

DE VLAAMSE MINISTER VAN FINANCIËN EN BEGROTING, WONEN EN ONROEREND ERFGOED

NOTA AAN DE VLAAMSE REGERING

Betreft: - Ontwerp van besluit van de Vlaamse Regering houdende de herverdeling van begrotingsartikel CB0-1CBG2AB-PR van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2021.
- Definitieve goedkeuring

Samenvatting: Voorliggend ontwerp van besluit regelt de herschikking van middelen vanuit de provisie bij Financiën & Begroting ingeschreven bij CB0-1CBG2AB-PR naar aanleiding van de overschrijding van de spilindex in augustus 2021.

1. SITUERING

A. BELEIDSVELD/BELEIDSDOELSTELLING

De provisionele kredieten zijn opgenomen onder de begrotingsprogramma B, en zijn niet gekoppeld aan een beleidsveld. De aanwending van de middelen die hier 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 13 oktober 2021 gaf Inspectie van Financiën een gunstig advies

2. INHOUD

A. ALGEMENE TOELICHTING

Volgens de meest recente publicatie betreffende de inflatie en inflatievooruitzichten van het Planbureau werd de spilindex voor de overheidswedden en sociale uitkeringen reeds overschreden in augustus 2021. Als gevolg hiervan worden de sociale uitkeringen in september 2021 en de wedden van het overheidspersoneel in oktober 2021 met 2% aangepast aan de gestegen levensduurte.

Ingevolge de overschrijding van de spilindex in augustus 2021 is er bovendien een impact op het vakantiegeld dat uitbetaald wordt in 2022 doch ESR-matig aanrekenbaar is op het jaar waarop de prestaties betrekking hebben nl. 2021.

Het Federaal Planbureau verwacht in haar meest recente vooruitzichten een volgende overschrijding in januari 2022. Ook een dergelijke overschrijding heeft een impact op het vakantiegeld dat uitbetaald wordt in 2022 maar aanrekenbaar is op 2021. Ook voor deze verwachte overschrijding en het effect op het vakantiegeld 2022 worden middelen herverdeeld.

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	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	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	2		
MVG	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,02	1,68	1,02	0,96	13,68	0,81%
onderwijs	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,48	1,02	1,02	0,96	13,48	0,79%
SU	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,02	1,02	1,02	1,02	0,00	12,08	0,67%
De Lijn	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,02	1,02	2,09	0,96	14,09	0,85%

De looncomponent van basisallocaties, ressorterend onder het indexatiemechanisme van de indexprovisie, wordt naar aanleiding van de overschrijding van de spilindex in augustus 2021 verhoogd met 0,81% bij de ministeries (incl. gesubsidieerde sectoren die geen sociale uitkeringen zijn) met 0,67% voor de sociale uitkeringen, met 0,79% voor het onderwijzend personeel en met 0,85% bij De Lijn.

3. BESTUURLIJKE IMPACT

A. BUDGETTAIRE IMPACT VOOR DE VLAAMSE OVERHEID

Bij de begrotingsaanpassing 2021 werd rekening gehouden met een overschrijding van de spilindex in oktober 2021, wat een aanpassing van de sociale uitkeringen en de wedden van het overheidspersoneel met 2 % inhoudt in respectievelijk november en december 2021. Hiervoor werd 62.491 k euro voorzien op de indexprovisie. De versnelde overschrijding van de spilindex, in augustus 2021 in plaats van oktober 2021, betekent dat de budgettaire impact van deze overschrijding hoger uitvalt dan de voorziene kredieten. De berekende impact bedraagt 160.180 k euro.

Voorgesteld wordt om 62.491 k euro te herverdelen vanuit de indexprovisie (basisallocatie 1CB013) en 97.689 k euro vanuit de VAK/VEK buffer (basisallocatie 1CB025).

In de aangepaste begroting 2021 is onder de provisie CB0-1CBG2AB-PR 62.491 k euro ingeschreven op de indexprovisie (basisallocatie 1CB013) en 100.000 k euro VAK en 200.000 k euro VEK op de VAK/VEK-buffer. Er is dus voldoende beschikbaar krediet om uitvoering te geven aan voorliggende herverdeling.

Aan de inspectie van Financiën werd advies gevraagd. Het advies werd gegeven op 13 oktober 2021.

Het begrotingsakkoord werd verleend op 25 oktober 2021.

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 Financiën en Begroting, 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 CB0-1CBG2AB-PR van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2021;
- 2° de Vlaamse minister van Financiën en Begroting, Wonen en Onroerend Erfgoed te gelasten het voormelde besluit van de Vlaamse Regering te laten publiceren in het Belgisch Staatsblad

De Vlaamse minister van Financiën en Begroting, Wonen en Onroerend Erfgoed

Matthias DIEPENDAELE

Bijlagen:

- BIJLAGE 1: ontwerp van besluit van de Vlaamse Regering houdende de herverdeling van begrotingsartikel CB0-1CBG2AB-PR van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2021
- BIJLAGE 2: Het advies van de Inspectie van Financiën
- BIJLAGE 3: Het begrotingsakkoord.