

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 oktober 2022 en november 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

Bij begrotingsaanpassing (BA) 2022 werd op basisallocatie 1CB013 van begrotingsartikel CB0-1CBG2AB-PR, zijnde de indexprovisie, een krediet van 1.119.987.000 euro VAK en VEK voorzien.

Naar aanleiding van de overschrijding van de spilindex in december 2021, februari 2022, april 2022 en juli 2022 werd het krediet op de indexprovisie reeds volledig herverdeeld (VR 2022 3009 DOC.1052/1 EN DOC.1052/2).

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 29 november 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 opnieuw overschreden in oktober 2022 en november 2022. Als gevolg hiervan worden de sociale uitkeringen in november en december 2022 en de wedden van het overheidspersoneel in december 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	1,02	1,02	1,04	1,04	1,06	1,06	1,06	1,08	1,08	1,79	1,08	1,00	14,33	
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	
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	
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	
	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec			
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	2		
MVG	1,00	1,02	1,02	1,04	1,04	1,06	1,06	1,06	1,08	1,08	1,79	1,10	1,04	14,40	0,43%
onderwijs	1,00	1,02	1,02	1,04	1,04	1,06	1,06	1,06	1,08	1,57	1,08	1,10	1,04	14,18	0,44%
SU	1,02	1,02	1,04	1,04	1,06	1,06	1,06	1,08	1,08	1,08	1,10	1,13	0,00	12,78	0,51%
De Lijn	1,00	1,02	1,02	1,04	1,04	1,06	1,06	1,06	1,08	1,08	1,08	2,26	1,04	14,85	0,57%

De looncomponent van basisallocaties, ressorterend onder het indexatiemechanisme van de indexprovisie, wordt naar aanleiding van de overschrijdingen van de spilindex in oktober en november 2022 verhoogd met 0,43% bij de ministeries (incl. gesubsidieerde sectoren die geen sociale uitkeringen zijn), met 0,51% voor de sociale uitkeringen, met 0,44% voor het onderwijzend personeel en met 0,57% bij De Lijn.

3. BESTUURLIJKE IMPACT

A. BUDGETTAIRE IMPACT VOOR DE VLAAMSE OVERHEID

De budgettaire impact van de overschrijding van de spilindex in oktober en november 2022 bedraagt 108.883 k euro in VAK en VEK.

Momenteel is op de provisie voor onverwachte gebeurtenissen (1CB024) 71.646 k euro VAK en 221.646 k euro VEK beschikbaar.

Het tekort in VAK van 37.237 k euro kan worden opgevangen door de overgedragen kredieten van 102.311 k euro VAK op basisallocatie 1CB025 (100 mio buffer) binnen hetzelfde begrotingsartikel CBO-1CBG2AB-PR.

Voorgesteld wordt om 71.646 k euro VAK en 108.883 k euro VEK te herverdelen vanuit de provisie voor onverwachte gebeurtenissen (basisallocatie 1CB024) en 37.237 k euro VAK vanuit de kredietoverdracht op basisallocatie 1CB025 (100 mio buffer).

Aan de inspectie van Financiën werd advies gevraagd. Het advies werd gegeven op 29 november 2022.

Het begrotingsakkoord werd verleend op 2 december 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.