

BRUXELLES-CAPITALE

---

**ASSEMBLEE REUNIE  
DE LA COMMISSION  
COMMUNAUTAIRE  
COMMUNE**

---

SESSION ORDINAIRE 2007-2008

30 MAI 2008

**PREFIGURATION DES  
RESULTATS DE L'EXECUTION  
DU BUDGET DE LA COMMISSION  
COMMUNAUTAIRE COMMUNE  
POUR L'ANNEE 2007**

---

**Rapport adopté en Assemblée générale  
de la Cour des Comptes du  
28 mai 2008**

---

BRUSSEL-HOOFDSTAD

---

**VERENIGDE VERGADERING  
VAN DE  
GEMEENSCHAPPELIJKE  
GEMEENSCHAPSCOMMISSIE**

---

GEWONE ZITTING 2007-2008

30 MEI 2008

**VOORAFBEELDING VAN DE RESULTATEN  
VAN DE UITVOERING VAN DE BEGROTING  
VAN DE GEMEENSCHAPPELIJKE  
GEMEENSCHAPSCOMMISSIE  
VOOR HET JAAR 2007**

---

**Verslag goedgekeurd in de algemene vergadering  
van het Rekenhof van  
28 mei 2008**

---

## 1. Introduction

Conformément à l'article 77 des lois coordonnées sur la comptabilité de l'Etat, la Cour a établi une préfiguration des résultats de l'exécution du budget de la Commission communautaire commune pour l'année 2007.

Celle-ci a été élaborée sur la base des écritures tenues à la Cour et de données complémentaires fournies par l'administration de ladite Commission.

## 1. Inleiding

Overeenkomstig artikel 77 van de gecoördineerde wetten op de rijkscomptabiliteit heeft het Rekenhof een voorafbeelding opgesteld van de resultaten van de uitvoering van de begroting van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie voor het jaar 2007.

De voorafbeelding werd opgesteld op basis van de schrifturen bijgehouden door het Rekenhof, aangevuld met de gegevens die werden verstrekt door de administratie van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie.

## 2. Prévisions de recettes, autorisations de dépenses et solde du budget 2007

Le budget initial pour l'année 2007 de la Commission communautaire commune a été voté par l'Assemblée réunie en date du 22 décembre 2006. Il a été modifié par un seul feuillet d'ajustement, adopté le 21 décembre 2007. Les prévisions de recettes, les autorisations de dépenses et le solde budgétaire définitifs pour l'année 2007 sont synthétisés dans le tableau ci-dessous.

**Tableau 1 – Prévisions de recettes et de dépenses <sup>(1)</sup>**

	Budget ajusté 2007
Recettes [a] .....	80.069
Moyens d'action (engagements) [b] .....	86.331
Moyens de paiement (liquidations) [c].....	73.417
Solde budgétaire [d] = [a] – [c].....	6.652

Le solde budgétaire *ex ante* s'établissait à + 6,7 millions EUR. Pour rappel, le budget 2007 a été élaboré sur la base des prescriptions de la nouvelle ordonnance du 21 novembre 2006 portant les dispositions applicables au budget, à la comptabilité et au contrôle. Cette ordonnance a édicté la suppression des crédits non dissociés et le remplacement des crédits d'ordonnancement par les crédits de liquidation. La possibilité de report des crédits a également été supprimée. Par conséquent, en termes de moyens de paiement, les crédits votés en 2007 devaient être utilisés en 2007.

L'exposé général du budget 2007 faisait état d'une correction du solde budgétaire. Celle-ci résultait de l'augmentation des moyens de paiement inscrits au projet de budget 2007 jusqu'à concurrence de l'estimation (6,9 millions EUR) des crédits non dissociés de l'exercice 2006 reportés en 2007 <sup>(2)</sup>.

Suite à cette correction, le solde budgétaire ajusté *ex ante* s'établissait en négatif (– 0,2 million EUR <sup>(3)</sup>).

(1) Sauf mention contraire, tous les montants repris dans les tableaux et figure du présent rapport sont exprimés en milliers EUR. Les calculs étant effectués avec plusieurs décimales, une différence, due aux arrondis automatiques, pourrait apparaître entre un total et la somme des éléments qui le composent.

(2) Plus exactement, du montant des engagements contractés à la charge des crédits non dissociés de 2006 restant à liquider au 31 décembre 2006.

(3) La Cour avait chiffré ce déficit à – 0,5 million EUR sur la base de sa propre estimation des engagements, contractés à la charge des crédits dissociés, reportés à l'année 2007 (7,2 millions EUR).

## 2. Ontvangstenramingen, uitgavenmachtigingen en saldo van de begroting 2007

De initiële begroting van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie voor het jaar 2007 werd op 22 december 2006 door de Verenigde Vergadering goedgekeurd. Ze werd gewijzigd door één aanpassingsblad, dat op 21 december 2007 werd goedgekeurd. De definitieve ontvangstenramingen, uitgavenmachtigingen en het definitieve begrotingssaldo voor het jaar 2007 zijn samengevat in de onderstaande tabel.

**Tabel 1 – Ontvangsten- en uitgavenramingen <sup>(1)</sup>**

	Aangepaste begroting 2007
Ontvangsten [a].....	80.069
Beleidskredieten (vastleggingen) [b].....	86.331
Betaalkredieten (vereffeningen) [c].....	73.417
Begrotingssaldo [d] = [a] – [c].....	6.652

Het begrotingssaldo *ex ante* bedroeg + 6,7 miljoen EUR. Er wordt aan herinnerd dat de begroting 2007 werd opgesteld op basis van de bepalingen van de nieuwe ordonnantie van 21 november 2006 houdende de bepalingen die van toepassing zijn op de begroting, de boekhouding en de controle. Deze ordonnantie heeft de niet-gesplitste kredieten afgeschaft en heeft de ordonnanceringskredieten vervangen door vereffeningskredieten. Ook werd de mogelijkheid geschrapt om kredieten over te dragen. In termen van betaalkredieten moesten de in 2007 goedgekeurde kredieten bijgevolg worden aangewend in 2007.

In de algemene toelichting bij de begroting 2007 werd gesteld dat het begrotingssaldo werd gecorrigeerd. Dat was gebeurd naar aanleiding van de stijging van de betaalkredieten ingeschreven in de ontwerp-begroting 2007 ten belope van de raming (6,9 miljoen EUR) van de niet-gesplitste kredieten van het begrotingsjaar 2006 die werden overgedragen naar 2007 <sup>(2)</sup>.

Als gevolg van die correctie was het aangepaste begrotingssaldo *ex ante* negatief (– 0,2 miljoen EUR <sup>(3)</sup>).

(1) Behoudens andersluidende vermelding zijn alle bedragen in de tabellen in duizend EUR uitgedrukt. Aangezien het gaat om berekeningen met verschillende decimalen, is het mogelijk dat als gevolg van de automatische afrondingen er een verschil bestaat tussen een totaal en de som van de elementen waaruit dat totaal bestaat.

(2) Meer bepaald van het bedrag van de ten laste van de niet-gesplitste kredieten van 2006 verrichte vastleggingen die op 31 december 2006 nog moesten worden vereffend.

(3) Het Rekenhof had dat tekort berekend op – 0,5 miljoen EUR op basis van zijn eigen raming van de vastleggingen die ten laste van de gesplitste kredieten waren verricht, die naar het jaar 2007 werden overgedragen (7,2 miljoen EUR).

### 3. Recettes

#### 3.1. APERCU GENERAL

La Cour rappelle que, selon les nouvelles règles en vigueur, l'imputation des recettes doit se faire sur la base des droits constatés à partir de l'année budgétaire 2007. Les données transmises par l'administration ne mentionnent toutefois que des recettes encaissées.

Comme il ressort du tableau ci-dessous, le montant total des recettes perçues en 2007 s'élève à 80,1 millions EUR, ce qui représente un taux de réalisation des prévisions égal à 100,1 % <sup>(4)</sup>.

**Tableau 2 – Recettes perçues en 2007**

Article – Artikel	Libellé des recettes – Aanwijzing der ontvangsten	Budget ajusté 2007 – Aangepaste begroting 2007	Réalisation – Realisatie	Taux de réalisation – Realisatie in %
29.01	Intérêts créditeurs et plus-values perçus durant l'année en cours, qui résultent des soldes de caisse et des placements. – Creditinteresten en meerwaarden ontvangen gedurende het lopende jaar die voort-vloeien uit de kassaldi en beleggingen.	1.673	1.768,1	105,7 %
38.02	Remboursements des paiements par le C.D.C.S. – Terugbetalingen door het C.M.D.C.	2	2,2	111,6 %
46.01	Dotation en provenance du pouvoir central visée par l'article 65 de la loi spéciale du 16 janvier 1989. – Dotatie van de centrale overheid bedoeld bij artikel 65 van de bijzondere wet van 16 januari 1989.	33.393	33.393,0	100,0 %
46.02	Dotation en provenance de la Région de Bruxelles-Capitale (Fonds spécial de l'aide sociale). – Dotatie van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest (Bijzonder Fonds voor Maat-schappelijk Welzijn).	17.282	17.282,0	100,0 %
46.03	Dotation en provenance de la Région de Bruxelles-Capitale pour les charges résultant de la scission de la province du Brabant. – Dotatie van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest voor de lasten voortkomend uit de splitsing van de provincie Brabant.	21.256	21.256,0	100,0 %
46.04	Dotation en provenance de la Région de Bruxelles-Capitale suite à l'accord avec le secteur non-marchand pour la période 2001-2005. – Dotatie van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest ingevolge het akkoord met de non-profit sector voor de periode 2001-2005.	6.039	6.039,0	100,0 %
46.05	Dotation en provenance de la Région de Bruxelles-Capitale (Divers). – Dotatie van het Brussels hoofdstedelijk Gewest (Varia).	224	224,0	100 %
06.02	Produits divers. – Diverse opbrengsten.	200	180,6	90,3 %
	<b>Total – Totaal</b>	<b>80.069</b>	<b>80.144,8</b>	<b>100,1 %</b>

(4) Le taux élevé de réalisation des recettes, imputées à l'article 29.01, découle surtout d'une plus grande disponibilité des moyens financiers et de taux d'intérêts plus élevés, entraînant un surcroît d'intérêts créditeurs et de plus-values.

### 3. Ontvangsten

#### 3.1. ALGEMEEN OVERZICHT

Het Rekenhof herinnert eraan dat, volgens de van kracht zijnde nieuw reglementering, de aanrekening van de ontvangsten moet gebeuren op basis van de vastgestelde rechten vanaf het begrotingsjaar 2007. De overgezonden gegevens van de administratie vermelden nochtans slechts de effectief gestorte ontvangsten.

Zoals blijkt uit onderstaande tabel, bedraagt het totaal van de in 2007 geïnde ontvangsten 80,1 miljoen EUR (100,1 % van de raming <sup>(4)</sup>).

**Tabel 2 – Ontvangsten geïnd in 2007**

(4) De hogere ontvangsten voor artikel 29.01 – « Creditinteresten en meerwaarden ... » – vloeien vooral voort uit een grotere beschikbaarheid van financiële middelen en een hogere intrestvoet waardoor meer intresten en/of meerwaarden werden gerealiseerd.

Par rapport à l'année 2006, les recettes perçues ont augmenté de 5,7 % (+ 4,3 millions EUR). Cette augmentation découle principalement du fait que la Commission communautaire commune a perçu un montant supplémentaire de 2,5 millions EUR, au titre de dotation de la Région de Bruxelles-Capitale pour couvrir les charges résultant de la scission de la province du Brabant <sup>(5)</sup>. Par ailleurs, la dotation de l'Etat dépasse de 0,3 million EUR la somme perçue en 2006 et un montant supplémentaire de 0,6 million EUR a été versé, au titre de dotation de la Région de Bruxelles-Capitale pour le Fonds spécial de l'aide sociale.

#### 4. Les dépenses

##### 4.1. LES MOYENS D'ACTION

Le tableau suivant présente les moyens d'action dont le Collège réuni a disposé durant l'exercice 2007 ainsi que leur utilisation.

**Tableau 3 – Utilisation des moyens d'action**

2007	Crédits – Kredieten	Engagements contractés – Verrichte vastleggingen	Taux d'utilisation – Aanwendings- percentage
	86.331	85.293	98,8 %

Par rapport à l'exercice 2006, les engagements contractés (85,3 millions EUR) ont augmenté de 8,4 millions EUR (+ 10,9 %). Le taux global d'utilisation a également progressé, passant de 96,8 % à 98,8 %.

##### 4.2. LES MOYENS DE PAIEMENT

Le tableau ci-après présente les moyens de paiement dont le Collège réuni a disposé durant l'exercice 2007 ainsi que les liquidations réalisées en vue d'honorer les engagements contractés pendant l'année ou au cours des années antérieures.

(5) Outre un montant de base adapté, destiné au financement des compétences reprises de l'ancienne province du Brabant, cette dotation comprend également des moyens supplémentaires pour les investissements dans les hôpitaux et les maisons de repos.

In vergelijking met 2006 werd 5,7 % meer geïnd (+ 4,3 miljoen EUR). Deze stijging vloeit vooral voort uit het feit dat 2,5 miljoen EUR meer werd ontvangen als dotatie van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest voor de lasten voortkomend uit de splitsing van de provincie Brabant <sup>(5)</sup>. De federale dotatie lag 0,3 EUR miljoen hoger dan in 2006. In vergelijking met 2006 werd ook 0,6 EUR meer ontvangen als dotatie van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest voor het Bijzonder Fonds voor Maatschappelijk Welzijn.

#### 4. Uitgaven

##### 4.1. BELEIDSKREDIETEN

De volgende tabel overziet de beleidskredieten waarover het Verenigd College tijdens het begrotingsjaar 2007 beschikte alsook de aanwending ervan.

**Tabel 3 – Aanwending van de beleidskredieten**

2007	Crédits – Kredieten	Engagements contractés – Verrichte vastleggingen	Taux d'utilisation – Aanwendings- percentage
	86.331	85.293	98,8 %

In vergelijking met het begrotingsjaar 2006 zijn de aangegane vastleggingen (85,3 miljoen EUR) met 8,4 miljoen EUR gestegen (+ 10,9 %). Het globale aanwendingspercentage is ook gestegen van 96,8 % naar 98,8 %.

##### 4.2. BETALINGSKREDIETEN

De onderstaande tabel toont over welke betaalkredieten het Verenigd College gedurende het begrotingsjaar 2007 beschikte en welke vereffeningen werden uitgevoerd om de verbintenissen na te komen die in de loop van het jaar of in de voorgaande jaren werden aangegaan.

(5) Naast een aangepast basisbedrag ter financiering van de taken die werden overgenomen van de voormalige provincie Brabant omvat deze dotatie ook bijkomende middelen voor investeringen in hospita- len en bejaardentehuizen.

Tableau 4 – Utilisation des moyens de paiement

Tabel 4 – Aanwending van de betaalkredieten

2007	Crédits – Kredieten	Liquida- tions effectuées – Uitgevoer- de ver- effeningen	Taux d'utilisa- tion – Aanwen- dings per- centage
Crédits reportés (encours). – Overgedragen kredieten (encours) Crédits de liquidation. – Vereffeningkredieten	7.398 73.417	6.587 69.814	89,0 % 95,1 %
<b>Totaux – Totalen</b>	<b>80.815</b>	<b>76.401</b>	<b>94,5 %</b>

Le montant des liquidations effectuées en 2007 affiche une baisse de 4,8 millions EUR (– 5,9 %) par rapport à l'année précédente. En réalité, cette diminution touche uniquement les crédits reportés. Le taux global d'utilisation a, quant à lui, progressé, passant de 86,2 % (en 2006) à 94,5 %.

La diminution (– 42,2 %) des liquidations à la charge des crédits reportés s'explique essentiellement par la baisse de l'encours (– 44,7 %). Le taux de liquidation de cet encours en 2007 (89,0 %) est supérieur à celui constaté en 2006 (85,1 %).

#### 4.3. LES CRÉDITS NON DISSOCIÉS REPORTÉS DE 2006 À ANNULER

En supprimant les crédits non dissociés, l'ordonnance précitée du 21 novembre 2006 a *de facto* supprimé toute possibilité de report de crédits.

Toutefois, le compte 2007 de la Commission communautaire commune devra mentionner le montant (1.115 millions EUR) des crédits non dissociés de 2006 qui n'auront, en définitive, pas été utilisés et devront par conséquent être annulés.

Ce montant s'obtient en additionnant, d'une part, la partie non utilisée en 2007 (811 millions EUR <sup>(6)</sup>) de l'encours des crédits reportés 2006 <sup>(7)</sup> et, d'autre part, la partie (304 millions EUR <sup>(8)</sup>) des crédits reportés non engagée en 2006.

(6) 7.398 millions EUR – 6.587 millions EUR.

(7) L'encours étant la partie des crédits reportés qui a fait l'objet d'un engagement en 2006.

(8) 54.049 millions EUR – 53.746 millions EUR.

Het bedrag van de in 2007 uitgevoerde vereffeningen daalt met 4,8 miljoen EUR (– 5,9 %) ten opzichte van het jaar voordien. In werkelijkheid slaat die daling enkel op de overgedragen kredieten. Het globaal aanwendingspercentage is op zijn beurt gestegen van 86,2 % (in 2006) naar 94,5 %.

De scherpe daling (– 42,2 %) van de vereffeningen ten laste van de overgedragen kredieten kan hoofdzakelijk worden verklaard door de vermindering van het encours (– 44,7 %). Het vereffeningpercentage van dat encours in 2007 (89,0 %) ligt trouwens hoger dan dat in 2006 (85,1 %).

#### 4.3. TE ANNULEREN VAN 2006 OVERGEDRAGEN NIET-GESPLITSTE KREDIETEN

Doordat de bovenvermelde ordonnantie van 21 november 2006 de niet-gesplitste kredieten heeft afgeschaft, heeft ze *de facto* elke mogelijkheid om kredieten over te dragen, geschrapt.

De rekening 2007 van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie zal echter het bedrag van 1.115 duizend EUR van de niet-gesplitste kredieten van 2006 moeten vermelden dat uiteindelijk niet werd aangewend en bijgevolg zal moeten worden geannuleerd.

Dat bedrag wordt bekomen door de som van enerzijds het in 2007 niet aangewende gedeelte (811 duizend EUR <sup>(6)</sup>) van het encours van de van 2006 <sup>(7)</sup> overgedragen kredieten en van anderzijds van het gedeelte (304 duizend EUR <sup>(8)</sup>) van de overgedragen kredieten die in 2006 niet werden vastgelegd.

(6) 7.398 duizend EUR – 6.587 duizend EUR.

(7) Het encours is het gedeelte van de overgedragen kredieten waarvoor in 2006 een vastlegging is gebeurd.

(8) 54.049 duizend EUR – 53.746 duizend EUR.

Il correspond également à la différence entre les crédits non dissociés de 2006 (54.049 milliers EUR) et le total des utilisations (ordonnancements en 2006 et liquidations en 2007) effectuées à charge de ces crédits (52.934 milliers EUR).

#### 4.4. RÉPARTITION DES DÉPENSES PAR DIVISION ORGANIQUE

**Tableau 5 – Répartition des dépenses par division organique <sup>(9)</sup>**

DO – OA	Dénomination – Benaming	Moyens d'action – Kredieten				Moyens de paiement – Betaalkredieten			
		Crédits – Kredieten	Engagements – Vastleggingen	Taux d'utilisation – Aanwendingspercentage	Ordre d'importance – Aandeel binnen begroting	Crédits – Kredieten	Liquidations – Vereffeningen	Taux d'utilisation – Aanwendingspercentage	Ordre d'importance – Aandeel binnen begroting
0	Cabinets et Conseil/Kabinetten en Raad	1.293	1.288	99,6 %	1,5 %	1.282	1.267	98,8 %	1,7 %
1	Dépenses générales de l'administration/Algemene uitgaven van de administratie	5.245	5.244	100,0 %	6,1 %	5.184	4.981	96,1 %	6,5 %
2	Santé/Gezondheid	27.704	27.620	99,7 %	32,4 %	25.430	23.465	92,3 %	33,3 %
3	Aide aux personnes/Bijstand aan personen	52.089	51.141	98,2 %	60,0 %	48.920	46.688	95,4 %	61,1 %
	<b>Totaux/Totalen</b>	<b>86.331</b>	<b>85.293</b>	<b>98,8 %</b>	<b>100,0 %</b>	<b>80.815</b>	<b>76.401</b>	<b>94,5 %</b>	<b>102,6 %</b>

#### 4.5. DÉPASSEMENT DES CRÉDITS LÉGAUX

Conformément à l'article 180 de la Constitution et aux articles 23 et 82 de l'ordonnance précitée du 21 novembre 2006, la Cour des comptes veille à ce que les ministres ne fassent aucune dépense au-delà des crédits qui leur sont accordés.

L'exécution du budget 2007 n'a pas fait apparaître de dépassement de crédits légaux <sup>(10)</sup>.

(9) Y compris l'encours reporté.

(10) Les crédits légaux sont les crédits inscrits aux différents programmes du budget.

Voormeld bedrag stemt eveneens overeen met het verschil tussen de niet-gesplitste kredieten van 2006 (54.049 duizend EUR) en het totaal van de aanwendungen (ordonnancements in 2006 en vereffeningen in 2007) uitgevoerd ten laste van die kredieten (52.934 duizend EUR).

#### 4.4. VERDELING VAN DE UITGAVEN PER ORGANISATIEAFDELING

**Tabel 5 – Verdeling van de uitgaven per organisatieafdeling <sup>(9)</sup>**

#### 4.5. OVERSCHRIJDING VAN WETTELIJKE KREDIETEN

Conform artikel 180 van de Grondwet en de artikelen 23 en 82 van de bovenvermelde ordonnantie van 21 november 2006, ziet het Rekenhof erop toe dat de ministers geen enkele uitgave doen die de hun toegekende kredieten overschrijdt.

Het onderzoek van de uitvoering van de begroting 2007 heeft geen overschrijding van de wettelijke kredieten aan het licht gebracht <sup>(10)</sup>.

(9) Met inbegrip van het overgedragen encours.

(10) De wettelijke kredieten zijn de kredieten die zijn ingeschreven in de diverse programma's van de begroting.

#### 4.6. L'ENCOURS DES ENGAGEMENTS À LA CHARGE DES CRÉDITS DISSOCIÉS

L'encours des engagements correspond à la différence entre le total des crédits dissociés engagés et les sommes liquidées qui s'y rapportent. Le résultat est ensuite diminué des annulations d'engagements.

**Tableau 6 – Encours des engagements**

DO – OA	Dénomination – Benaming	Encours 31/12/06 – Encours 31/12/06	Engage- ments – Vastleg- gingen	Réduc- tions/ Annula- tions – Verminde- ringen/ Annule- ringen	Ordon- nance- ments – Ordon- nance- ringen	Encours 31/12/07 – Encours 31/12/07
0	Cabinets et Conseil/Kabinetten en Raad	0	1.288	0	1.176	112
1	Dépenses générales de l'administration/Algemene uitgaven van de administratie	607	5.244	0	4.840	1.011
2	Santé/Gezondheid	36.783	27.620	– 1.111	22.131	41.161
3	Aide aux personnes/Bijstand aan personen	11.849	51.141	– 3.783	41.667	17.540
	<b>Totaux/Totalen</b>	<b>49.239</b>	<b>85.293</b>	<b>– 4.894</b>	<b>69.814</b>	<b>59.824</b>

Au cours de l'année 2007, l'encours des engagements a augmenté de 10,6 millions EUR. Cette augmentation (+ 21,5 %) résulte de la transformation, en 2007, de l'ensemble des crédits non dissociés en crédits d'engagement et de liquidation. La hausse se répartit principalement entre les DO 02 – Santé (+ 4,4 millions EUR) et DO 03 – Aide aux personnes (+ 5,7 millions EUR).

Au sein de la DO 02, la plus forte augmentation en termes d'encours concerne le programme 5 – Investissements (+ 3,0 millions EUR) et, plus particulièrement, le subventionnement des investissements effectués par des établissements relevant de la Santé dans le secteur privé <sup>(11)</sup>, dont l'encours est passé de 21,1 millions EUR à 23,6 millions EUR. Dans le secteur public <sup>(12)</sup>, la progression a été plus limitée (+ 0,6 million EUR).

(11) AB 51.51.01 – Crédits pour les établissements relevant de la santé dans le secteur des matières personnalisables (secteur privé).

(12) AB 51.63.01 – Crédits pour les établissements relevant de la santé dans le secteur des matières personnalisables (secteur public).

#### 4.6. ENCOURS VAN DE VASTLEGGINGEN TEN LASTE VAN DE GESPLITSTE KREDIETEN

Het encours van de vastleggingen stemt overeen met het verschil tussen het totaal van de vastgelegde gesplitste kredieten en de vereffende sommen die hierop betrekking hebben. Dit resultaat wordt vervolgens verminderd met de annuleringen van vastleggingen.

**Tabel 6 – Encours van de vastleggingen**

DO – OA	Dénomination – Benaming	Encours 31/12/06 – Encours 31/12/06	Engage- ments – Vastleg- gingen	Réduc- tions/ Annula- tions – Verminde- ringen/ Annule- ringen	Ordon- nance- ments – Ordon- nance- ringen	Encours 31/12/07 – Encours 31/12/07
0	Cabinets et Conseil/Kabinetten en Raad	0	1.288	0	1.176	112
1	Dépenses générales de l'administration/Algemene uitgaven van de administratie	607	5.244	0	4.840	1.011
2	Santé/Gezondheid	36.783	27.620	– 1.111	22.131	41.161
3	Aide aux personnes/Bijstand aan personen	11.849	51.141	– 3.783	41.667	17.540
	<b>Totaux/Totalen</b>	<b>49.239</b>	<b>85.293</b>	<b>– 4.894</b>	<b>69.814</b>	<b>59.824</b>

In de loop van het jaar 2007 is het encours van de vastleggingen met 10,6 miljoen EUR gestegen. Deze stijging (+ 21,5 %) is het resultaat van de omzetting in 2007 van het geheel van de niet-gesplitste kredieten in vastleggings- en vereffeningskredieten. De stijging situeert zich voornamelijk bij OA 02 – Gezondheid (+ 4,4 miljoen EUR) en OA 03 – Bijstand aan personen (+ 5,7 miljoen EUR).

Binnen OA 02 wordt de grootste toename van encours opgetekend in programma 5 – Investerings (+ 3,0 miljoen EUR), meer in het bijzonder bij de betoelaging van de investeringen uitgevoerd door de gezondheidsinstellingen in de privésector <sup>(11)</sup>, waarvan het encours is gestegen van 21,1 miljoen EUR naar 23,6 miljoen EUR. In de openbare sector <sup>(12)</sup> is de stijging beperkter (+ 0,6 miljoen EUR).

(11) BA 51.51.01 – Kredieten voor de gezondheidsinstellingen in de sector van de persoonsgebonden materies (privésector).

(12) BA 51.63.01 – Kredieten voor de gezondheidsinstellingen in de sector van de persoonsgebonden materies (openbare sector).



Au sein de la DO 03, on observe la formation d'un encours de 4,9 millions EUR au programme 06 – Centres publics d'aide sociale, doté jusqu'alors de crédits non dissociés. Cet encours a principalement été créé à l'AB 61.43.01 – Fonds spécial de l'Aide sociale (4,4 millions EUR).

Par ailleurs, l'encours relatif à l'AB 71.61.01 – Construction de flats pour personnes âgées, d'asiles de nuit, de maisons d'accueil, de maisons de repos et d'instituts médico-pédagogiques (secteur public) a de nouveau diminué en 2007, passant de 10,7 millions EUR au 31 décembre 2006 à 7,4 millions EUR au 31 décembre 2007.

#### 4.7. LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS EN MATIÈRE DE SANTÉ ET D'AIDE AUX PERSONNES

Au cours de la période 1998-2007, la Commission communautaire commune a pris l'engagement de subventionner des investissements réalisés dans les domaines de la Santé et de l'Aide aux personnes pour un total de 197,4 millions EUR. Elle a par ailleurs effectué des ordonnancements à hauteur de 140,9 millions EUR.

Ces montants, tant du point de vue des engagements que de celui des ordonnancements, ont été affectés à raison de quelque 77,0 % à la politique de la Santé et à raison de quelque 23,0 %, à celle de l'Aide aux personnes.

Binnen OA 03 wordt vastgesteld dat een encours van 4,9 miljoen EUR is ontstaan in programma 06 – Openbare centra voor maatschappelijk welzijn, dat tot dan over niet-gesplitste kredieten beschikte. Dit encours ontstond voornamelijk bij BA 61.43.01 – Bijzonder Fonds voor Maatschappelijk Welzijn (4,4 miljoen EUR).

Het encours in verband met BA 71.61.01 – Bouw van flats voor bejaarden, nachtasielen, onthaalhuizen, rusthuizen en medisch-pedagogische instellingen (openbare sector) is bovendien opnieuw gedaald in 2007 van 10,7 miljoen EUR op 31 december 2006 naar 7,4 miljoen EUR op 31 december 2007.

#### 4.7. INVESTERINGSTOELAGEN INZAKE GEZONDHEID EN BIJSTAND AAN PERSONEN

In de loop van de periode 1998-2007 heeft de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie zich ertoe verbonden investeringstoelagen inzake gezondheid en bijstand aan personen toe te kennen voor een totaal bedrag van 197,4 miljoen EUR. Zij heeft ordonnancements uitgevoerd voor een bedrag van 140,9 miljoen EUR.

Deze bedragen werden zowel wat de vastleggingen als wat de ordonnancements betreft, voor 77,0 % bestemd voor het gezondheidsbeleid en voor 23 % voor de bijstand aan personen.

Tableau 7 – Subventions d'investissements en matière de Santé et d'Aide aux personnes (1998-2007)

		1998	1999	2000	2001	
02.51.51.01	Engagements/ Vastleggingen	4.216	10.102	4.922	5.515	
	Ordonnancements/ Ordonnanceringen	1.054	185	6.472	7.385	
02.51.63.01	Engagements/ Vastleggingen	4.889	3.048	5.981	10.212	
	Ordonnancements/ Ordonnanceringen	905	1.239	4.181	6.026	
<b>Santé/Gezondheid</b>	<b>Engagements/ Vastleggingen</b>	<b>9.105</b>	<b>13.150</b>	<b>10.903</b>	<b>15.726</b>	
	<b>Ordonnancements/ Vastleggingen</b>	<b>1.959</b>	<b>1.424</b>	<b>10.654</b>	<b>13.411</b>	
03.71.51.01	Engagements/ Vastleggingen	757	1.143	1.100	335	
	Ordonnancements/ Ordonnanceringen	344	21	656	1.128	
03.71.61.01	Engagements/ Vastleggingen	2.274	1.425	3.685	2.579	
	Ordonnancements/ Ordonnanceringen	335	153	2.053	599	
<b>Aide aux personnes/ Bijstand aan personen</b>	<b>Engagements/ Vastleggingen</b>	<b>3.031</b>	<b>2.568</b>	<b>4.785</b>	<b>2.914</b>	
	<b>Ordonnancements/ Ordonnanceringen</b>	<b>679</b>	<b>174</b>	<b>2.709</b>	<b>1.727</b>	
<b>TOTAL/TOTAAL</b>	<b>Engagements/ Vastleggingen</b>	<b>12.136</b>	<b>15.718</b>	<b>15.688</b>	<b>18.640</b>	
	<b>Ordonnancements/ Ordonnanceringen</b>	<b>2.638</b>	<b>1.598</b>	<b>13.363</b>	<b>15.138</b>	
<b>Privé</b>	Engagements/ Vastleggingen	4.973	11.245	6.022	5.850	
	Ordonnancements/ Ordonnanceringen	1.398	206	7.129	8.513	
<b>Public/Openbaar</b>	Engagements/ Vastleggingen	7.163	4.472	9.666	12.790	
	Ordonnancements/ Ordonnanceringen	1.240	1.392	6.234	6.624	
<b>TOTAL/TOTAAL</b>	<b>Engagements/ Vastleggingen</b>	<b>12.136</b>	<b>15.718</b>	<b>15.688</b>	<b>18.640</b>	
	<b>Ordonnancements/ Ordonnanceringen</b>	<b>2.638</b>	<b>1.598</b>	<b>13.363</b>	<b>15.138</b>	

Tabel 7 – Investerings­toelagen inzake gezondheid en bijstand aan personen (1998-2007)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
	7.042	10.987	13.712	9.957	10.917	13.288	90.658
	5.488	6.199	4.546	9.385	11.625	10.271	62.610
	3.675	3.006	4.935	9.429	7.804	8.181	61.159
	8.407	6.662	2.441	4.157	5.538	7.069	46.625
	<b>10.716</b>	<b>13.993</b>	<b>18.647</b>	<b>19.386</b>	<b>18.721</b>	<b>21.469</b>	<b>151.817</b>
	<b>13.895</b>	<b>12.861</b>	<b>6.987</b>	<b>13.542</b>	<b>17.163</b>	<b>17.340</b>	<b>109.235</b>
	606	2.763	1.199	719	1.021	1.205	10.849
	878	765	1.998	1.707	766	506	8.770
	4.484	4.623	4.546	4.329	2.881	3.954	34.779
	1.479	2.793	2.711	4.066	5.193	3.554	22.935
	<b>5.089</b>	<b>7.386</b>	<b>5.746</b>	<b>5.048</b>	<b>3.902</b>	<b>5.159</b>	<b>45.628</b>
	<b>2.357</b>	<b>3.557</b>	<b>4.709</b>	<b>5.773</b>	<b>5.960</b>	<b>4.060</b>	<b>31.705</b>
	<b>15.806</b>	<b>21.379</b>	<b>24.393</b>	<b>24.434</b>	<b>22.623</b>	<b>26.628</b>	<b>197.445</b>
	<b>16.252</b>	<b>16.418</b>	<b>11.696</b>	<b>19.315</b>	<b>23.123</b>	<b>21.400</b>	<b>140.940</b>
	7.647	13.751	14.912	10.676	11.938	14.493	101.507
	6.366	6.964	6.545	11.092	12.391	10.777	71.380
	8.159	7.629	9.481	13.758	10.685	12.135	95.938
	9.886	9.454	5.152	8.223	10.732	10.623	69.560
	<b>15.806</b>	<b>21.379</b>	<b>24.393</b>	<b>24.434</b>	<b>22.623</b>	<b>26.628</b>	<b>197.445</b>
	<b>16.252</b>	<b>16.418</b>	<b>11.696</b>	<b>19.315</b>	<b>23.123</b>	<b>21.400</b>	<b>140.940</b>

Par ailleurs, durant la période envisagée, les dépenses en faveur du secteur privé ont légèrement dépassé celles en faveur du secteur public, tant en matière d'engagements que d'ordonnancements.

Enfin, l'encours des engagements en matière de subventions d'investissements (56,5 millions EUR <sup>(13)</sup>), qui représente la quasi-totalité de l'encours total des engagements de la Commission communautaire commune (voir point 4.6 ci-dessus), est plus important dans le secteur privé (30,1 millions EUR) que dans le secteur public (26,4 millions EUR). Il est à noter que les chiffres mentionnés dans le tableau ci-avant reflètent un encours brut, qui ne tient pas compte des désengagements opérés, ce qui explique qu'ils ne peuvent pas être réconciliés en tant que tels avec ceux repris dans le tableau 6.

## 5. Résultats selon l'optique budgétaire

### 5.1. SOLDE BUDGÉTAIRE

Le tableau suivant établit le solde budgétaire *ex post*, qui correspond à la différence entre le montant des recettes imputées et celui des ordonnancements effectués.

**Tableau 8 – Résultat de l'exécution du budget 2007**

Recettes .....	80.145
Dépenses .....	76.401
Solde budgétaire .....	3.744

L'exercice 2007 se clôture par un boni de 3.744 milliers EUR, plus favorable que le résultat de l'exercice précédent (- 5.324 milliers EUR).

### 5.2. SOLDE DE FINANCEMENT

En se référant à l'article 6 de la convention du 15 décembre 2000 conclue entre l'Etat et les entités fédérées, le Comité de concertation a, lors de sa réunion du 26 octobre 2005, imposé à la Commission communautaire commune l'équilibre budgétaire pour l'année 2007.

(13) 197.445 milliers EUR – 140.940 milliers EUR.

Gedurende de beoogde periode overtroffen de uitgaven ten voordele van de privésector bovendien licht de uitgaven ten voordele van de openbare sector, zowel inzake vastleggingen als inzake ordonnancements.

Ten slotte is het encours van de vastleggingen inzake investeringstoelagen (56,5 miljoen EUR <sup>(13)</sup>), dat het quasi totale encours vertegenwoordigt van de vastleggingen van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie (zie punt 4.6 hierboven), groter in de privésector (30,1 miljoen EUR) dan in de openbare sector (26,4 miljoen EUR). Er kan worden opgemerkt dat de cijfers vermeld in de tabel het bruto-encours geven dat geen rekening houdt met de doorgevoerde annuleringen van vastleggingen. Dat verklaart waarom ze niet overeenstemmen met de cijfers in tabel 6.

## 5. Resultaten vanuit begrotingsoptiek

### 5.1. BEGROTINGSSALDO

In onderstaande tabel wordt het begrotingssaldo *ex post* vastgesteld. Het stemt overeen met het verschil tussen het bedrag van de aangerekende ontvangsten en dat van de uitgevoerde ordonnancements.

**Tabel 8 – Resultaat van de uitvoering van de begroting 2007**

Ontvangsten .....	80.145
Uitgaven.....	76.401
Begrotingssaldo.....	3.744

Het begrotingsjaar 2007 sluit met een batig saldo van 3.744 duizend EUR, dat gunstiger uitvalt dan het resultaat van het vorige begrotingsjaar (- 5.324 duizend EUR).

### 5.2. VORDERINGENSALDO

Onder verwijzing naar artikel 6 van de overeenkomst van 15 december 2000 tussen de federale Staat en de gede-federeerde entiteiten heeft het Overlegcomité in zijn vergadering van 26 oktober 2005 de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie de verplichting opgelegd voor het jaar 2007 een begroting in evenwicht te bereiken.

(13) 197.445 duizend EUR – 140.940 duizend EUR.

Etant donné, d'une part, l'absence de charges d'amortissement d'emprunts et d'opérations de crédits et de prises de participations au sein du budget de la Commission communautaire commune, et, d'autre part, la transformation du service à gestion séparée Service de santé mentale « Rivage – Den Zaet » en A.S.B.L en 2007, on peut considérer que le solde de financement de ladite Commission est identique au solde budgétaire (+ 3.744 milliers EUR). La Commission communautaire commune a donc réalisé en 2007 les objectifs qui lui étaient impartis.

### 5.3. LES INEXÉCUTIONS BUDGÉTAIRES

Il y a quelques années, lors de l'examen du respect *ex ante* des objectifs budgétaires impartis aux entités fédérées, le Conseil supérieur des Finances avait accepté de prendre en compte une éventuelle sous-utilisation des crédits de dépenses.

Le budget initial dégagait un boni de 7,1 millions EUR. Contrairement aux exercices précédents, le Collège réuni n'avait pas <sup>(14)</sup> appliqué, au solde budgétaire de l'exercice 2007, de correction au titre de sous-utilisation présumée des crédits.

Au terme de l'exécution du budget, la Cour a calculé le montant des inexécutions dégagé par l'exécution des budgets 2007, pour permettre aux membres de l'Assemblée réunie de la Commission communautaire commune d'apprécier le bien-fondé des sous-utilisations budgétaires que le Collège réuni pourrait être amené à prendre en compte lors de prochains exercices budgétaires.

(14) Il était certes mentionné dans la première partie de l'exposé général du budget que « Tout comme en 2006, il est tenu compte d'un pourcentage de sous-utilisation des crédits sur la base de la norme SEC 95 ». En réalité, cet élément n'avait pas été pris en compte dans le calcul du solde budgétaire.

Aangezien er enerzijds geen lasten van de aflossing van leningen en geen kredietverrichtingen en deelnemingen binnen de begroting van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie bestaan en anderzijds de dienst met afzonderlijk beheer Dienst voor geestelijke gezondheid « Rivage – Den Zaet » in 2007 werd omgevormd tot een vzw, kan worden gesteld dat het vorderingensaldo van deze Commissie hetzelfde is als het begrotingssaldo (+ 3.744 duizend EUR). De Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie heeft dus de doelstellingen die haar waren opgelegd in 2007 gehaald.

### 5.3. NIET UITGEVOERDE BEGROTINGSPOSTEN

Enkele jaren geleden had de Hoge Raad van Financiën bij het onderzoek van de inachtneming *ex ante* van de begrotingsdoelstellingen die aan de gedefedereerde entiteiten zijn opgelegd, ermee ingestemd een eventuele onderbenutting van de uitgavenkredieten in aanmerking te nemen.

De initiële begroting kwam uit op een batig saldo van 7,1 miljoen EUR. In tegenstelling tot de voorgaande begrotingsjaren had het Verenigd College op het begrotingssaldo van het dienstjaar 2007 geen correctie toegepast <sup>(14)</sup> voor de vermoedelijke onderbenutting van de kredieten.

Na de uitvoering van de begroting heeft het Rekenhof het bedrag van de niet-uitgevoerde begrotingsposten berekend zoals die blijken uit de uitvoering van de begrotingen 2007, om de leden van de Verenigde Vergadering van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie in staat te stellen de gegrondheid van de onderbenuttings van de begroting te beoordelen waarmee het Verenigd College eventueel rekening zou moeten houden voor de volgende begrotingsjaren.

(14) In het eerste deel van de algemene toelichting van de begroting werd weliswaar vermeld dat « zoals in 2006 ook rekening wordt gehouden met een percentage van onderaanwending van de kredieten op basis van de ESR95 norm ». In werkelijkheid werd met dat element geen rekening gehouden bij de berekening van het begrotingssaldo.

Tableau 9 – Inexécution budgétaires en 2007

Tabel 9 – Niet-uitgevoerde begrotingsposten in 2007

2007	Crédits inscrits aux budgets – Kredieten ingeschreven in de begroting	Ordonnances effectués – Uitgevoerde ordonnances – ringen	Inexécution – Niet uitgevoerd	2007
Crédits de liquidation Crédits reportés (encours) <b>Budget général des dépenses (BGD)</b>	73.417 – <b>73.417</b>	69.814 6.587 <b>76.401</b>	3.603 – 6.587 <b>– 2.984</b>	Vereffeningskredieten Overgedragen kredieten (encours) <b>Algemene uitgavenbegroting (AUB)</b>
2007	Recettes prévues – Geraamde ontvangsten	Recettes encaissées – Geïnde ontvangsten	Inexécution – Niet uitgevoerd	2007
<b>Budget des voies et moyens (BVM)</b>	<b>80.069</b>	<b>80.145</b>	<b>76</b>	<b>Middelenbegroting (MB)</b>
<b>Total (BGD + BVM)</b>			<b>– 2.908</b>	<b>Totaal (AUB + MB)</b>

Le calcul effectué ci-avant aboutit à un résultat négatif de – 2.908 milliers EUR. Il n'y a donc pas eu en 2007 de sous-utilisation globale des crédits votés mais bien, une surconsommation. En effet, compte tenu des ordonnancements effectués à la charge de l'encours des crédits reportés de 2006, l'exécution du budget de 2007 a abouti à un montant de liquidations supérieur de 2.984 milliers EUR aux crédits votés (équivalant à un dépassement de 4,1 %). Les plus-values en recettes (76 milliers EUR ou 0,1 % des estimations) ne modifient pas substantiellement la situation.

La décision du Collège réuni de ne pas appliquer de correction au solde budgétaire au titre de sous-utilisation des crédits était donc bien fondée.

## 6. Résultats selon l'optique financière

### 6.1. LE RÉSULTAT FINANCIER

Au cours de l'année 2007, les recettes budgétaires encaissées ont atteint 80.145 milliers EUR et les dépenses budgétaires décaissées 79.866 milliers EUR. Compte tenu du solde des opérations de trésorerie (– 38 milliers EUR), l'exécution du budget 2007 de la Commission communautaire commune s'est soldée sur le plan financier par un boni de 241 milliers EUR (460 milliers EUR en 2006).

De hierboven uitgevoerde berekening leidt tot een negatief resultaat van – 2.908 duizend EUR. Er zijn dus in 2007 globaal geen goedgekeurde kredieten onderbenut, maar er is wel een overbenutting geweest. Rekening houdend met de ordonnancements die ten laste van het encours van de van 2006 overgedragen kredieten werden uitgevoerd, heeft de uitvoering van de begroting 2007 ertoe geleid dat er voor 2.984 duizend EUR meer vereffeningen zijn gebeurd dan er kredieten werden goedgekeurd (gelijk aan een overschrijding van 4,1 %). De meerontvangsten (76 duizend EUR of 0,1 % van de ramingen) wijzigen niets substantieels aan die toestand van overbenutting.

De beslissing van het Verenigd College geen correctie voor onderbenutting van de kredieten op het begrotings-saldo toe te passen was bijgevolg gegrond.

## 6. Resultaten vanuit financiële optiek

### 6.1. FINANCIËEL RESULTAAT

In de loop van het jaar 2007 werden 80.145 duizend EUR begrotingsontvangsten geïnd en werden 79.866 duizend EUR begrotingsuitgaven verricht. Rekening houdend met het saldo van de thesaurieverrichtingen (– 38 duizend EUR) vertoont de uitvoering van de begroting 2007 van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie op financieel vlak een positief saldo van 241 duizend EUR (460 duizend EUR in 2006).

Tableau 10 – Résultat financier du budget 2007

Tabel 10 – Financieel resultaat van de begroting 2007

Recettes budgétaires encaissées 2007 – Geïnde begrotingsontvangsten 2007	Dépenses budgétaires décaissées – Betaalde begrotings-uitgaven	Solde des opérations de trésorerie – Saldo van de thesaurieverrichtingen	Résultat financier – Financieel resultaat
80.145	79.866	– 38	241

## 6.2. LA SITUATION DE TRÉSORERIE

En 2007, l'encaisse de la Commission communautaire commune a augmenté de 241 milliers EUR pour s'établir à 46.634 milliers EUR au 31 décembre 2007. A cette date, les avoirs de la Commission communautaire commune étaient composés intégralement de liquidités.

Tableau 11 – Situation de la trésorerie

Solde 31/12/06 – Saldo 31/12/06	Encaissements – Kasontvangsten	Décaissements – Kasuitgaven	Solde 31/12/07 – Saldo 31/12/07
46.393	1.077.793	1.077.551	46.634

## 6.2. THESAURIETOESTAND

In 2007 is de kasvoorraad van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie met 241 duizend EUR gestegen tot 46.634 duizend EUR op 31 december 2007. Op die datum bestonden de tegoeden van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie integraal uit liquide middelen.

Tabel 11 – Thesaurietoestand

## 6.3. L'ÉVOLUTION DE LA TRÉSORERIE

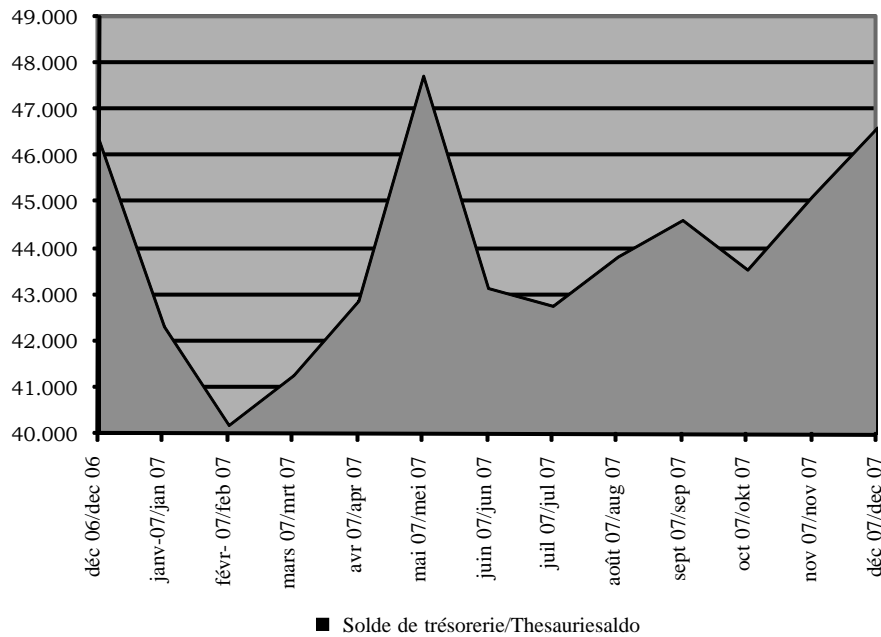
Au cours de l'année 2007, les encaissements réalisés par la Commission communautaire commune ont globalement dépassé ses décaissements. Toutefois, comme le montre le graphique ci-dessous, l'évolution de la trésorerie n'a pas été linéaire. A l'instar des exercices antérieurs, ce phénomène s'explique, principalement, par le versement irrégulier de certaines recettes institutionnelles, qui représentent 97,6 % des recettes de la Commission communautaire commune.

Ainsi, les tranches trimestrielles (4.320 milliers EUR) de la dotation au Fonds spécial de l'aide sociale (article 46.02) pour l'année 2007 ont été liquidées par la Région de Bruxelles-Capitale au cours des mois de mai, juin, septembre et décembre. Par contre, l'ensemble des tranches mensuelles (2.275 milliers EUR) des dotations régionales inscrites aux articles 46.03 et 46.04 et de celle de l'Etat (2.791 milliers EUR – article 46.01) a été versé ponctuellement.

## 6.3. EVOLUTIE VAN DE THESAURIETOESTAND

In de loop van het jaar 2007 lagen de kasontvangsten van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie globaal hoger dan de kasuitgaven. Zoals uit de onderstaande grafiek blijkt, is de thesaurie echter niet lineair geëvolueerd. Zoals dat reeds in de voorgaande begrotingsjaren het geval was, kan dat fenomeen in hoofdzaak worden verklaard door de onregelmatige storting van bepaalde institutionele ontvangsten die 97,6 % van de ontvangsten van de Gemeenschappelijke Gemeenschapscommissie vertegenwoordigen.

Zo werden de driemaandelijke schijven (4.320 duizend EUR) van de dotatie voor het Bijzonder Fonds voor Maatschappelijk Welzijn (artikel 46.02) voor het jaar 2007 door het Brussels Hoofdstedelijk Gewest in de loop van de maanden mei, juni, september en december vereffend. Alle maandelijke schijven (2.275 duizend EUR) van de dotatie van het Gewest ingeschreven op artikel 46.03 en 46.04 en van de dotatie van de federale overheid (2.791 duizend EUR – artikel 46.01), werden daarentegen stipt gestort.

Figure 1 – Evolution du solde de trésorerie <sup>(15)</sup>Figuur 1 – Evolutie van het thesauriesaldo <sup>(15)</sup>

#### 6.4. RAPPROCHEMENT ENTRE LES RÉSULTATS FINANCIERS ET BUDGÉTAIRES

Le passage du solde budgétaire au solde financier et, ensuite, à la variation du solde de caisse s'effectue de la manière détaillée dans le tableau ci-après.

La différence de 3.503 milliers EUR entre les soldes budgétaire et financier s'explique quasi exclusivement par la diminution, en 2007, du montant du report de paiement des ordonnances. Le différentiel entre les ordonnances reportées à l'exercice 2007 et celles reportées à l'exercice 2008 s'établit en effet à - 3.465 milliers EUR.

(15) Abstraction faite des opérations de gestion (placements – retours placements).

#### 6.4. VERGELIJING TUSSEN HET FINANCIËEL RESULTAAT EN HET BEGROTINGSRESULTAAT

In de hiernavolgende tabel wordt op gedetailleerde wijze aangegeven hoe wordt overgegaan van het begrotingssaldo naar het financiële resultaat en vervolgens naar de variatie van het kassaldo.

Het verschil van 3.503 duizend EUR tussen het begrotingssaldo en het financieel saldo kan nagenoeg volledig worden verklaard door de vermindering in 2007 van het bedrag van de overdracht van betaling van de ordonnanties. Het differentieel tussen de ordonnanties overgedragen naar het jaar 2007 en de ordonnanties overgedragen naar het jaar 2008 bedraagt immers - 3.465 duizend EUR.

(15) Zonder rekening te houden met de beheersverrichtingen (beleggingen – ontvangsten uit beleggingen).



**Tableau 12 – Soldes budgétaire, financier et de caisse****Tabel 12 – Begrotingssaldo, financieel saldo en kassaldo**

	2007	
<b>Solde budgétaire [a]</b>	<b>3.744</b>	<b>Begrotingssaldo [a]</b>
Ordonnances émises en 2007 et restant à payer en 2008	2.606	Ordonnanties uitgeschreven in 2007 en nog te betalen in 2008
Ordonnances émises en 2006 et payées en 2007	- 6.071	Ordonnanties uitgeschreven in 2006 en betaald in 2007
<b>Report de paiement des ordonnances [b]</b>	<b>- 3.465</b>	<b>Overdracht van betaling van de ordonnances [b]</b>
<b>Solde des opérations de trésorerie [c]</b>	<b>- 38</b>	<b>Saldo van de thesaurieverrichtingen [c]</b>
<b>Solde financier [d] = [a] + [b] + [c]</b>	<b>241</b>	<b>Financieel saldo [d] = [a] + [b] + [c]</b>
Solde de caisse au 31/12/2007	46.634	Kassaldo per 31/12/2007
Solde de caisse au 31/12/2006	46.393	Kassaldo per 31/12/2006
<b>Variation du solde de caisse</b>	<b>241</b>	<b>Variatie van het kassaldo</b>



**ANNEXES**  
—  
**BIJLAGEN**

**ANNEXE I**

**EXECUTION DU BUDGET GENERAL  
DES DEPENSES DE LA COMMISSION  
COMMUNAUTAIRE COMMUNE  
POUR 2007  
(CREDITS DE 2007)**

- a) Crédits non dissociés – optique engagements
- b) Crédits non dissociés – optique ordonnancements
- c) Crédits d’engagement
- d) Crédits d’ordonnement
- e) Crédits non dissociés – optique engagements (années antérieures)
- f) Crédits non dissociés – optique ordonnancements (années antérieures)
- g) Crédits variables – optique engagements
- h) Crédits variables – optique ordonnancements

(en milliers d’euros)

**BIJLAGE I**

**UITVOERING VAN DE ALGEMENE  
UITGAVENBEGROTING VAN DE  
GEMEENSCHAPPELIJKE  
GEMEENSCHAPSCOMMISSIE VOOR 2007  
(KREDIETEN 2007)**

- a) Niet-gesplitste vastleggingskredieten
- b) Niet-gesplitste ordonnanceringskredieten
- c) Gesplitste vastleggingskredieten
- d) Gesplitste ordonnanceringskredieten
- e) Niet-gesplitste vastleggingskredieten (vorige jaren)
- f) Niet-gesplitste ordonnanceringskredieten (vorige jaren)
- g) Variabele vastleggingskredieten
- h) Variabele ordonnanceringskredieten

(in duizend euro)

Divisions organiques et Programmes (1) Organisatieafdelingen en Programma's	Crédits initiaux (2) Init. kredieten	Crédits ajustés (3) Aangep. Kredieten	Utilisations (4) Benutting	Soldes (5) Saldo	Taux d'utilisation (6) Benuttigingsgraad
<b>DIVISION 00 – CABINETS ET CONSEIL AFDELING 00 – KABINETTEN EN RAAD</b>					
Prog. 00 – Dépenses générales Prog. 00 – Algemene uitgaven					
c)	1.293	1.293	1.288	5	99,61
d)	1.181	1.181	1.176	5	99,58
Totaux pour la division 00 : Totaal voor afdeling 00 :					
c)	1.293	1.293	1.288	5	99,61
d)	1.181	1.181	1.176	5	99,58
<b>DIVISION 01 – DEPENSES GENERALES DE L'ADMINISTRATION AFDELING 01 – ALGEMENE UITGAVEN VAN DE ADMINISTRATIE</b>					
Prog. 00 – Subsistance Prog 00 – Bestaansmiddelen					
c)	5.245	5.245	5.245	0	100,00
d)	4.762	4.947	4.840	107	97,84
Totaux pour la division 01 : Totaal voor afdeling 01 :					
c)	5.245	5.245	5.245	0	100,00
d)	4.762	4.947	4.840	107	97,84
<b>DIVISION 02 – SANTE AFDELING 02 – GEZONDHEID</b>					
Prog. 01 – Support de la politique en matière de santé Prog. 01 – Ondersteuning van het gezondheidsbeleid					
c)	1.384	1.487	1.434	53	96,44
d)	1.259	1.314	790	524	60,12

Divisions organiques et Programmes (1) Organisatieafdelingen en Programma's	Crédits initiaux (2) Init. kredieten	Crédits ajustés (3) Aangep. Kredieten	Utilisations (4) Benutting	Soldes (5) Saldo	Taux d'utilisation (6) Benuttigingsgraad
Prog. 02 – Prévention Prog. 02 – Preventie					
c)	996	1.139	1.139	0	100,00
d)	866	1.020	889	131	87,16
Prog. 03 – Soins à domicile Prog. 03 – Thuisverzorging					
c)	169	172	172	0	100,00
d)	40	43	3	40	6,98
Prog. 04 – Santé mentale Prog. 04 – Geestelijke gezondheidszorg					
c)	3.394	3.406	3.405	1	99,97
d)	3.197	3.230	3.108	122	96,22
Prog. 05 – Investissements Prog. 05 – Investeringsen					
c)	21.300	21.500	21.470	30	99,86
d)	18.300	18.270	17.340	930	94,91
Totaux pour la division 02 : Totaal voor afdeling 02 :					
c)	27.243	27.704	27.620	84	99,70
d)	23.662	23.877	22.131	1.746	92,69
<b>DIVISION 03 – AIDE AUX PERSONNES</b> <b>AFDELING 03 – BIJSTAND AAN PERSONEN</b>					
Prog. 01 – Support de la politique en matière d'aide aux personnes Prog. 01 – Ondersteuning van het beleid inzake bijstand aan personen					
c)	1.453	1.779	1.777	2	99,89
d)	1.040	1.267	902	365	71,19
Prog. 02 – Politique en faveur des familles et des personnes âgées Prog. 02 – Beleid ten voordele van de gezinnen en de bejaarden					
c)	6.027	5.616	5.615	1	99,98
d)	5.473	5.072	5.061	11	99,78
Prog. 03 – Centres d'aide aux personnes Prog. 03 – Centra voor algemeen welzijnswerk					
c)	4.204	4.204	4.204	0	100,00
d)	3.883	3.883	3.856	27	99,30
Prog. 04 – Sans abri Prog. 04 – Thuislozenzorg					
c)	5.738	5.941	5.941	0	100,00
d)	5.298	5.453	5.072	381	93,01
Prog. 05 – Politique en faveur des personnes handicapées Prog. 05 – Beleid ten voordele van de gehandicapte personen					
c)	9.453	9.584	9.584	0	100,00
d)	8.728	8.798	8.797	1	99,99

Divisions organiques et Programmes (1) Organisatieafdelingen en Programma's	Crédits initiaux (2) Init. kredieten	Crédits ajustés (3) Aangep. Kredieten	Utilisations (4) Benutting	Soldes (5) Saldo	Taux d'utilisation (6) Benuttigingsgraad
Prog. 06 – Centres publics d'aide sociale Prog. 06 – Openbare centra voor maatschappelijk welzijn					
c)	18.161	18.860	18.860	0	100,00
d)	13.458	14.157	13.920	237	98,33
Prog. 07 – Investissements Prog. 07 – Investeringsen					
c)	6.105	6.105	5.159	946	84,50
d)	4.782	4.782	4.059	723	84,88
Totaux pour la division 03 : Totaal voor afdeling 04 :					
c)	51.141	52.089	51.141	948	98,18
d)	42.662	43.412	41.667	1.745	95,98
TOTAUX GENERAUX : ALGEMEEN TOTAAL :					
c)	84.922	86.331	85.293	1.038	98,80
d)	72.267	73.417	69.814	3.603	95,09

## ANNEXE II

**EXECUTION DU BUDGET  
ADMINISTRATIF 74 POUR 2007  
(CREDITS DE 2007)**

- a) Crédits non dissociés – optique engagements
- b) Crédits non dissociés – optique ordonnancements
- c) Crédits d'engagement
- d) Crédits d'ordonnement
- e) Crédits non dissociés – optique engagements (années antérieures)
- f) Crédits non dissociés – optique ordonnancements (années antérieures)
- g) Crédits variables – optique engagements
- h) Crédits variables – optique ordonnancements

## BIJLAGE II

**UITVOERING VAN DE ADMINISTRatieve  
BEGROTING 74 VOOR 2007  
(KREDIETEN 2007)**

- a) Niet-gesplitste vastleggingskredieten
- b) Niet-gesplitste ordonnanceringskredieten
- c) Gesplitste vastleggingskredieten
- d) Gesplitste ordonnanceringskredieten
- e) Niet-gesplitste vastleggingskredieten (vorige jaren)
- f) Niet-gesplitste ordonnanceringskredieten (vorige jaren)
- g) Variabele vastleggingskredieten
- h) Variabele ordonnanceringskredieten

Allocations de base – Basisallocaties		Crédits initiaux – Initiële kredieten	Crédits ajustés – Aangepaste kredieten	Utilisations – Benutting	Soldes – Saldo	Pourcentage – Percentage
Division 00 – Afdeling 00						
Prog. 0 – Act. 1						
00.0.1.1120.57	c)	129.000,00	129.000,00	129.000,00	0,00	100,00
	d)	117.000,00	117.000,00	117.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1121.58	c)	243.000,00	243.000,00	243.000,00	0,00	100,00
	d)	219.000,00	219.000,00	219.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1122.59	c)	243.000,00	243.000,00	243.000,00	0,00	100,00
	d)	219.000,00	219.000,00	219.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1123.60	c)	243.000,00	243.000,00	243.000,00	0,00	100,00
	d)	219.000,00	219.000,00	219.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1124.61	c)	283.000,00	263.000,00	263.000,00	0,00	100,00
	d)	255.000,00	235.000,00	235.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1220.60	c)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	100,00
	d)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1221.61	c)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	100,00
	d)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1222.62	c)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	100,00
	d)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	100,00
00.0.1.1223.63	c)	35.000,00	35.000,00	30.000,00	5.000,00	85,71
	d)	35.000,00	35.000,00	30.000,00	5.000,00	85,71
00.0.1.1224.64	c)	35.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00	100,00
	d)	35.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00	100,00
Totaux division 00						
Totaal afdeling 00	c)	1.293.000,00	1.293.000,00	1.288.000,00	5.000,00	99,61
	d)	1.181.000,00	1.181.000,00	1.176.000,00	5.000,00	99,58
Division 01 – Afdeling 01						
Prog. 0 – Act. 1						
01.0.1.1103.67	c)	3.617.000,00	3.614.000,00	3.614.000,00	0,00	100,00
	d)	3.256.000,00	3.253.000,00	3.253.000,00	0,00	100,00
01.0.1.1105.69	c)	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,00	100,00
	d)	26.000,00	26.000,00	23.012,42	2.987,58	88,51
01.0.1.1106.70	c)	20.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00	100,00
	d)	1.000,00	2.000,00	1.181,52	818,48	59,08
01.0.1.1107.71	c)	394.000,00	394.000,00	393.779,51	220,49	99,94
	d)	394.000,00	394.000,00	393.779,51	220,49	99,94
01.0.1.1201.68	c)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	100,00
	d)	275.000,00	275.000,00	239.121,96	35.878,04	86,95

Allocations de base – Basisallocaties		Crédits initiaux – Initiële kredieten	Crédits ajustés – Aangepaste kredieten	Utilisations – Benutting	Soldes – Saldo	Pourcentage – Percentage
01.0.1.1202.69	c)	50.000,00	49.000,00	49.000,00	0,00	100,00
	d)	46.000,00	45.000,00	14.640,21	30.359,79	32,53
01.0.1.1203.70	c)	328.000,00	328.000,00	328.000,00	0,00	100,00
	d)	286.000,00	286.000,00	286.000,00	0,00	100,00
01.0.1.4106.63	c)	11.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	100,00
	d)	10.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	100,00
01.0.1.4341.07	c)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	100,00
01.0.1.7401.60	c)	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	100,00
	d)	13.000,00	13.000,00	1.182,73	11.817,27	9,10
01.0.1.7402.61	c)	481.000,00	481.000,00	481.000,00	0,00	100,00
	d)	455.000,00	640.000,00	614.924,75	25.075,25	96,08
Totaux division 01 Totaal afdeling 01						
	c)	5.245.000,00	5.245.000,00	5.244.779,51	220,49	100,00
	d)	4.762.000,00	4.947.000,00	4.839.843,10	107.156,90	97,83
Division 02 Afdeling 02						
Prog. 1 – Act. 1						
02.1.1.1201.88	c)	172.000,00	179.000,00	179.000,00	0,00	100,00
	d)	138.000,00	138.000,00	123.823,41	14.176,59	89,73
02.1.1.4104.81	c)	32.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00	100,00
	d)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	100,00
02.1.1.4301.84	c)	18.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	100,00
	d)	17.000,00	17.000,00	6.633,34	10.366,66	39,02
Prog. 1 – Act. 2						
02.1.2.3301.63	c)	74.000,00	183.000,00	183.000,00	0,00	100,00
	d)	60.000,00	119.000,00	33.895,75	85.104,25	28,48
02.1.2.3302.64	c)	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	100,00
	d)	12.000,00	12.000,00	10.000,00	2.000,00	83,33
02.1.2.4301.93	c)	50.000,00	33.000,00	32.700,00	300,00	99,09
	d)	40.000,00	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00
02.1.2.4302.94	c)	38.000,00	47.000,00	47.000,00	0,00	100,00
	d)	33.000,00	42.000,00	41.300,00	700,00	98,33
Prog. 1 – Act. 3						
02.1.3.3301.72	c)	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
02.1.3.3308.79	c)	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
Prog. 1 – Act. 4						
02.1.4.3307.87	c)	629.000,00	629.000,00	622.245,84	6.754,16	98,93
	d)	598.000,00	598.000,00	388.903,65	209.096,35	65,03
02.1.4.4342.55	c)	348.000,00	348.000,00	311.122,92	36.877,08	89,40
	d)	331.000,00	331.000,00	155.561,46	175.438,54	47,00
Totaux prog. 1 Totaal prog. 1						
	c)	1.384.000,00	1.487.000,00	1.434.068,76	52.931,24	96,44
	d)	1.259.000,00	1.314.000,00	790.117,61	523.882,39	60,13
Prog. 2 – Act. 1						
02.2.1.1202.82	c)	585.000,00	758.000,00	758.000,00	0,00	100,00
	d)	537.000,00	710.000,00	699.463,40	10.536,60	98,52



Allocations de base – Basisallocaties		Crédits initiaux – Initiële kredieten	Crédits ajustés – Aangepaste kredieten	Utilisations – Benuttinging	Soldes – Saldo	Pourcentage – Percentage
Prog. 2 – Act. 2						
02.2.2.1204.93	c)	201.000,00	201.000,00	200.714,00	286,00	99,86
	d)	161.000,00	161.000,00	53.966,00	107.034,00	33,52
02.2.2.3302.57	c)	210.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	100,00
	d)	168.000,00	149.000,00	136.000,00	13.000,00	91,28
Totaux prog. 2						
Totaal prog. 2	c)	996.000,00	1.139.000,00	1.138.714,00	286,00	99,97
	d)	866.000,00	1.020.000,00	889.429,40	130.570,60	87,20
Prog. 3 – Act. 1						
02.3.1.3303.42	c)	103.000,00	106.000,00	106.000,00	0,00	100,00
	d)	0,00	3.000,00	2.928,86	71,14	97,63
02.3.1.4303.72	c)	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	100,00
Prog. 3 – Act. 2						
02.3.2.3301.49	c)	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00
	d)	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
Totaux prog. 3						
Totaal prog. 3	c)	169.000,00	172.000,00	172.000,00	0,00	100,00
	d)	40.000,00	43.000,00	2.928,86	40.071,14	6,81
Prog. 4 – Act. 1						
02.4.1.3302.34	c)	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00
	d)	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
02.4.1.3303.35	c)	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	100,00
	d)	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	100,00
02.4.1.3304.36	c)	1.613.000,00	1.613.000,00	1.613.000,00	0,00	100,00
	d)	1.533.000,00	1.533.000,00	1.532.652,59	347,41	99,98
02.4.1.3306.38	c)	42.000,00	42.000,00	42.000,00	0,00	100,00
	d)	34.000,00	43.000,00	42.000,00	1.000,00	97,67
02.4.1.4340.05	c)	1.586.000,00	1.587.000,00	1.587.000,00	0,00	100,00
	d)	1.507.000,00	1.508.000,00	1.504.439,00	3.561,00	99,76
02.4.1.4341.06	c)	12.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	100,00
	d)	10.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
02.4.1.5201.90	c)	91.000,00	91.000,00	91.000,00	0,00	100,00
	d)	73.000,00	73.000,00	0,00	73.000,00	0,00
02.4.1.7402.60	c)	0,00	1.000,00	491,25	508,75	49,13
	d)	0,00	11.000,00	10.316,27	683,73	93,78
Totaux prog. 4						
Totaal prog. 4	c)	3.394.000,00	3.406.000,00	3.405.491,25	508,75	99,99
	d)	3.197.000,00	3.230.000,00	3.108.407,86	121.592,14	96,24
Prog. 5 – Act. 1						
02.5.1.5101.80	c)	13.300.000,00	13.300.000,00	13.288.305,57	11.694,43	99,91
	d)	10.800.000,00	10.770.000,00	10.270.727,80	499.272,20	95,36
02.5.1.6301.19	c)	8.000.000,00	8.200.000,00	8.181.241,00	18.759,00	99,77
	d)	7.500.000,00	7.500.000,00	7.069.256,71	430.743,29	94,26
Totaux prog. 5						
Totaal prog. 5	c)	21.300.000,00	21.500.000,00	21.469.546,57	30.453,43	99,86
	d)	18.300.000,00	18.270.000,00	17.339.984,51	930.015,49	94,91

Allocations de base – Basisallocaties		Crédits initiaux – Initiële kredieten	Crédits ajustés – Aangepaste kredieten	Utilisations – Benutting	Soldes – Saldo	Pourcentage – Percentage
Totaux division 02						
Totaal afdeling 02	c)	27.243.000,00	27.704.000,00	27.619.820,58	84.179,42	99,70
	d)	23.662.000,00	23.877.000,00	22.130.868,24	1.746.131,76	92,69
Division 03						
Afdeling 03						
Prog. 1 – Act. 1						
03.1.1.1201.18	c)	100.000,00	183.000,00	183.000,00	0,00	100,00
	d)	80.000,00	136.000,00	29.249,28	106.750,72	21,51
03.1.1.1204.21	c)	15.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	100,00
	d)	12.000,00	20.000,00	19.337,84	662,16	96,69
03.1.1.3301.81	c)	228.000,00	378.000,00	378.000,00	0,00	100,00
	d)	191.000,00	311.000,00	311.000,00	0,00	100,00
03.1.1.3302.82	c)	174.000,00	194.000,00	194.000,00	0,00	100,00
	d)	143.000,00	163.000,00	159.200,00	3.800,00	97,67
Prog. 1 – Act. 2						
03.1.2.3308.97	c)	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	100,00
Prog. 1 – Act. 3						
03.1.3.3301.02	c)	4.000,00	14.000,00	13.575,58	424,42	96,97
03.1.3.3302.03	c)	50.000,00	50.000,00	49.305,00	695,00	98,61
	d)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	100,00
Prog. 1 – Act. 4						
03.1.4.3306.16	c)	440.000,00	382.000,00	382.000,00	0,00	100,00
	d)	352.000,00	308.000,00	111.353,92	196.646,08	36,15
03.1.4.4344.84	c)	19.000,00	48.000,00	47.466,56	533,44	98,89
	d)	16.000,00	41.000,00	16.000,00	25.000,00	39,02
Prog. 1 – Act. 5						
03.1.5.3309.28	c)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.1.5.4104.47	c)	248.000,00	248.000,00	248.000,00	0,00	100,00
	d)	124.000,00	124.000,00	124.000,00	0,00	100,00
03.1.5.4105.48	c)	155.000,00	247.000,00	247.000,00	0,00	100,00
	d)	78.000,00	124.000,00	92.000,00	32.000,00	74,19
Totaux prog. 1						
Totaal prog. 1	c)	1.453.000,00	1.779.000,00	1.777.347,14	1.652,86	99,91
	d)	1.040.000,00	1.267.000,00	902.141,04	364.858,96	71,20
Prog. 2 – Act. 1						
03.2.1.3301.74	c)	102.000,00	102.000,00	102.000,00	0,00	100,00
	d)	92.000,00	92.000,00	81.600,00	10.400,00	88,70
Prog. 2 – Act. 2						
03.2.2.3301.83	c)	2.200.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	100,00
	d)	2.031.000,00	1.831.000,00	1.831.000,00	0,00	100,00
03.2.2.4341.56	c)	3.500.000,00	3.250.000,00	3.250.000,00	0,00	100,00
	d)	3.231.000,00	2.981.000,00	2.981.000,00	0,00	100,00
Prog. 2 – Act. 3						
03.2.3.3301.92	c)	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00	100,00
	d)	34.000,00	34.000,00	33.750,00	250,00	99,26

Allocations de base – Basisallocaties		Crédits initiaux – Initiële kredieten	Crédits ajustés – Aangepaste kredieten	Utilisations – Benuttinging	Soldes – Saldo	Pourcentage – Percentage
03.2.3.4301.25	c)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100,00
	d)	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	100,00
Prog. 2 – Act. 4						
03.2.4.1201.38	c)	50.000,00	89.000,00	88.362,31	637,69	99,28
	d)	40.000,00	89.000,00	88.362,31	637,69	99,28
Totaux prog. 2						
Totaal prog. 2	c)	6.027.000,00	5.616.000,00	5.615.362,31	637,69	99,99
	d)	5.473.000,00	5.072.000,00	5.060.712,31	11.287,69	99,78
Prog. 3 – Act. 1						
03.3.1.3301.67	c)	3.570.000,00	3.570.000,00	3.570.000,00	0,00	100,00
	d)	3.296.000,00	3.296.000,00	3.296.000,00	0,00	100,00
Prog. 3 – Act. 2						
03.3.2.3301.76	c)	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	100,00
	d)	462.000,00	462.000,00	461.932,34	67,66	99,99
Prog. 3 – Act. 3						
03.3.3.3301.85	c)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	100,00
	d)	56.000,00	56.000,00	30.000,00	26.000,00	53,57
03.3.3.4301.18	c)	74.000,00	74.000,00	74.000,00	0,00	100,00
	d)	69.000,00	69.000,00	68.000,00	1.000,00	98,55
Totaux prog. 3						
Totaal prog. 3	c)	4.204.000,00	4.204.000,00	4.204.000,00	0,00	100,00
	d)	3.883.000,00	3.883.000,00	3.855.932,34	27.067,66	99,30
Prog. 4 – Act. 1						
03.4.1.3301.60	c)	2.350.000,00	2.490.000,00	2.490.000,00	0,00	100,00
	d)	2.170.000,00	2.282.000,00	2.221.596,41	60.403,59	97,35
Prog. 4 – Act. 2						
03.4.2.3301.69	c)	1.633.000,00	1.633.000,00	1.633.000,00	0,00	100,00
	d)	1.505.000,00	1.505.000,00	1.504.896,03	103,97	99,99
Prog. 4 – Act. 3						
03.4.3.3301.78	c)	255.000,00	255.000,00	255.000,00	0,00	100,00
	d)	236.000,00	236.000,00	235.200,00	800,00	99,66
Prog. 4 – Act. 4						
03.4.4.3301.87	c)	785.000,00	953.000,00	953.000,00	0,00	100,00
	d)	725.000,00	873.000,00	791.614,15	81.385,85	90,68
03.4.4.4301.20	c)	415.000,00	310.000,00	310.000,00	0,00	100,00
	d)	384.000,00	279.000,00	279.000,00	0,00	100,00
Prog. 4 – Act. 5						
03.4.5.3301.96	c)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	100,00
	d)	185.000,00	185.000,00	40.000,00	145.000,00	21,62
Prog. 4 – Act. 6						
03.4.6.3301.08	c)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100,00
	d)	93.000,00	93.000,00	0,00	93.000,00	0,00

Allocations de base – Basisallocaties		Crédits initiaux – Initiële kredieten	Crédits ajustés – Aangepaste kredieten	Utilisations – Benuttinging	Soldes – Saldo	Pourcentage – Percentage
Totaux prog. 4 Totaal prog. 4	c) d)	5.738.000,00 5.298.000,00	5.941.000,00 5.453.000,00	5.941.000,00 5.072.306,59	0,00 380.693,41	100,00 93,02
Prog. 5 – Act. 1 03.5.1.3301.53	c) d)	5.336.000,00 4.926.000,00	5.536.000,00 5.086.000,00	5.536.000,00 5.086.000,00	0,00 0,00	100,00 100,00
03.5.1.4301.83	c) d)	1.652.000,00 1.525.000,00	1.538.000,00 1.411.000,00	1.538.000,00 1.409.901,21	0,00 1.098,79	100,00 99,92
Prog. 5 – Act. 2 03.5.2.3301.62	c) d)	2.235.000,00 2.064.000,00	2.285.000,00 2.110.000,00	2.285.000,00 2.110.000,00	0,00 0,00	100,00 100,00
Prog. 5 – Act. 3 03.5.3.3301.71	c) d)	185.000,00 171.000,00	225.000,00 191.000,00	225.000,00 191.000,00	0,00 0,00	100,00 100,00
03.5.3.4301.04	c) d)	45.000,00 42.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totaux prog. 5 Totaal prog. 5	c) d)	9.453.000,00 8.728.000,00	9.584.000,00 8.798.000,00	9.584.000,00 8.796.901,21	0,00 1.098,79	100,00 99,99
Prog. 6 – Act. 1 03.6.1.4301.76	c) d)	17.506.000,00 13.130.000,00	17.506.000,00 13.130.000,00	17.506.000,00 13.129.500,0	0,00 3 499,9	100,00 7 100,00
Prog. 6 – Act. 2 03.6.2.4301.85	c) d)	655.000,00 328.000,00	654.000,00 327.000,00	654.000,00 122.705,38	0,00 204.294,62	100,00 37,52
Prog. 6 – Act. 3 03.6.3.1201.01	c) d)	0,00 0,00	700.000,00 700.000,00	700.000,00 667.819,15	0,00 32.180,85	100,00 95,40
Totaux prog. 6 Totaal prog. 6	c) d)	18.161.000,00 13.458.000,00	18.860.000,00 14.157.000,00	18.860.000,00 13.920.024,56	0,00 236.975,44	100,00 98,33
Prog. 7 – Act. 1 03.7.1.5101.93	c) d)	1.221.000,00 650.000,00	1.221.000,00 650.000,00	1.204.873,00 505.800,90	16.127,00 144.199,10	98,68 77,82
03.7.1.6101.26	c) d)	4.884.000,00 4.132.000,00	4.884.000,00 4.132.000,00	3.954.254,55 3.553.582,81	929.745,45 578.417,19	80,96 86,00
Totaux prog. 7 Totaal progr. 7	c) d)	6.105.000,00 4.782.000,00	6.105.000,00 4.782.000,00	5.159.127,55 4.059.383,71	945.872,45 722.616,29	84,51 84,89
Totaux division 03 Totaal afdeling 03	c) d)	51.141.000,00 42.662.000,00	52.089.000,00 43.412.000,00	51.140.837,00 41.667.401,76	948.163,00 1.744.598,24	98,18 95,98
Totaux budget 74 Totaal begroting 74	c) d)	84.922.000,00 72.267.000,00	86.331.000,00 73.417.000,00	85.293.437,09 69.814.113,10	1.037.562,91 3.602.886,90	98,80 95,09

**ANNEXE III**

**EXECUTION DU  
BUDGET GENERAL DES DEPENSES  
DE LA COMMISSION COMMUNAUTAIRE  
COMMUNE POUR 2007  
(CREDITS REPORTEES DE 2006)**

(en milliers d'euros)

**BIJLAGE III**

**UITVOERING VAN DE  
ALGEMENE UITGAVENBEGROTING  
VAN DE GEMEENSCHAPPELIJKE  
GEMEENSCHAPSCOMMISSIE VOOR 2007  
(KREDIETEN OVERGEDRAGEN VAN 2006)**

(in duizend euro)

Divisions organiques et Programmes — Organisatieafdelingen en Programma's  (1)	Encours 1/1 — Encours 1/1  (2)	Utilisations — Benutting  (3)	Taux d'utilisation % — Benuttingsgraad % (4)
DIVISION 00 – CABINETS ET CONSEIL AFDELING 00 – KABINETTEN EN RAAD  Prog. 00 – Dépenses générales Prog. 00 – Algemene uitgaven  Totaux pour la division 00 : Totaal voor afdeling 00 :	   101  101	   91  91	   90,10  90,10
DIVISION 01 – DEPENSES GENERALES DE L'ADMINISTRATION AFDELING 01 – ALGEMENE UITGAVEN VAN DE ADMINISTRATIE  Prog. 00 – Subsistance Prog. 00 – Bestaansmiddelen  Totaux pour la division 01 : Totaal voor afdeling 01 :	   237  237	   141  141	   59,49  59,49
DIVISION 02 – SANTE AFDELING 02 – GEZONDHEID  Prog. 01 – Support de la politique en matière de santé Prog. 01 – Ondersteuning van het gezondheidsbeleid  Prog. 02 – Prévention Prog. 02 – Preventie  Prog. 03 – Soins à domicile Prog. 03 – Thuisverzorging  Prog. 04 – Santé mentale Prog. 04 – Geestelijke gezondheidszorg  Totaux pour la division 02 : Totaal voor afdeling 02 :	   803  252  104  394  1.553	   736  185  103  310  1.334	   91,66  73,41  99,04  78,68  85,90
DIVISION 03 – AIDE AUX PERSONNES AFDELING 03 – BIJSTAND AAN PERSONEN  Prog. 01 – Support de la politique en matière d'aide aux personnes Prog. 01 – Ondersteuning van het beleid inzake bijstand aan personen  Prog. 02 – Politique en faveur des familles et des personnes âgées Prog. 02 – Beleid ten voordele van de gezinnen en de bejaarden  Prog. 03 – Centres d'aide aux personnes Prog. 03 – Centra voor algemeen welzijnswerk  Prog. 04 – Sans abri Prog. 04 – Thuislozenzorg	   563  1.368  548  955	   534  1.206  507  840	   94,85  88,16  92,52  87,96

Divisions organiques et Programmes – Organisatieafdelingen en Programma's (1)	Encours 1/1 – Encours 1/1 (2)	Utilisations – Benuttinging (3)	Taux d'utilisation % – Benuttigingsgraad % (4)
Prog. 05 – Politique en faveur des personnes handicapées Progr. 05 – Beleid ten voordele van de gehandicapte personen  Prog. 06 – Centres publics d'aide sociale Prog. 06 – Openbare centra voor maatschappelijk welzijn	283   1.791	230   1.704	81,27   95,14
Totaux pour la division 03 : Totaal voor afdeling 03 :	5.508	5.021	91,16
TOTAUX GENERAUX : ALGEMEEN TOTAAL :	7.398	6.587	89,04

## ANNEXE IV

**ANNEE BUDGETAIRE 2007  
CREDITS NON DISSOCIES  
REPORTES DE 2006**

## BIJLAGE IV

**BEGROTINGSJAAR 2007  
NIET GESPLITSTE KREDIETEN  
OVERGEDRAGEN VAN 2006**

DO	P	A	ALBA	SC	ENCOURS 1/1	Ordonnancements	Soldes	Taux d'utilisations
–	–	–	–	–	–	–	–	–
DO	P	A	BAAL	SC	ENCOURS 1/1	Ordonnancements	Saldo	Benuttingsgraad
00	0	1	1120	nd	12.600,00	8.202,43	4.397,57	65,10 %
00	0	1	1121	nd	23.800,00	23.800,00	0,00	100,00 %
00	0	1	1122	nd	23.800,00	20.756,87	3.043,13	87,21 %
00	0	1	1123	nd	23.800,00	21.088,18	2.711,82	88,61 %
00	0	1	1124	nd	17.173,27	17.173,27	0,00	100,00 %
<b>Total 0/Totaal 0</b>					<b>101.173,27</b>	<b>91.020,75</b>	<b>10.152,52</b>	<b>89,97 %</b>
<b>Total 00/Totaal 00</b>					<b>101.173,27</b>	<b>91.020,75</b>	<b>10.152,52</b>	<b>89,97 %</b>
01	0	1	1103	nd	11.754,40	11.754,40	0,00	100,00 %
01	0	1	1105	nd	2.487,47	0,00	2.487,47	0,00 %
01	0	1	1106	nd	11.348,50	11.228,80	119,70	98,95 %
01	0	1	1106	aa	7.164,13	7.114,52	49,61	99,31 %
01	0	1	1201	nd	35.501,57	32.636,04	2.865,53	91,93 %
01	0	1	1202	nd	10.427,24	4.118,87	6.308,37	39,50 %
01	0	1	1203	nd	138.230,52	61.886,52	76.344,00	44,77 %
01	0	1	4106	nd	8.001,19	6.720,87	1.280,32	84,00 %
01	0	1	7401	nd	11.774,00	5.517,60	6.256,40	46,86 %
<b>Total 0/Totaal 0</b>					<b>236.689,02</b>	<b>140.977,62</b>	<b>95.711,40</b>	<b>59,56 %</b>
<b>Total 01/Totaal 01</b>					<b>236.689,02</b>	<b>140.977,62</b>	<b>95.711,40</b>	<b>59,56 %</b>
02	1	1	1201	nd	164.231,88	157.212,30	7.019,58	95,73 %
02	1	1	4104	nd	3,19	0,00	3,19	0,00 %
02	1	1	4301	nd	1.066,45	0,00	1.066,45	0,00 %
02	1	1	7401	nd	1.751,95	0,00	1.751,95	0,00 %
02	1	2	3301	nd	61.212,26	16.369,46	44.842,80	26,74 %
02	1	2	4301	nd	23.018,29	12.292,00	10.726,29	53,40 %
02	1	2	4301	aa	7.981,71	7.981,71	0,00	100,00 %
02	1	2	4302	nd	5.550,00	5.550,00	0,00	100,00 %
02	1	3	3301	nd	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %
02	1	3	3308	nd	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %
02	1	4	3307	nd	229.893,80	229.893,80	0,00	100,00 %
02	1	4	4342	nd	306.525,05	306.525,05	0,00	100,00 %
<b>Total 1/Totaal 1</b>					<b>803.234,58</b>	<b>735.824,32</b>	<b>67.410,26</b>	<b>91,61 %</b>
02	2	1	1202	nd	20.345,85	20.345,85	0,00	100,00 %
02	2	1	1202	aa	16.352,73	16.352,73	0,00	100,00 %
02	2	2	1204	nd	150.714,00	122.821,13	27.892,87	81,49 %
02	2	2	3302	nd	64.226,51	25.329,95	38.896,56	39,44 %
<b>Total 2/Totaal 2</b>					<b>251.639,09</b>	<b>184.849,66</b>	<b>66.789,43</b>	<b>73,46 %</b>
02	3	1	3303	nd	88.000,00	88.000,00	0,00	100,00 %
02	3	1	4303	nd	16.000,00	14.918,48	1.081,52	93,24 %
<b>Total 3/Totaal 3</b>					<b>104.000,00</b>	<b>102.918,48</b>	<b>1.081,52</b>	<b>98,96 %</b>
02	4	1	1201	nd	7.588,37	314,79	7.273,58	4,15 %
02	4	1	3302	nd	25.000,00	25.000,00	0,00	100,00 %
02	4	1	3304	nd	124.190,81	48.123,00	76.067,81	38,75 %
02	4	1	4340	nd	188.000,00	188.000,00	0,00	100,00 %
02	4	1	5201	nd	49.000,00	48.992,00	8,00	99,98 %
<b>Total 4/Totaal 4</b>					<b>393.779,18</b>	<b>310.429,79</b>	<b>83.349,39</b>	<b>78,83 %</b>
<b>Total 02/Totaal 02</b>					<b>1.552.652,85</b>	<b>1.334.022,25</b>	<b>218.630,60</b>	<b>85,92 %</b>

DO	P	A	ALBA	SC	ENCOURS 1/1	Ordonnancements	Soldes	Taux d'utilisations
-	-	-	-	-	-	-	-	-
DO	P	A	BAAL	SC	ENCOURS 1/1	Ordonnanceringen	Saldo	Benuttingsgraad
03	1	1	1201	nd	69.398,42	55.104,09	14.294,33	79,40 %
03	1	1	1204	nd	662,76	662,76	0,00	100,00 %
03	1	1	3301	nd	5.000,00	5.000,00	0,00	100,00 %
03	1	1	3302	nd	30.000,00	30.000,00	0,00	100,00 %
03	1	2	3308	nd	15.000,00	12.000,00	3.000,00	80,00 %
03	1	3	3301	nd	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %
03	1	3	3302	nd	22.950,00	22.950,00	0,00	100,00 %
03	1	4	3306	nd	88.561,00	88.561,00	0,00	100,00 %
03	1	5	4104	nd	248.000,00	248.000,00	0,00	100,00 %
03	1	5	4105	nd	80.000,00	71.968,11	8.031,89	89,96 %
<b>Total 1/Totaal 1</b>					<b>562.572,18</b>	<b>534.245,96</b>	<b>28.326,22</b>	<b>94,96 %</b>
03	2	1	3301	nd	30.000,00	30.000,00	0,00	100,00 %
03	2	2	3301	nd	390.000,00	390.000,00	0,00	100,00 %
03	2	2	4341	nd	768.000,00	680.619,90	87.380,10	88,62 %
03	2	3	3301	nd	41.250,00	41.250,00	0,00	100,00 %
03	2	3	4301	nd	88.750,00	63.750,00	25.000,00	71,83 %
03	2	4	1201	nd	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 %
<b>Total 2/Totaal 2</b>					<b>1.368.000,00</b>	<b>1.205.619,90</b>	<b>162.380,10</b>	<b>88,13 %</b>
03	3	1	3301	nd	423.885,01	423.885,01	0,00	100,00 %
03	3	2	3301	nd	51.216,02	36.251,44	14.964,58	70,78 %
03	3	2	3301	aa	10.935,45	10.935,45	0,00	100,00 %
03	3	3	3301	nd	12.600,00	1.203,20	11.396,80	9,55 %
03	3	3	3301	aa	2.640,39	2.640,39	0,00	100,00 %
03	3	3	4301	nd	25.000,00	10.745,30	14.254,70	42,98 %
03	3	3	4301	aa	21.517,64	21.517,64	0,00	100,00 %
<b>Total 3/Totaal 3</b>					<b>547.794,51</b>	<b>507.178,43</b>	<b>40.616,08</b>	<b>92,59 %</b>
03	4	1	3301	nd	772.800,00	732.364,66	40.435,34	94,77 %
03	4	1	3301	aa	11.900,71	11.900,71	0,00	100,00 %
03	4	2	3301	nd	142.000,25	67.390,37	74.609,88	47,46 %
03	4	4	3301	nd	22.800,00	22.500,00	300,00	98,68 %
03	4	4	4301	nd	5.400,00	5.400,00	0,00	100,00 %
<b>Total 4/Totaal 4</b>					<b>954.900,96</b>	<b>839.555,74</b>	<b>115.345,22</b>	<b>87,92 %</b>
03	5	1	3301	nd	126.761,29	117.102,40	9.658,89	92,38 %
03	5	1	4301	nd	29.834,82	29.834,82	0,00	100,00 %
03	5	2	3301	nd	39.069,90	0,00	39.069,90	0,00 %
03	5	3	3301	nd	87.500,00	82.958,03	4.541,97	94,81 %
<b>Total 5/Totaal 5</b>					<b>283.166,01</b>	<b>229.895,25</b>	<b>53.270,76</b>	<b>81,19 %</b>
03	6	2	4301	nd	575.000,00	504.701,83	70.298,17	87,77 %
03	6	2	4301	aa	116.268,49	116.268,49	0,00	100,00 %
03	6	3	1201	nd	1.100.000,00	1.083.177,36	16.822,64	98,47 %
<b>Total 6/Totaal 6</b>					<b>1.791.268,49</b>	<b>1.704.147,68</b>	<b>87.120,81</b>	<b>95,14 %</b>
<b>Total 03/Totaal 03</b>					<b>5.507.702,15</b>	<b>5.020.642,96</b>	<b>487.059,19</b>	<b>91,16 %</b>
<b>Total/Totaal</b>					<b>7.398.217,29</b>	<b>6.586.663,58</b>	<b>811.553,71</b>	<b>89,03 %</b>



## ANNEXE V

EVOLUTION DE L'ENCOURS SUR  
CREDITS DISSOCIES 2007

## BIJLAGE V

EVOLUTIE VAN HET ENCOURS OVER DE  
NIET GESPLITSTE KREDIETEN 2007

DO	P	A	ALLO	Encours 1/1	Vastleggingen	Ordonnanceringen	Verm. Vis	Encours 31/12
–	–	–	–	–	–	–	–	–
DO	P	A	ALLO	Encours 1/1	Engagements	Ordonnancements	Red. Vis	Encours 31/12
00	0	1	1120	0,00	129.000,00	117.000,00	0,00	12.000,00
00	0	1	1121	0,00	243.000,00	219.000,00	0,00	24.000,00
00	0	1	1122	0,00	243.000,00	219.000,00	0,00	24.000,00
00	0	1	1123	0,00	243.000,00	219.000,00	0,00	24.000,00
00	0	1	1124	0,00	263.000,00	235.000,00	0,00	28.000,00
00	0	1	1220	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
00	0	1	1221	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
00	0	1	1222	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
00	0	1	1223	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
00	0	1	1224	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00
<b>Total 0/Totaal 0</b>				<b>0,00</b>	<b>1.288.000,00</b>	<b>1.176.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.000,00</b>
<b>Total 00/Totaal 00</b>				<b>0,00</b>	<b>1.288.000,00</b>	<b>1.176.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.000,00</b>
01	0	1	1103	0,00	3.614.000,00	3.253.000,00	0,00	361.000,00
01	0	1	1105	0,00	28.000,00	23.012,42	0,00	4.987,58
01	0	1	1106	0,00	21.000,00	1.181,52	0,00	19.818,48
01	0	1	1107	0,00	393.779,51	393.779,51	0,00	0,00
01	0	1	1201	0,00	300.000,00	239.121,96	0,00	60.878,04
01	0	1	1202	0,00	49.000,00	14.640,21	0,00	34.359,79
01	0	1	1203	121.837,50	328.000,00	286.000,00	0,00	163.837,50
01	0	1	4106	0,00	14.000,00	13.000,00	0,00	1.000,00
01	0	1	4341	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
01	0	1	7130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	0	1	7401	0,00	14.000,00	1.182,73	0,00	12.817,27
01	0	1	7402	485.123,42	481.000,00	614.924,75	- 0,74	351.197,93
<b>Total 0/Totaal 0</b>				<b>606.960,92</b>	<b>5.244.779,51</b>	<b>4.839.843,10</b>	<b>- 0,74</b>	<b>1.011.896,59</b>
<b>Total 01/Totaal 01</b>				<b>606.960,92</b>	<b>5.244.779,51</b>	<b>4.839.843,10</b>	<b>- 0,74</b>	<b>1.011.896,59</b>
02	1	1	1201	0,00	179.000,00	123.823,41	0,00	55.176,59
02	1	1	1202	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	1	1	4104	0,00	32.000,00	30.000,00	0,00	2.000,00
02	1	1	4301	0,00	13.000,00	6.633,34	0,00	6.366,66
02	1	1	7401	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	1	1	7402	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	1	2	3301	0,00	183.000,00	33.895,75	0,00	149.104,25
02	1	2	3302	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	4.000,00
02	1	2	4301	0,00	32.700,00	0,00	0,00	32.700,00
02	1	2	4302	0,00	47.000,00	41.300,00	0,00	5.700,00
02	1	3	3301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	1	3	3308	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	1	4	3307	0,00	622.245,84	388.903,65	0,00	233.342,19
02	1	4	4342	0,00	311.122,92	155.561,46	0,00	155.561,46
<b>Total 1/Totaal 1</b>				<b>0,00</b>	<b>1.434.068,76</b>	<b>790.117,61</b>	<b>0,00</b>	<b>643.951,15</b>
02	2	1	1202	0,00	758.000,00	699.463,40	0,00	58.536,60
02	2	2	1204	0,00	200.714,00	53.966,00	0,00	146.748,00
02	2	2	3302	0,00	180.000,00	136.000,00	0,00	44.000,00
<b>Total 2/Totaal 2</b>				<b>0,00</b>	<b>1.138.714,00</b>	<b>889.429,40</b>	<b>0,00</b>	<b>249.284,60</b>
02	3	1	3303	0,00	106.000,00	2.928,86	0,00	103.071,14
02	3	1	4303	0,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
02	3	2	3301	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
<b>Total 3/Totaal 3</b>				<b>0,00</b>	<b>172.000,00</b>	<b>2.928,86</b>	<b>0,00</b>	<b>169.071,14</b>

DO	P	A	ALLO	Encours 1/1	Vastleggingen	Ordonnanceringen	Verm. Vis	Encours 31/12
–	–	–	–	–	–	–	–	–
DO	P	A	ALLO	Encours 1/1	Engagements	Ordonnancements	Red. Vis	Encours 31/12
02	4	1	1201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	4	1	3301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	4	1	3302	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
02	4	1	3303	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00
02	4	1	3304	0,00	1.613.000,00	1.532.652,59	0,00	80.347,41
02	4	1	3306	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00
02	4	1	4340	0,00	1.587.000,00	1.504.439,00	0,00	82.561,00
02	4	1	4341	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
02	4	1	5201	0,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
02	4	1	7402	18.603,88	491,25	10.316,27	-0,26	8.778,60
<b>Total 4/Totaal 4</b>				<b>18.603,88</b>	<b>3.405.491,25</b>	<b>3.108.407,86</b>	<b>-0,26</b>	<b>315.687,01</b>
02	5	1	5101	21.131.006,98	13.288.305,57	10.270.727,80	- 561.165,28	23.587.419,47
02	5	1	6301	15.633.104,68	8.181.241,00	7.069.256,71	- 549.927,00	16.195.161,97
<b>Total 5/Totaal 5</b>				<b>36.764.111,66</b>	<b>21.469.546,57</b>	<b>17.339.984,51</b>	<b>- 1.111.092,28</b>	<b>39.782.581,44</b>
<b>Total 02/Totaal 02</b>				<b>36.782.715,54</b>	<b>27.619.820,58</b>	<b>22.130.868,24</b>	<b>- 1.111.092,54</b>	<b>41.160.575,34</b>
03	1	1	1201	0,00	183.000,00	29.249,28	0,00	153.750,72
03	1	1	1204	0,00	20.000,00	19.337,84	0,00	662,16
03	1	1	3301	0,00	378.000,00	311.000,00	0,00	67.000,00
03	1	1	3302	0,00	194.000,00	159.200,00	0,00	34.800,00
03	1	1	7403	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	1	2	3308	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
03	1	3	3301	0,00	13.575,58	0,00	0,00	13.575,58
03	1	3	3302	0,00	49.305,00	40.000,00	0,00	9.305,00
03	1	4	3306	0,00	382.000,00	111.353,92	0,00	270.646,08
03	1	4	4344	0,00	47.466,56	16.000,00	0,00	31.466,56
03	1	5	3309	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	1	5	4104	0,00	248.000,00	124.000,00	0,00	124.000,00
03	1	5	4105	0,00	247.000,00	92.000,00	0,00	155.000,00
<b>Total 1/Totaal 1</b>				<b>0,00</b>	<b>1.777.347,14</b>	<b>902.141,04</b>	<b>0,00</b>	<b>875.206,10</b>
03	2	1	3301	0,00	102.000,00	81.600,00	0,00	20.400,00
03	2	2	3301	0,00	2.000.000,00	1.831.000,00	0,00	169.000,00
03	2	2	4341	0,00	3.250.000,00	2.981.000,00	0,00	269.000,00
03	2	3	3301	0,00	75.000,00	33.750,00	0,00	41.250,00
03	2	3	4301	0,00	100.000,00	45.000,00	0,00	55.000,00
03	2	4	1201	0,00	88.362,31	88.362,31	0,00	0,00
<b>Total 2/Totaal 2</b>				<b>0,00</b>	<b>5.615.362,31</b>	<b>5.060.712,31</b>	<b>0,00</b>	<b>554.650,00</b>
03	3	1	3301	0,00	3.570.000,00	3.296.000,00	0,00	274.000,00
03	3	2	3301	0,00	500.000,00	461.932,34	0,00	38.067,66
03	3	3	3301	0,00	60.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00
03	3	3	4301	0,00	74.000,00	68.000,00	0,00	6.000,00
<b>Total 3/Totaal 3</b>				<b>0,00</b>	<b>4.204.000,00</b>	<b>3.855.932,34</b>	<b>0,00</b>	<b>348.067,66</b>
03	4	1	3301	0,00	2.490.000,00	2.221.596,41	0,00	268.403,59
03	4	2	3301	0,00	1.633.000,00	1.504.896,03	0,00	128.103,97
03	4	3	3301	0,00	255.000,00	235.200,00	0,00	19.800,00
03	4	4	3301	0,00	953.000,00	791.614,15	0,00	161.385,85
03	4	4	4301	0,00	310.000,00	279.000,00	0,00	31.000,00
03	4	5	3301	0,00	200.000,00	40.000,00	0,00	160.000,00
03	4	6	3301	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
<b>Total 4/Totaal 4</b>				<b>0,00</b>	<b>5.941.000,00</b>	<b>5.072.306,59</b>	<b>0,00</b>	<b>868.693,41</b>
03	5	1	3301	0,00	5.536.000,00	5.086.000,00	0,00	450.000,00
03	5	1	4301	0,00	1.538.000,00	1.409.901,21	0,00	128.098,79
03	5	2	3301	0,00	2.285.000,00	2.110.000,00	0,00	175.000,00
03	5	3	3301	0,00	225.000,00	191.000,00	0,00	34.000,00
03	5	3	4301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total 5/Totaal 5</b>				<b>0,00</b>	<b>9.584.000,00</b>	<b>8.796.901,21</b>	<b>0,00</b>	<b>787.098,79</b>

DO	P	A	ALLO	Encours 1/1	Vastleggingen	Ordonnanceringen	Verm. Vis	Encours 31/12
–	–	–	–	–	–	–	–	–
DO	P	A	ALLO	Encours 1/1	Engagements	Ordonnancements	Red. Vis	Encours 31/12
03	6	1	4301	0,00	17.506.000,00	13.129.500,03	0,00	4.376.499,97
03	6	2	4301	0,00	654.000,00	122.705,38	0,00	531.294,62
03	6	3	1201	0,00	700.000,00	667.819,15	0,00	32.180,85
<b>Total 6/Totaal 6</b>				<b>0,00</b>	<b>18.860.000,00</b>	<b>13.920.024,56</b>	<b>0,00</b>	<b>4.939.975,44</b>
03	7	1	5101	1.150.985,04	1.204.873,00	505.800,90	– 53.244,58	1.796.812,56
03	7	1	6101	10.698.259,38	3.954.254,55	3.553.582,81	– 3.729.831,51	7.369.099,61
<b>Total 7/Totaal 7</b>				<b>11.849.244,42</b>	<b>5.159.127,55</b>	<b>4.059.383,71</b>	<b>– 3.783.076,09</b>	<b>9.165.912,17</b>
<b>Total 03/Totaal 03</b>				<b>11.849.244,42</b>	<b>51.140.837,00</b>	<b>41.667.401,76</b>	<b>– 3.783.076,09</b>	<b>17.539.603,57</b>
<b>Total/Totaal</b>				<b>49.238.920,88</b>	<b>85.293.437,09</b>	<b>69.814.113,10</b>	<b>– 4.894.169,37</b>	<b>59.824.075,50</b>

