

NOTA AAN DE VLAAMSE REGERING

Betreft: Ontwerp van besluit van de Vlaamse Regering houdende de herverdeling van begrotingsartikel CB0-1CBD2AB-PR van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2024.

Samenvatting: Voorliggend ontwerp van besluit regelt de herschikking van middelen vanuit de provisie bij Financiën & Begroting ingeschreven op CB0-1CBD2AB-PR naar aanleiding van de verwachte overschrijding van de spilindex in januari 2025.

1. SITUERING

A. BELEIDSVELD/BELEIDSDOELSTELLING

De provisionele kredieten zijn opgenomen onder het begrotingsprogramma B, en zijn niet gekoppeld aan een beleidsveld. De aanwending van de middelen die herverdeeld worden gebeurt op de functionele begrotingsprogramma's.

B. VORIGE BESLISSINGEN EN ADVIEZEN

Herverdelingsbesluiten zijn besluiten die meermaals in dezelfde vorm voorkomen. Met toepassing van punt 297, eerste alinea uit de Omzendbrief Wetgevingstechniek, is een wetgeving technisch en taalkundig advies voor een dergelijk besluit niet nodig. Gezien de aard van het besluit is een RIA-toets evenmin vereist. Het ontwerp van besluit heeft geen weerslag op de administratieve lasten.

Op 2 december 2024 gaf de Inspectie van Financiën een gunstig advies.

2. INHOUD

A. ALGEMENE TOELICHTING

De spilindex voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd in april 2024 laatst overschreden. Als gevolg hiervan werden de sociale uitkeringen in mei 2024 en de wedden van het

overheidspersoneel in juni 2024 met 2% aangepast aan de gestegen levensduurte. Om het effect van deze overschrijding van de spilindex op de betrokken loonkredieten op te vangen werd op 29 november 2024 een herverdeling van 374,4 miljoen euro VAK en 372,0 miljoen euro VEK uit de indexprovisie (CB0-ICBD2AB-PR) goedgekeurd door de Vlaamse Regering.

In de meest recente publicatie betreffende de inflatie en inflatievooruitzichten van het Federaal Planbureau wordt een volgende overschrijding van de spilindex verwacht in januari 2025. Ingevolge die verwachte overschrijding van de spilindex is er een impact op het vakantiegeld dat uitbetaald wordt in 2025 doch ESR-matig aanrekenbaar is op het jaar waarop de prestaties betrekking hebben nl. 2024.

Om tot de berekening van het noodzakelijke krediet per basisallocatie te komen werd volgende berekeningswijze voor het bepalen van de te verwachten meerkost naar aanleiding van de overschrijding van de spilindex toegepast:

2%	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	VG		
MVG	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,65	1,00	0,92	13,57	
onderwijs	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,45	1,00	1,00	0,92	13,37	
SU	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		12,00	
De Lijn	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,05	0,92	13,97	
	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1		
MVG	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,65	1,00	0,94	13,59	0,14%
onderwijs	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,45	1,00	1,00	13,39	0,14%
SU	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	12,00	0,00%
De Lijn	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	2,05	0,94	13,99	0,13%

De looncomponent van basisallocaties, ressorterend onder het indexatiemechanisme van de indexprovisie, wordt naar aanleiding van de overschrijding van de spilindex in januari 2025 verhoogd met 0,14% bij de ministeries, met 0,14% voor het onderwijzend personeel en met 0,13% bij De Lijn.

3. BESTUURLIJKE IMPACT

A. BUDGETTAIRE IMPACT VOOR DE VLAAMSE OVERHEID

Bij de begrotingsaanpassing 2024 werd rekening gehouden met een overschrijding van de spilindex in april 2024 en januari 2025. Hiervoor werd 407.217 k euro VAK en 404.580 k euro VEK voorzien op de indexprovisie.

Op 29 november 2024 werd een eerste herverdeling van de indexprovisie van 374.419 k euro VAK en 372.043 k euro VEK goedgekeurd door de Vlaamse Regering, om het effect van de overschrijding van de spilindex van april 2024 op te vangen.

Het voorliggende besluit voorziet in een tweede herverdeling van de indexprovisie om het effect van de overschrijding van januari 2025 op het vakantiegeld 2025, dat aanrekenbaar is op 2024, op te vangen. Hiervoor wordt er nog 32.798 k euro VAK en 32.537 k euro VEK herverdeeld uit de indexprovisie. Daarmee is het volledige bij begrotingsaanpassing 2024 voorziene budget herverdeeld.

Het VAK van de herverdeling ligt iets hoger dan het VEK. Het verschil heeft betrekking op de toelage aan het Vlaams Agentschap voor Personen met een Handicap, waarbij er na bepaling van het VAK-niveau van de toelage (met gelijke VEK) omwille van gebruikelijke onderbenutting bijkomstig technisch VAK wordt ingeschreven. Dit moet toelaten om het vooropgestelde, toegelaten VAK ook effectief aan te wenden. Ditzelfde principe wordt gehanteerd bij herverdeling vanuit de indexprovisie naar de toelage van het VAPH.

Het begrotingsakkoord werd verleend op 3 december 2024.

B. IMPACT OP HET PERSONEEL VAN DE VLAAMSE OVERHEID

Het voorstel van beslissing heeft geen weerslag op het personeelsbestand, personeelsbegroting, begrotings- en informaticabudgetten van de Vlaamse Gemeenschap, zodat het akkoord van de Vlaamse minister bevoegd voor het algemeen beleid inzake personeel en organisatieontwikkeling niet vereist is.

C. IMPACT OP DE LOKALE EN PROVINCIALE BESTUREN

Het voorstel van beslissing heeft geen weerslag op de financiën van de lokale besturen, noch op personeelsvlak, noch op het vlak van de werkingsuitgaven, de investeringen en schuld, en de ontvangsten.

4. VERDER TRAJECT

De Vlaamse minister, bevoegd voor budgettair beleid, is belast met de uitvoering van dit besluit.

5. VOORSTEL VAN BESLISSING

De Vlaamse Regering beslist:

- 1° haar goedkeuring te hechten aan het bijgaande ontwerp van besluit van de Vlaamse Regering houdende herverdeling van de provisie CBO-1CBD2AB-PR van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2024;
- 2° de Vlaamse minister van Begroting en Financiën, Vlaamse Rand, Onroerend Erfgoed en Dierenwelzijn te gelasten het voormelde besluit van de Vlaamse Regering te laten publiceren in het Belgisch Staatsblad

De Vlaamse minister van Begroting en Financiën, Vlaamse Rand, Onroerend Erfgoed en
Dierenwelzijn

Ben WEYTS

Bijlagen:

- BIJLAGE 1: Ontwerp van besluit van de Vlaamse Regering houdende de herverdeling van begrotingsartikel CB0-1CBD2AB-PR van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2024
- BIJLAGE 2: het advies van de Inspectie van Financiën
- BIJLAGE 3: het begrotingsakkoord.