensie, Federale Politie, Economie en Wetenschapsbeleid.

Er werden ondertussen kredieten aan de verschillende departementen toegekend. In de provisie rest nog een onverdeeld bedrag van 1.100 k€ om de kosten van transversale projecten te dekken.

4. Kleine instellingen

De parastatalen (Nationale Arbeidsraad, Centrale Raad voor het Bedrijfsleven, Hoge Raad voor de Middenstand, Federaal Planbureau, Instituut voor de gelijkheid van vrouwen en mannen, FAVV en FAGG) en de federale culturele instellingen hebben een trekkingsrecht op de interdepartementale provisie om hun achterstallige competentiepremies te betalen en voor de meerkosten van de Brusselse belasting op kantoren en parkings. Er wordt hiervoor in 2017 een bedrag voorzien van 3 miljoen euro.

5. Verhuis

Om de verhuis en eerste installatiekosten van enkele diensten te kunnen financieren wordt een bedrag van 5 miljoen euro uitgetrokken.

6. Redesign

Om de studiekosten van de redesign te kunnen dekken wordt een bedrag voorzien van 2,8 miljoen euro.

7. Overschrijding van de spilindex

Het Planbureau verwacht momenteel dat de volgende overschrijding van de spilindex zal plaatsvinden in augustus 2017. Dit betekent dat de sociale uitkeringen in september 2017 en de wedden van het overheidspersoneel in oktober 2017 met 2% aangepast worden aan de gestegen levensduurte. Om dit te kunnen financieren wordt een bedrag voor zien van 133,471 miljoen euro.

départements ne pourront plus faire appel à la provision que lorsque ce crédit est épuisé.

2. Arriérés primes formations certifiées - conventions de premier emploi

Le système des primes pour formations certifiées sera terminé en 2017. Vu l'arriéré au niveau de l'organisation des dernières formations certifiées, la prudence s'impose.

Par ailleurs, le risque est réel qu'en raison des économies linéaires imposées sur les crédits de personnel, moins de SPF puissent faire face à ces coûts dans les limites de leurs crédits existants. Pour faire face aux éventuels paiements restants, un crédit de 3.500 k€ est prévu.

3. Cybersecurity

L'AR du 10 octobre 2014, approuvé au CM du 19/12/2013, a créé le Centre pour la Cybersécurité Belgique.

Lors du Conseil des Ministres du 13 mai 2014, une enveloppe globale de 7.950 KEUR a été octroyée aux SPF Chancellerie, Justice, Défense, Police fédérale, Economie et Politique scientifique.

Entre-temps, des crédits ont été octroyés aux différents départements. Dans la provision, il reste un montant non réparti de 1.100 k€ pour couvrir des projets transversaux.

4. Petites institutions

Les parastataux (Conseil National du travail, Conseil Central de l'Economie, Conseil supérieur des Classes moyennes, Bureau fédéral du Plan, l'Institut pour l'égalité des femmes et des hommes, AFSCA, et AFMPS) et les institutions culturelles fédérales ont un droit de tirage sur la provision interdépartementale pour le paiement de leurs arriérés de primes de compétence, et du surcoût de l'impôt bruxellois sur les bureaux et les parkings. Un montant de 3 millions EUR est prévu à cet effet pour 2017.

5. Déménagements

Un montant de 5 millions d'euros est prévu pour financer les frais de déménagement et de première installation de quelques services.

6. Redesign

Un montant de 2,8 millions d'euros est prévu pour couvrir les frais d'étude du redesign.

7. Dépassement de l'indice pivot

Le Bureau du Plan prévoit actuellement que le prochain dépassement de l'index-pivot aura lieu en août 2017. Cela signifie que les allocations sociales et les traitements du personnel de l'Etat seront adaptés de 2% suite à l'augmentation du coût de la vie respectivement en septembre 2017 et en octobre 2017. Un montant de 133,471 millions d'euros est prévu afin de financer ceci.

Primaire uitgaven: 11xx + 1248 + 1299 zonder 1105 zonder org. Fondsen zonder krediet syndicale premies	29,7
ION en gelijkgestelde instellingen	1,9
Dot. Pensioenen publieke sector	67,7
Dot. pens. rép./oorlogsrentes	0,4
Dot. renten werkongevallen	0,2
Dotatie pensioenen NMBS	6,2
Vergoeding gehandicapte personen	9,9
BA 245846421009 Toelage DOSZ	1,9
Inkomensgarantie ouderen	3,8
Oorlogsslachtoffers	0,1
Subs. OCMW integratie inkomen	3,1
Subs. OCMW Wet 2-4-65	0,7
totaal miljoen € (1)	125,6
dotaties budget 24 (2)	7.871,00
totaal k€ (3) =(1)+(2)	133.471,00

8. Welvaartsenveloppe

Voor de enveloppe "Sociale Bijstand" met betrekking tot de kosten van de welvaartsaanpassing wordt voor 2017 een bedrag uitgetrokken van 18,7 miljoen euro.

9. Veiligheidsfonds

Voor de financiering van het dossier ACTIVA met betrekking tot de stadswachten wordt voorlopig een krediet opgenomen 15 miljoen euro.

10. Nieuwe initiatieven

Voor recurrente en niet-recurrente, structurele uitgaven wordt een bedrag uitgetrokken van 100 miljoen euro.

11. War Heritage Institute

Er zal een nieuwe ION B "War Heritage Institute" worden opgericht bij Defensie. Hierin wordt het Koninklijk Legermuseum en het Nationaal gedenkteken van het Fort van Breendonk (Defensie) en een deel van het IV-NIOOO (FOD Sociale Zaken) opgenomen. In afwachting van de juiste datum van de oprichting van deze instelling worden ¼ van de kredieten ingeschreven op de basisallocaties van de huidige instellingen en ¾ van de kredieten in de provisie. Het gaat om een bedrag van 16,963 miljoen euro.

BA 41.10.010004 Provisioneel krediet bestemd tot het dekken van de uitgaven betreffende de versterking van de genomen maatregelen alsook de nieuwe initiatieven inzake de strijd tegen het terrorisme en het radicalisme.

dépenses primaires : 11xx + 1248 + 1299 hors 1105 hors fonds org hors crédits primes syndicales	29,7
OIP et organismes assimilés	1,9
Dot. pensions secteur public	67,7
Dot. pens. rép./rentes guerre	0,4
Dot. rentes acc. du travail	0,2
Dotation pensions SNCB	6,2
Indemnités aux personnes handicapées	9,9
AB 245846421009 Dotation DOSZ	1,9
Garantie revenus pers âgées	3,8
Victimes de guerre	0,1
Subv. CPAS revenu d'intégration	3,1
Subv. CPAS Loi 2-4-65	0,7
total millions € (1)	125,6
dotations budget 24 (2)	7.871,00
total k€ (3) =(1)+(2)	133.471,00

8. Enveloppe bien-être

Un montant de 18,7 millions d'euros est prévu dans l'enveloppe bien-être pour les frais de l'adaptation du bien – être.

9. Fonds de sécurité

Un crédit de 15 millions d'euros est prévu provisoirement afin de financer le dossier activa se rapportant aux gardiens de ville.

10. Nouvelles initiatives

Un montant de 100 millions d'euros est prévu pour des dépenses récurrentes et non récurrentes.

11. War Heritage Institute

Un nouveau OIP de catégorie B "War Heritage Institute" sera créé à la Défense. Le Musée royal de l'Armée, Le Mémorial national du Fort de Breendonk (Défense) et une partie de l'IV - Institut National des Invalides de Guerre (SPF Sécurité sociale) y seront regroupés. En attendant de connaître la date exacte de création de cette institution, ¼ des crédits sont inscrits sur les allocations de base des institutions actuelles et ¾ des crédits dans la provision. Il s'agit d'un montant de 16,963 millions d'euros.

AB 41.10.010004 Crédit provisionnel en vue de couvrir les dépenses concernant le renforcement des mesures prises ainsi que des initiatives nouvelles en matière de lutte contre le terrorisme et le radicalisme.

4.6 Organisatieafdeling 51: Interfederaal korps van de Inspectie van Financiën

TOEGEWEZEN OPDRACHTEN

De inspecteurs van financiën zijn de financiële en budgettaire raadgevers van de federale Regering en van de Deelregeringen.

Bij toepassing van artikel 51 van de bijzondere wet van 16 januari 1989 betreffende de financiering van de gemeenschappen en de gewesten, werd de Inspectie van Financiën bij koninklijk besluit van 28 april 1998, gewijzigd door het koninklijk besluit van 1 april 2003, ingericht als een interfederaal Korps, dat beheerd wordt door een interministerieel Comité samengesteld uit vertegenwoordigers van al de Regeringen. De Voorzitter hiervan is de federale minister van Begroting.

4.6 Division organique 51 : Corps interfédéral de l'Inspection des Finances

MISSIONS ASSIGNEES

Les inspecteurs des finances sont les conseillers financiers et budgétaires du Gouvernement fédéral et des Entités fédérées.

En exécution de l'article 51 de la loi spéciale du 16 janvier 1989 relative au financement des communautés et de régions, l'Inspection des finances a été constituée, par l'arrêté royal du 28 avril 1998, modifié par l'arrêté royal du 1er avril 2003 en un Corps interfédéral géré par un Comité interministériel composé des représentants de tous les Gouvernements. Le Président en est le ministre fédéral du Budget.

In duizend euro	2015	2016	2017	2018	2019	2020	En milliers d'euros
<u>51.01.11.00.03</u>		<u>51.01.11.00.03</u>				<u>Personnel statutaire</u>	
vastlegging	6.897	7.144	7.141	6.998	6.858	6.858	engagement
vereffening	6.889	7.144	7.141	6.998	6.858	6.858	liquidation
<u>51.01.12.11.01</u>		<u>51.01.12.11.01</u>				<u>Frais de fonctionnement</u>	
vastlegging	69	93	92	90	88	88	engagement
vereffening	43	93	92	90	88	88	liquidation
<u>51.01.12.11.04</u>		<u>51.01.12.11.04</u>				<u>Fonctionnement informatique</u>	
vastlegging	1	113	113	117	114	114	engagement
vereffening	1	113	113	117	114	114	liquidation
<u>51.01.12.11.99</u>		<u>51.01.12.11.99</u>				<u>Indemnités forfaitaires</u>	
vastlegging	77	83	83	81	80	80	engagement
vereffening	77	83	83	81	80	80	liquidation
<u>51.01.41.60.05</u>		<u>51.01.41.60.05</u>				<u>Service social</u>	
vastlegging	14	16	16	16	15	15	engagement
vereffening	14	16	16	16	15	15	liquidation
<u>51.01.74.22.01</u>		<u>51.01.74.22.01</u>				<u>Dépenses patrimoniales</u>	
vastlegging	-	5	5	5	5	5	engagement
vereffening	-	5	5	5	5	5	liquidation
<u>51.01.74.22.04</u>		<u>51.01.74.22.04</u>				<u>Investissement informatique</u>	
vastlegging	-	15	15	15	14	14	engagement
vereffening	-	15	15	15	14	14	liquidation
TOTAAL		TOTAL					
vastlegging	7.058	7.469	7.465	7.322	7.174	7.174	engagement
vereffening	7.024	7.469	7.465	7.322	7.174	7.174	liquidation

TE REALISEREN DOELSTELLINGEN IN 2017

1. Inspecteurs van financiën bij de federale Regering en de Deelregeringen ter beschikking stellen.
2. Het secretariaat verzekeren van het interministerieel Comité van de Inspectie van financiën, van de Raad van het Korps en van de Korpschef.
3. Het dagelijks beheer verzekeren van het Interfederaal Korps van de Inspectie van financiën

OBJECTIFS A RÉALISER EN 2017

1. Mettre des inspecteurs des finances à disposition des gouvernements fédéraux et des Entités fédérées.
2. Assurer le secrétariat du Comité interministériel de l'Inspection des finances, du Conseil du Corps interfédéral et du Chef de Corps
3. Assurer la gestion journalière du Corps interfédéral de l'Inspection des finances

- | | |
|---|--|
| <p>4. De permanente vorming van de inspecteurs van financiën verzekeren, in het bijzonder op het gebied van controle- en audittechnieken.</p> <p>5. De coördinatie verzekeren tussen de overheden van de federale regering, de federale Minister van Begroting, de FOD B&B enerzijds en de inspecteurs van financiën die ter beschikking gesteld zijn van de federale Regering anderzijds voor de uitvoering van de administratieve, budgettaire en beheerscontrole.</p> <p>6. Overgaan tot de studie en de verwezenlijking van bureauticaontwerpen en in het bijzonder tot de elektronische communicatie van de adviezen van de inspecteurs van financiën (e-government).</p> <p>7. De internationale contacten verzekeren met in het bijzonder wat betreft de Europese Unie en de OESO.</p> <p>8. Auditopdrachten uitvoeren voor de federale overheid, de gemeenschappen en gewesten betreffende uitgaven mede-gefinancierd door de Europese fondsen.</p> | <p>4. Organiser la formation permanente des inspecteurs des finances en particulier dans le domaine des techniques de contrôle et d'audit.</p> <p>5. Assurer la coordination entre les autorités gouvernementales fédérales, le Ministre fédéral du Budget, le SPF B&CG d'une part et les inspecteurs des finances mis à disposition du Gouvernement fédéral d'autre part pour la mise en œuvre du contrôle administratif, budgétaire et de gestion.</p> <p>6. Procéder à l'étude et à la réalisation de projets bureautiques notamment la transmission électronique des avis des inspecteurs des finances (e-government).</p> <p>7. Assurer les contacts internationaux notamment en ce qui concerne l'Union européenne et l'OCDE.</p> <p>8. Exécuter des missions d'audit pour l'Etat fédéral, les communautés et les régions, concernant les dépenses cofinancées par les Fonds européen.</p> |
|---|--|

Begroting - Budget	(en milliers d'euro) (in duizend euro)		
	Lonen	Werking	Uitrusting
	Salaires	Fonctionnement	Equipement
1- 8 - Inspecteurs van financiën ter beschikking gesteld van de regeringen alsook het uitvoeren van auditopdrachten voor de Europese fondsen 1-8- Mise à disposition d'inspecteurs des finances auprès des gouvernements ainsi que l'exécution de missions d'audit pour les Fonds européens	6 940		
2-3- Secretariaat en dagelijksbeheer van het interfederaal Korps 2-3- Secrétariat et gestion journalière du Corps interfédéral	201	16	5
4-Vorming 4- Formation		48	
5-6-7- Werking en bureaubenodigheden 5-6-7- Fonctionnement et bureautique		240	15
TOTAAL – TOTAL			
Vastleggingen-Engagements	7 141	304	20
Vereffeningen-Liquidations	7 141	304	20