

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 2022.  
- 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 overschrijdingen van de spilindex in december 2021, februari 2022, april 2022 en juli 2022.

## 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 21 september 2022 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 december 2021, februari 2022, april 2022 en juli 2022. Als gevolg hiervan worden de sociale uitkeringen in januari 2022, maart 2022, mei 2022 en augustus 2022 en de wedden van het overheidspersoneel in februari 2022, april 2022 en juni 2022 en september 2022 met 2% aangepast aan de gestegen levensduurte.

Ingevolge de voormelde overschrijdingen van de spilindex is er bovendien een impact op het vakantiegeld dat uitbetaald wordt in 2023 doch ESR-matig aanrekenbaar is op het jaar waarop de prestaties betrekking hebben nl. 2022.

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 |       |
|           | 0    | 1    | 1    | 2    | 2    | 3    | 3    | 3    | 4    | 4    | 4    | 4    | 4    |       |       |
| MVG       | 1,00 | 1,02 | 1,02 | 1,04 | 1,04 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,08 | 1,08 | 1,79 | 1,08 | 1,00 | 14,33 | 5,63% |
| onderwijs | 1,00 | 1,02 | 1,02 | 1,04 | 1,04 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,08 | 1,57 | 1,08 | 1,08 | 1,00 | 14,12 | 5,59% |
| SU        | 1,02 | 1,02 | 1,04 | 1,04 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 0,00 | 12,72 | 5,97% |
| De Lijn   | 1,00 | 1,02 | 1,02 | 1,04 | 1,04 | 1,06 | 1,06 | 1,06 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 2,22 | 1,00 | 14,77 | 5,70% |

De looncomponent van basisallocaties, ressorterend onder het indexatiemechanisme van de indexprovisie, wordt naar aanleiding van de overschrijdingen van de spilindex (sinds december 2021) verhoogd met 5,63% bij de ministeries (incl. gesubsidieerde sectoren die geen sociale uitkeringen zijn) met 5,97% voor de sociale uitkeringen, met 5,59% voor het onderwijzend personeel en met 5,7% bij De Lijn.

## 3. BESTUURLIJKE IMPACT

### A. BUDGETTAIRE IMPACT VOOR DE VLAAMSE OVERHEID

Bij de begrotingsaanpassing 2022 werd rekening gehouden met een overschrijding van de spilindex in december 2021, februari 2022, april 2022 en november 2022. Hiervoor werd 1.119.987 k euro voorzien op de indexprovisie. De versnelde overschrijding van de spilindex, in juli 2022 in plaats van november 2022, betekent dat de budgettaire impact van deze overschrijding hoger uitvalt dan de voorziene kredieten. De berekende impact bedraagt 1.234.180 k euro.

Voorgesteld wordt om 1.080.826 k euro te herverdelen vanuit de indexprovisie (basisallocatie 1CB013) en 153.354 k euro vanuit de provisie voor onverwachte gebeurtenissen (basisallocatie 1CB024).

Aan de inspectie van Financiën werd advies gevraagd. Het advies werd gegeven op 21 september 2022.

Het begrotingsakkoord werd verleend op xx oktober 2022.

## 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 2022;
- 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 2022
- BIJLAGE 2: Het advies van de Inspectie van Financiën
- BIJLAGE 3: Het begrotingsakkoord.