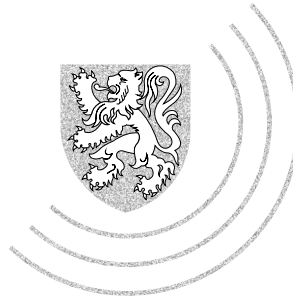


# V L A A M S P A R L E M E N T



stuk **17-A** (2009-2010) – Nr. 2-J  
ingediend op 11 mei 2010 (2009-2010)

## Toelichtingen

bij de aanpassing  
van de middelenbegroting  
en de algemene uitgavenbegroting  
van de Vlaamse Gemeenschap  
voor het begrotingsjaar 2010

### **Toelichting per programma**

Beleidsdomein J:  
Werk en Sociale Economie

## BELEIDSDOMEIN J BELEIDSDOMEIN WERK EN SOCIALE ECONOMIE

### DEEL 1: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN ALLE PROGRAMMA'S

#### PROGRAMMA A APPARAATKREDIETEN

##### 1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	286	91
Uitvoerings% 2009	72%	81%
Raming BO 2010	288	91
Wijziging (in + of -)	0	0
<b>Raming BC 2010</b>	<b>288</b>	<b>91</b>

De ontvangsten m.b.t. de apparaatkredieten van het departement en subsidie agentschap Werk en Sociale Economie (WSE) blijven ongewijzigd.

##### 1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	13.305	4.316	4.985	272	0
Uitvoerings% 2009	96%	93%	95%	38%	0 %
Krediet BO 2010	12.585	4.101	4.024	124	0
Wijziging (in + of -)	270	465	1.083	0	0
<b>Krediet BC 2010</b>	<b>12.855</b>	<b>4.566</b>	<b>5107</b>	<b>124</b>	<b>0</b>

De uitgaven basisallocaties m.b.t. de apparaatkredieten van het departement en subsidie agentschap WSE verhogen voor wat NGK's betreft voornamelijk dankzij overdrachten vanuit bestuurszaken voor (weden)uitgaven ter uitvoering van de sectorale akkoorden. Bij de gesplitste kredieten werden betaalkredieten voor ICT projecten die bij de initiële begroting 2010 te laag werden gehonoreerd nu op peil gebracht. Daarnaast diende door het subsidieagentschap WSE 465 duizend euro naar gesplitste kredieten voor ICT investeringen overgeheveld uit beleidskredieten Sociale Economie.

#### PROGRAMMA B PROVISIES

##### 1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

Niet van toepassing in geval van provisie

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	5.938	0	0	0	0
Uitvoerings% 2009	%	%	%	%	%
Krediet BO 2010	22.500	0	0	0	0
Wijziging (in + of -)	0	0	0	0	0
<b>Krediet BC 2010</b>	<b>22.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

De provisie voor het Werkgelegenheids- en investeringsplan t.b.v. 22.500 duizend euro wijzigt niet.

## PROGRAMMA D WERK

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	14.884	0
Uitvoerings% 2009	60%	0 %
Raming BO 2010	8.924	0
Wijziging (in + of -)	- 1.050	0
<b>Raming BC 2010</b>	<b>7.874</b>	<b>0</b>

Het programma omvat de ontvangsten bij departement en subsidieagentschap WSE, de harraming in min voor 2010 gebeurt op basis van lagere reële ontvangstsom 2009 i.k.v. terugvorderingen van aanmoedigingspremies en terugbetalingen i.k.v. de tewerkstellingsprogramma's.

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	955.923	11.783	12.214	0	19.790
Uitvoerings% 2009	98%	92%	73%	%	100%
Krediet BO 2010	937.713	26.143	17.119	0	19.403
Wijziging (in + of -)	20.603	0	0	0	0
<b>Krediet BC 2010</b>	<b>958.316</b>	<b>26.143</b>	<b>17119</b>	<b>0</b>	<b>19.403</b>

Dit programma omvat de uitgaven basisallocaties voor het Werk beleid van departement en subsidieagentschap VSA, alsook de dotaties voor de EVA's VDAB en SYNTRA Vlaanderen en subsidies voor het ESF agentschap. De toename met 20.603 duizend euro situeert zich voor 18.622 duizend euro in de VDAB dotaties, waar de Vlaamse ondersteuningspremie voor tewerkstelling van personen met een arbeidshandicap en de tewerksellingspremies voor 50 plussers meer budget behoeven respectievelijk 10.000 en 3.358 duizend euro, daarnaast ontvangt VDAB via overdracht 5.264 duizend euro i.u.v. de sectorale ambtenaren-akkoorden en de CAO instructiepersoneel.

SYNTRA Vlaanderen ziet haar dotatie met 1.981 stijgen om toe te laten geïndexeerde bedragen voor cursusjaar 2008-2009 aan de plaatselijke SYNTRA aan te zuiveren.

## PROGRAMMA E SOCIALE ECONOMIE

### 1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	26.658	0
Uitvoerings% 2009	68%	%
Raming BO 2010	9.599	0
Wijziging (in + of -)	8.968	1.000
<b>Raming BC 2010</b>	<b>18.567</b>	<b>1.000</b>

Dit programma betreft alle ontvangsten m.b.t. het domein sociale economie. De voornaamste aanpassing t.o.v. de raming bij de begrotingsopmaak betreft het ontvangen van de Vlaamse middelen van het Samenwerkingsakkoord tussen de Federale Staat, het Vlaams, het Waals en het Brussels Hoofdstedelijk Gewest en de Duitstalige Gemeenschap betreffende de meerwaardeneconomie voor het begrotingsjaar 2008. Oorspronkelijk was geraamd dat deze middelen nog in 2009 zouden worden ontvangen.

### 1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	334.294	536	3.516	2.897	0
Uitvoerings% 2009	94%	%	41%	49%	%
Krediet BO 2010	326.299	1.458	2.519	0	0
Wijziging (in + of -)	- 465	0	0	0	0
<b>Krediet BC 2010</b>	<b>325.834</b>	<b>1.458</b>	<b>2519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

De totale uitgavenkredieten sociale economie zijn ongewijzigd t.o.v. de begrotingsopmaak op een overheveling van 465 duizend euro naar apparaatskredieten IT na. Deze middelen worden ingezet voor de ontwikkeling van een webportaal voor het digitaal ontvangen van de maandelijkse prestatiestaten van de beschutte werkplaatsen.

## DEEL 2: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN

### A. DEPARTEMENT

#### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

##### 1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Geen herraamde ontvangsten in hoofde van het departement WSE.

##### 1.2. UITGAVENARTIKELEN

Basisallocatie JB0 JA100 1100 - **Departement WSE - lonen en sociale lasten - niet verdeeld**

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	6.365	98%	6.032	266	6.298

Het budget, waarop de wedden en sociale lasten van de personeelsleden van het departement WSE worden aangerekend, verhoogt met 266 keur:

1. Woon-werkverkeer

Vanuit de algemene werkingsmiddelen van het departement WSE (JB0 JA104 1211 ) wordt er 124 duizend euro overgeheveld naar dit weddenartikel. Vanaf het begrotingsjaar 2010 dienen de abonnementen NMBS, MIVB en DE LIJN (woon-werkverkeer) immers aangerekend te worden op een ESR 11 i.p.v. op een ESR 12.

2. Veiligheidscoördinator

Overdracht van 2 duizend euro naar het departement Bestuurszaken in functie van het aanstellen van een veiligheidscoördinator voor de gebouwen van de Vlaamse overheid in Brussel.

3. Schoolpremie

Voor de uitbetaling van de schoolpremie wordt een bedrag van 2 duizend euro ter beschikking gesteld vanuit bestuurszaken.

4. Sectoraal akkoord

Op basis van de sectorale akkoorden 2005-2007 en 2008-2009 wordt er recurrent 142 duizend euro toegevoegd aan dit weddenartikel.

**Basisallocatie JB0 JA103 1211 - Departement WSE - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - informatica**

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
GVK	707	100%	668	600	1.268
GOK	630	100%	591	450	1.041

Er wordt 600 duizend euro op deze basisallocatie bijgeplaatst. Deze wordt gecompenseerd op de JB0 JA107 7422. Het departement WSE doet steeds meer beroep op kader- en raamcontracten voor afname van IT-profielen, eerder dan volledige projecten uit te besteden. Deze niet-projectmatige afname dient gefinancierd te worden via deze diensten-basisallocatie.

Er is een verhoging van 450 duizend euro op het GOK: 350 duizend euro GOK wordt overgeheveld van de JB0 JA107 7422 om de betaallast voor 2010 voor de 600 duizend euro GVK te compenseren. 100 duizend euro wordt bijkomend voorzien om versnelde uitgaven binnen de lopende ICT-projecten en engagementen van eerdere jaren te honoreren.

**Basisallocatie JB0 JA104 1211 - Departement WSE - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector)**

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	675	87%	626	- 124	502

Vanuit dit artikel wordt er 124 duizend euro overgeheveld naar het weddenartikel van het departement WSE (JB0 JA100 1100). Vanaf het begrotingsjaar 2010 dienen de abonnementen NMBS, MIVB en DE LIJN (woon-werkverkeer) immers aangerekend te worden op een ESR 11 i.p.v. op een ESR 12.

**Basisallocatie JB0 JA107 7422 - Departement WSE - verwerving van overig materieel - informatica**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
<b>GVK</b>	1.100	100%	1.039	- 600	439
<b>GOK</b>	1.470	100%	1.039	50	1.089

Overheveling van 600 duizend euro GVK naar JB0 JA1031211, ICT Diensten. Het departement WSE maakt steeds meer gebruik van ICT-profielen om in eigen beheer projecten te realiseren. Eerder dan volledig projecten uit te besteden. Vandaar de overheveling naar een basisallocatie waar dienstencontracten op kunnen afgesloten worden om ICT-profielen op af te nemen.

Een verhoging van 50 duizend op het GOK:

- Een verhoging van 400 duizend euro op het betaalkrediet voor liggende facturen. De uitbreiding van het GOK is noodzakelijk om alle verplichtingen naar de leveranciers na te komen binnen een aanvaardbare tijdsspanne.

- Een vermindering met 350 duizend euro wegens overheveling betaalkrediet naar JB0 JA 103 1211 om de betalingsverplichtingen op de overgehevelde 600 duizend GVK te honoreren.

**Basisallocatie JB0 JD111 4140 - Departement WSE - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - voor het EVA VDAB tot dekking van zijn werkingskosten (beroepsopleiding)**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
<b>NGK</b>	151.934	100%	134.809	5.264	140.073
<b>GVK</b>	0	%	0	0	0
<b>GOK</b>	0	%	0	0	0
<b>VRVK</b>	0	%	0	0	0
<b>VROK</b>	0	%	0	0	0
<b>MAC</b>	0	%	0	0	0

De wijziging is het gevolg van het overhevelen vanuit provisie van de middelen voor het sociaal akkoord voor ambtenaren t.b.v. 3.764 duizend euro en de CAO instructiepersoneel (1.500 duizend euro).

**Basisallocatie JB0 JD112 4140 - Departement WSE - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - voor het EVA VDAB tot dekking van zijn werkingskosten (arbeidsbemiddeling)**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	246.677	100%	272.760	10.000	282.760
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Voor de Vlaamse ondersteuningspremie voor tewerkstelling van Personen met een Arbeidshandicap (VOP) is een aanpassing van het krediet nodig, omwille van de evolutie van de hoogte van de premies en het aantal ingediende dossiers.

De prognose is gebaseerd op een hypothese van 7.600 aanvragen in het eerste kwartaal 2010, stijgend naar 8.200 aanvragen in het laatste kwartaal.

	werkelijk 2009 aantal	werkelijk 2009 uitgaven	raming 2010 aantal	raming 2010 uitgaven	krediet BO 2010
<b>kwartaal 1</b>	6.319	16.136.286	7.600	18.441.178	
<b>kwartaal 2</b>	6.668	13.774.406	7.800	16.125.072	
<b>kwartaal 3</b>	6.992	14.635.243	8.000	16.752.277	
<b>kwartaal 4</b>	7.333	13.916.174	8.200	15.692.110	
<b>totaal</b>		<b>58.462.109</b>		<b>67.010.637</b>	
<b>arbeidsgereedschap/APA</b>		922.962		800.000	
<b>verplaatsingskosten</b>		413.435		400.000	
<b>premies IBO</b>		600.507		600.000	
<b>andere (VIP, CAO26)</b>		2.960.555		0	
<b>algemeen totaal</b>		<b>63.359.568</b>		<b>68.810.637</b>	<b>54.416.000</b>

De uitgaven zijn gesteund op de werkelijke uitgaven 2009. De betalingen in kwartaal 1 zijn de loonkosten van het 4<sup>de</sup> kwartaal 2009 met inbegrip van de eindejaarspremie. De betalingen in kwartaal 3 zijn de loonkosten van het 2<sup>de</sup> kwartaal 2010 met inbegrip van vakantiegeld. De uitgaven VIP en CAO26 in 2009 betreffen achterstallen met betrekking tot het 3<sup>de</sup> kwartaal 2008 of vroeger.

De uitgaven 2010 in deze simulatie bedragen 68.811 duizend euro, maar veronderstellen een groeipad in het aantal aanvragen, waarvan de realisatie nog onzeker is. Uiteindelijk is er een dotatieverhoging van 10.000 duizend euro toegekend. Het verschil van 4.494 duizend euro is in mindering gebracht van andere posten in de begroting.

Het uitgavenkrediet blijft voor de rest ongewijzigd voor wat betreft de werkingkosten van de VDAB voor zijn kernopdrachten. De sterk stijgende dienstverlening ingevolge de toename van het aantal werkzoekenden zal opgevangen worden binnen de bestaande middelen.

**Basisallocatie JB0 JD113 4141 - Departement WSE - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - werking algemeen - voor het EVA Vlaams Agentschap voor Ondernemersvorming Syntra Vlaanderen**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	61.733	100%	60.405	1.981	62.386
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

**De dotatie aan de EVA SYNTRA Vlaanderen dekt in hoofdzaak de volgende uitgaven :**

- De activiteiten georganiseerd en/of gesubsidieerd door de EVA SYNTRA Vlaanderen : voornamelijk (meer dan 70% van de uitgaven) de subsidiëring van de SYNTRA, de lonen van de lesgevers van de SYNTRA, de toelagen leersecretarissen e.a.. Ingevolge het financieringsbesluit (outputfinanciering) worden de SYNTRA vergoed met vooraf berekende enveloppen (leertijd, gecertificeerde opleidingen, niet-gecertificeerde opleidingen, investeringen) die in schijven worden uitbetaald. De EVA SYNTRA Vlaanderen treedt op namens de SYNTRA als derdebetaler voor de lesgevers van de SYNTRA.

- De werkingskosten van de EVA SYNTRA Vlaanderen zoals de huur van de gebouwen, bureaunkosten, energiekosten e.a..

- De personeelskosten van de EVA SYNTRA Vlaanderen (lonen en lasten van de contractuele en statutaire personeelsleden).

- De activiteiten van de EVA SYNTRA Vlaanderen als draaischijf voor ondernemerscompetenties met onder meer aandacht voor het doelgroepenbeleid.

De dotatie 2010 aan de EVA SYNTRA Vlaanderen voorzien op de ESR code 46.10 is als volgt samengesteld :

- Dotatie 2010 opmaak	: +60.405.000 euro
- Specifieke indexmechanismen	: +1.772.000 euro
- Sectoraal Akkoord	: +209.000 euro
TOTAAL DOTATIE 2009	: +62.386.000 euro

Bij de begrotingsopmaak 2010 (initieel) werd de indexering van de betoelagingsenveloppen van de SYNTRA nog in vraag gesteld. Uit nader onderzoek bleek dat die indexering reglementair dient toegekend te worden. Daartoe werd 1.772 duizend euro toegevoegd aan de initiële dotatie. Bovendien werd 209 duizend euro toegevoegd aan de dotatie voor de naleving van het sectoraal akkoord.

**Basisallocatie JB0 JD114 4142 - Departement WSE - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - andere dotaties die een specifieke link hebben met de begroting - voor het EVA VDAB in het kader van de tewerkstellingspremie**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	17.200	100%	17.000	3.358	20.358
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0



Voor de tewerkstellingspremies 50+ is een aanpassing van het krediet nodig omwille van de evolutie van de hoogte van de premies en het aantal ingediende dossiers.

uitgaven	werkelijk 2009 aantal	werkelijk 2009 uitgaven	raming 2010 aantal	raming 2010 uitgaven	krediet BO 2010
kwartaal 1		3.460.500	3.164	7.422.744	
kwartaal 2		4.061.400	3.120	7.319.520	
kwartaal 3		5.927.700	3.077	7.218.642	
kwartaal 4		5.629.500	3.036	7.122.456	
terugvorderingen		-2.482.800		-4.362.504	
stopzettingen				-4.362.504	
oninvorderbaar		184.400			
<b>totaal</b>		<b>16.780.700</b>		<b>20.358.353</b>	<b>17.000.000</b>

De prognose is gebaseerd op een simulatie, waarbij het aantal aanvragen in 2010 5% lager ligt dan in hetzelfde kwartaal in 2009. De impact van de economische crisis en de mogelijke interferentie met bijvoorbeeld federale maatregelen voor 50+ werknemers zijn moeilijk in te schatten.

De gemiddelde premie per dossier per kwartaal in 2009 wordt doorgetrokken naar 2010 en bedraagt 2.346 euro. In de berekening is de hypothese weerhouden van 20% stopzettingen of terugvorderingen van de premiedossiers.

De verwachte uitgaven 2010 ten bedrage van 20.358 duizend euro liggen 3.358 duizend euro hoger dan het krediet voorzien in de ontwerpbegroting 2010.

## B. IVA' S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID

### VLAAMS SUBSIDIEAGENSCHAP VOOR WERK EN SOCIALE ECONOMIE

#### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

##### 1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Artikel JC0 JD202 3840 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's ten behoeve van de gezinnen en van gezinnen - van vzw's ten behoeve van de gezinnen – terugvorderingen ikv de maatregelen arbeidsherverdeling en tewerkstellings-programma's bevoegdheid werk

(in duizend euro)

K.S.	Raming BC 2009	Uitvoerings% 2009	Raming BO 2010	Wijziging (in + of -)	Raming BC 2010
AO	2.500	58%	2.500	- 1.050	1.450
TO	0	%	0	0	0

Op basis van de inkomsten 2009, die duidelijk lager liggen dan voorzien, worden de inkomsten 2010 met 1.050 duizend euro lager geraamd dan bij de begrotingsopmaak en beperkt tot 1.450 duizend euro.

**Artikel JC0 JE200 2820 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - overige opbrengsten uit vermogen - dividenden - dividenden uitgekeerd door de nv T-groep (fonds ter bevordering van de sociale economie in Vlaanderen, art. 53 decreet 22.12.2006)**

(in duizend euro)

K.S.	Raming BC 2009	Uitvoerings% 2009	Raming BO 2010	Wijziging (in + of -)	Raming BC 2010
AO	0	%	0	0	0
TO	0	%	0	1.000	1.000

Er wordt een bedrag voorzien van 1.000 duizend euro voor de te ontvangen dividenden van de NV T-groep.

**Artikel JC0 JE201 3840 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's ten behoeve van de gezinnen en van gezinnen - van vzw's ten behoeve van de gezinnen - terugvorderingen ikv subsidies voor sociale economie initiatieven**

(in duizend euro)

K.S.	Raming BC 2009	Uitvoerings% 2009	Raming BO 2010	Wijziging (in + of -)	Raming BC 2010
AO	448	183%	291	200	491
TO	0	%	0	0	0

Bij de begroting 2010 gebeurde een opsplitsing van het oude ontvangstenartikel JE3804C tussen VZW's enerzijds en provincies en de gemeenten anderzijds. De inkomsten 2009 lagen hoger dan bij de begrotingsopmaak 2010 voorzien. In verhouding tot het aandeel vzw's t.o.v. provincies en gemeenten wordt deze meerontvangst verdeeld over dit ontvangstenartikel en het ontvangstenartikel JC0 JE202 4830 voor provincies en gemeenten, waardoor hier een meerontvangst met 200 duizend euro wordt voorzien en de geraamde inkomsten tot 491 duizend euro stijgen.

**Artikel JC0 JE202 4830 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - inkomensoverdrachten van provincies en gemeenten - niet verdeeld - terugvorderingen ikv subsidies voor sociale economie initiatieven**

(in duizend euro)

K.S.	Raming BC 2009	Uitvoerings% 2009	Raming BO 2010	Wijziging (in + of -)	Raming BC 2010
AO			157	100	257
TO			0	0	0

Bij de begroting 2010 gebeurde een opsplitsing van het oude ontvangstenartikel JE3804C tussen VZW's enerzijds en provincies en de gemeenten anderzijds. De inkomsten 2009 lagen hoger dan bij de begrotingsopmaak 2010 voorzien. In verhouding tot het aandeel provincies en gemeenten t.o.v. vzw's wordt deze meerontvangst verdeeld over dit ontvangstenartikel en het ontvangstenartikel JC0 JE201 3840 voor vzw's, waardoor hier een meerontvangst met 100 duizend euro wordt voorzien en de geraamde inkomsten tot 257 duizend euro stijgen.

**Artikel JC0 JE203 4943 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - overige inkomensoverdrachten van de federale overheid - samenwerkingsakkoord 2005-2008 tussen de federale staat, het Vlaams, het Waals en het Brussels Hoofdstedelijk Gewest en de Duitstalige Gemeenschap**

(in duizend euro)

K.S.	Raming BC 2009	Uitvoerings% 2009	Raming BO 2010	Wijziging (in + of -)	Raming BC 2010
AO	26.210	66%	9.151	8.668	<b>17.819</b>
TO	0	%	0	0	<b>0</b>

In dit begrotingsartikel zijn de ontvangsten opgenomen van de kredieten die door de Federale overheid worden overgemaakt in het kader van het Samenwerkingsakkoord tussen de Federale Staat, het Vlaams, het Waals en het Brussels Hoofdstedelijk Gewest en de Duitstalige Gemeenschap betreffende de meerwaardeneconomie.

De tijdens het begrotingsjaar 2009 voorziene uitbetaling van de bijdrage voor 2008 liep omwille van de aanpassing aan de avenant vertraging op zodat de uitbetaling samen met de bijdrage 2009 voorzien is tijdens het begrotingsjaar 2010.

Dit betekent dat de raming van de inkomsten voor 2010 verhoogd wordt met 8.668 duizend euro tot 17.819 duizend euro.

## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

### Basisallocatie JC0 JA200 1100 - **Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - lonen en sociale lasten - niet verdeeld**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	5.232	97%	5.007	251	5.258

Het budget voor de wedden en sociale lasten van de personeelsleden van het Vlaams Subsidieagentschap WSE verhoogt met 251 keur. Het betreft enerzijds voor 123 duizend euro een overheveling vanuit de algemene werkingsmiddelen (JC0 JA203 1211 ) voor woon-werkverkeer om ESR-matige redenen, een recurrente verhoging met 128 duizend euro n.a.v. de toepassing van de sectorale akkoorden 2005-2007 en 2008-2009 en een verhoging met 2 duizend euro i.k.v. de schoolpremie en anderzijds een overdracht van 2 duizend euro naar het Departement Bestuurszaken in functie van het aanstellen van een veiligheidscoördinator voor de gebouwen van de Vlaamse overheid in Brussel.

### Basisallocatie JC0 JA203 1211 - **Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - andere dan informatica en communicatie**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	672	99%	637	- 123	514

Vanuit dit artikel wordt er 123 duizend euro overgeheveld naar het weddenartikel van het Vlaams Subsidieagentschap WSE (JC0 JA200 1100). Vanaf het begrotingsjaar 2010 worden de abonnementen NMBS, MIVB en DE LIJN (woon-werkverkeer) immers aangerekend te worden op een ESR 11 i.p.v. op een ESR 12.

### Basisallocatie JC0 JA205 7422 - **Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - verwerving van overig materieel - informatica**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
<b>GVK</b>	1.578	80%	1.494	465	1.959
<b>GOK</b>	1.954	87%	1.494	583	2.077

Vanuit de BA JC0 JE201 3200 "Invoeg- en ondersteuningsmaatregelen sociale economie en maatschappelijk verantwoord ondernemen" wordt eenmalig 465 duizend euro overgeheveld naar dit artikel (ICT investeringen van het Vlaams Subsidieagentschap WSE) met het oog op de ontwikkeling van een webportaal die toelaat om de maandelijkse prestatiestaten vanuit de beschutte werkplaatsen on line binnen te krijgen en niet langer via mail vanuit de lokale applicaties. Daaraan gekoppeld en rekening houdend met een raming van in 2010 uit te voeren betalingen wordt tevens de GOK met 583 duizend euro verhoogd.

**Basisallocatie JC0 JE201 3200 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen - invoeg- en ondersteuningsmaatregelen sociale economie en maatschappelijk verantwoord ondernemen**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
<b>NGK</b>	13.615	56%	12.784	- 4.465	<b>8.319</b>
<b>GVK</b>	0	%	0	0	<b>0</b>
<b>GOK</b>	0	%	0	0	<b>0</b>
<b>VRVK</b>	0	%	0	0	<b>0</b>
<b>VROK</b>	0	%	0	0	<b>0</b>
<b>MAC</b>	0	%	0	0	<b>0</b>

Bij de begrotingscontrole 2010 wordt een bedrag van 4.465 duizend euro in mindering gebracht.

Een krediet van 4.000 duizend euro wordt overgeheveld naar de nieuwe basisallocatie JC0 JE211 3300 voor de toekenning van facultatieve subsidies aan sociale economie initiatieven met betrekking tot het stimuleren van bedrijfs-, product- en procesinnovatie in de sector. Daarnaast wordt éénmalig nog een krediet van 465 duizend euro overgeheveld naar de basisallocatie JC0 JA205 7422 voor de verwerving van informaticamaterieel met het oog op de ontwikkeling van een webportaal die toelaat om de maandelijkse prestatiestaten vanuit de beschutte werkplaatsen on line binnen te krijgen en niet langer via mail vanuit een lokale applicatie.

**Basisallocatie JC0 JE211 3300 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - bedrijfs- product- en procesinnovatie voor initiatieven sociale economie**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
<b>NGK</b>			0	4.000	<b>4.000</b>
<b>GVK</b>			0	0	<b>0</b>
<b>GOK</b>			0	0	<b>0</b>
<b>VRVK</b>			0	0	<b>0</b>
<b>VROK</b>			0	0	<b>0</b>
<b>MAC</b>			0	0	<b>0</b>

De economische crisis dwingt de overheid om op korte termijn te investeren in innovatie binnen de sector van de sociale economie. Bij de begrotingscontrole 2010 wordt een nieuwe basisallocatie gecreëerd voor de toekenning van facultatieve subsidies aan sociale economie initiatieven met het oog op het stimuleren van bedrijfs-, product- en procesinnovatie.

Een krediet van 4.000 duizend euro wordt hiertoe overgeheveld vanuit de basisallocatie JC0 JE201 3200 invoeg- en ondersteuningsmaatregelen sociale economie en maatschappelijk verantwoord ondernemen naar deze basisallocatie.

**Basisallocatie JC0 JE212 3300 - Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie - subsidie voor de betaling van Vlaamse cofinanciering in het kader van het ESF doelstelling 2 programma 2007-2013 uit te keren via het EVA ESF-agentschap Vlaanderen vzw**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			0	0	0
GVK			0	0	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

Binnen het Operationeel Programma 2007 – 2013 van het Europees Sociaal Fonds zijn doelstellingen en acties voorzien binnen het beleidsdomein Sociale Economie. Uitgangspunt van het ESF is een gedeeld partnerschap waarin Europese middelen versterkt ingezet worden op Vlaamse middelen. Op dit ogenblik is nog niet bepaald voor welke acties Vlaamse cofinanciering is aangewezen.

## C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID

Niet van toepassing

## D. ANDERE INSTELLINGEN

### A) SYNTRA VLAANDEREN

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT-VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren	2.398	2.398	3.081
1612	Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winst oogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	384	362	373
3910	Inkomensoverdrachten van het buitenland. Van EG instellingen	451	609	589
4610	Werkingsdotatie (ART. JB0 JD113 4141) en projecttoelagen	61.746	60.405	62.386
4650	Inkomensoverdrachten binnen de overheidssector	1.278	0	0
7720	Verkopen van overig materieel		0	0
	<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>	<b>66.257</b>	<b>63.774</b>	<b>66.429</b>

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT-VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	3.081	2.398	3.081
1111	09600	Lonen en sociale lasten. Bezoldiging volgens salarisschaal.	5.812	6.210	6.304
1112	09600	Lonen en sociale lasten. Overige bezoldigingselementen.	776	729	800
1120	09600	Lonen en sociale lasten. Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	1.190	1.242	1.192
1131	09600	Lonen en sociale lasten. Directe toelagen (zonder vakantiegeld)	67	77	73
1133	09600	Lonen en sociale lasten. Pensioenen overheidspersoneel.	1.000	1.040	1.044
1140	09600	Lonen en sociale lasten. Loon in natura	67	86	84
1211	09600	Algemene werkingskosten	4.642	2.996	3.313
1212	09600	Huur van gebouwen	720	559	739
1211	09600	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	18	0	0
1250	09600	Indirecte belastingen	29	27	30
3441	09600	Inkomensoverdrachten aan gezinnen Gedelijke uitkeringen	269	261	296
4110	00000	Inkomensoverdrachten aan de institutionele overheid	131	100	96
443	09600	Toelage syntra			
4430	09600	Toelage syntra - aanpassing enveloppen			
4430	09600	Toelage syntra - enveloppe leertijd	7.135	8.090	7.151
4430	09600	Toelage syntra - enveloppe gecertificeerde opleiding	30.047	29.173	31.715
4430	09600	Toelage syntra - enveloppe niet-gecertificeerde opleiding	4.452	4.323	3.981
4430	09600	Toelage syntra - investeringsenveloppe	6.654	5.207	5.543
4430	09600	Toelage syntra - andere toelage	136	1.241	929
7422	09600	Verwerving van overige investeringsgoederen. Verwerving van overig materiaal.	2	10	5
7440	09600	Verwerving van overige investeringsgoederen. Verwerving van andere onlichamelijke zaken	29	5	53
8112	00000	Kredietverleningen aan privé-ondernemingen		0	0
		<b>TOTAAL UITGAVEN</b>	<b>66.257</b>	<b>63.774</b>	<b>66.429</b>

## B) VLAAMSE DIENST VOOR ARBEIDSBEMIDDELING EN BEROEPSOPLEIDING

Toelichting bij de VDAB-begroting.

De voornaamste wijzigingen in de aangepaste begroting 2010 in vergelijking met de ontwerp-begroting 2010 zijn de volgende:

---

**INKOMSTEN****1. Dotaties ESR 46.1 en 66.11**

De dotaties zijn verhoogd met 13,399 mio euro tot 459,770 mio euro.

Basisallocatie JD111:

+ 5.264 Keuro herverdeling provisie sociaal akkoord voor ambtenaren en CAO instructiepersoneel in het begrotingsontwerp opgenomen als nog te verwachten provisie.

Basisallocatie JD 112:

+ 10.000 Keuro verhoging voor de uitgaven tewerkstellingspremie VOP (Personen met een Arbeidshandicap).

Basisallocatie JD 114:

+ 3.358 Keuro verhoging voor de uitgaven tewerkstellingspremie 50+.

Provisies:

- 3.923 Keuro provisie sociaal akkoord ambtenaren overgeheveld naar basisallocatie JD111
- 1.300 Keuro provisie CAO instructiepersoneel overgeheveld naar basisallocatie JD111.

**2. Andere opbrengsten met inbegrip van overgedragen saldi**

De andere opbrengstenkredieten nemen af met 2,569 mio euro tot 260,560 mio euro:

- 3.500 Keuro bijkomende Europese middelen nieuw beleid voorzien in het begrotingsontwerp die pas opnieuw in de begroting zullen opgenomen worden na verwerking van het werkgelegenheidsplan WIP in de begroting
- 250 Keuro aanpassing van de inbreng in de werkwinkelbudgetten voor de consulenten op basis van de werkelijke inkomsten 2009
- + 1.600 Keuro ontvangsten ingevolge terugvorderingen van tewerkstellingspremies 50+
- 419 Keuro aanpassing van de begrotingsoverdracht.

**UITGAVEN**

De totale uitgaven met inbegrip van over te dragen saldi stijgen met 10,830 mio euro tot 720,330 mio euro.

**1. Over te dragen saldo ESR 03.21**

Het over te dragen saldo daalt lichtjes met 0,568 mio euro ingevolge de overdracht in de definitieve rekeningen 2009.

**2. Interne verrichtingen ESR 03.3**

Het krediet vermindert met 0,300 mio euro door een verminderde inbreng van de gewone VDAB-begroting in de werkwinkelkredieten.

**3. Personeelskosten ESR 11**

De kredieten voor personeelskosten nemen af met 2,459 mio euro tot 224,296 mio euro:

- + 41 Keuro verschil tussen de provisie sociaal akkoord voor ambtenaren in het begrotingsontwerp en de werkelijk overgeheveldde middelen
- 2.500 Keuro verwachte onderbenutting ingevolge de implementatie van het personeelskader.

**4. Aankopen van niet duurzame goederen en diensten ESR 12**

De uitgaven dalen met 18,977 mio euro tot 125,151 mio euro:

- 250 Keuro inbreng in de werkwinkelbudgetten op basis van het werkelijk aantal consulenten ingezet in de werkwinkels
- + 400 Keuro overheveling van het budget stimuleringsbeleid naar het krediet voor verwervingen in natura door inbreng vanuit sectoren of partners
- 758 Keuro aanpassing van het ICT-budget omwille van een leasingcontract aangerekend op de begroting 2009
- 6.860 Keuro diverse besparingen
- + 1.838 Keuro aanpassing van de kredieten voor de tenders op basis van de verwachte uitgaven in 2010
- 1.000 Keuro uitgaven sociaal interventiefonds op basis van de evolutie van de reële uitgaven
- 6.123 Keuro aanpassing van diverse andere kredieten ingevolge de verwachte werkelijke uitgaven 2010
- 5.000 Keuro verschuiving van onderaanneming naar 31.32 subsidies
- 1.224 Keuro verschuiving naar 34.3 overdrachten aan gezinnen.

#### 5. Inkomensoverdrachten aan andere sectoren ESR 3

De kredieten voor sociale prestaties stijgen met 31,676 mio euro tot 185,537 mio euro:

- + 14.349 Keuro bijkomende dotatie voor tewerkstellingspremie VOP voor Personen met een Arbeidshandicap
- + 3.358 Keuro groeipad tewerkstellingspremies 50+
- + 1.600 Keuro groeipad tewerkstellingspremies 50+ door aan de ontvangstenzijde ook een krediet in te schrijven voor terugvordering van premies onterecht betaald of na stopzetting van de tewerkstelling
- + 5.000 Keuro verschuiving van onderaanneming ESR 12 naar subsidies
- + 1.224 Keuro verschuiving van ESR 12 naar overdrachten aan gezinnen
- 400 Keuro overheveling van het budget stimuleringsbeleid naar ESR 12 voor inbreng vanuit sectoren
- + 6.500 Keuro schrapping van de verwachte onderbenutting voorzien in de ontwerpbegroting gezien de evolutie van de werkelijke uitgaven.

#### 6. Investerings ESR 7 en aflossing van overheidsschuld ESR 9

De kredieten voor investeringen zijn verhoogd met 1,458 mio euro tot 17,951 mio euro:

- + 600 Keuro interne verschuiving met werkingskosten ten behoeve van roerende investeringen competentiecentra
- + 858 Keuro opname van een lening ingevolge een financiële leasingovereenkomst.



(in duizend euro)

<b>ONTVANGSTEN</b>					
<b>ESR 2010</b>	<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>UITVOERING 2009</b>	<b>BO 2010</b>	<b>BC 2010</b>	
<b>0</b>	<b>NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN</b>	<b>158.242</b>	<b>155.922</b>	<b>155.203</b>	
08	Interne verrichtingen	158.242	155.922	155.203	
082	Verrekeningen met andere dienstjaren	156.903	154.122	153.703	
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren	156.903	154.122	153.703	
0822	Over te dragen tekort van het boekjaar				
0810	Overige interne verrichtingen	1.339	1.800	1.500	
<b>1</b>	<b>LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)</b>	<b>54.376</b>	<b>57.136</b>	<b>57.986</b>	
16	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten	54.376	57.136	57.986	
161	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid	54.376	57.136	57.986	
1611	Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	54.376	57.136	57.986	
<b>2</b>	<b>RENTES EN BIJDRAGEN IN TOEVALLIGE EXPLOITATIEVERLIEZEN VAN OVERHEIDSBEDRIJVEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM</b>	<b>108</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	
26	Rente-ontvangsten van overheidsvorderingen	108	70	70	
2610	Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	108	70	70	
<b>3</b>	<b>INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN</b>	<b>35.551</b>	<b>34.500</b>	<b>31.000</b>	
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	35.551	34.500	31.000	
3910	Van E.G.-instellingen	35.551	34.500	31.000	
<b>4</b>	<b>INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID</b>	<b>435.967</b>	<b>446.093</b>	<b>459.492</b>	
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	425.466	435.592	448.991	
4610	Van de institutionele overheid	425.466	435.592	448.991	
4640	Van een VOI - Herplaatsingsfonds	0	0	0	
47	Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen	0	0	0	
4780	Andere inkomensoverdrachten van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	0	0	0	
					<b>ART.</b>
					<b>BO 2010</b>
					<b>BC 2010</b>
		46.10	134.809	140.073	JB0 JD111
		vdab	272.760	282.760	4140
			17.000	20.358	JB0 JD112
					4140
					JB0 JD114
					4142
					...
					provisie
			3.923		CAO
			1.300		Limburgplan
			5.000	5.000	VSA



(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009	BO 2010	BC 2010
<b>0</b>		<b>NIET- VERDEELDE UITGAVEN</b>	<b>155.042</b>	<b>168.013</b>	<b>167.145</b>
03		Interne verrichtingen	155.042	168.013	167.145
032		Verrekeningen met andere dienstjaren	153.703	166.213	165.645
0321	00000	Overgedragen tekort vorige boekjaren	0	0	0
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	153.703	166.213	165.645
0310	00000	Overige interne verrichtingen	1.339	1.800	1.500
<b>1</b>		<b>LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)</b>	<b>355.996</b>	<b>370.883</b>	<b>349.447</b>
11		Lonen en sociale lasten	218.566	226.755	224.296
111		Eigenlijke lonen	162.679	171.455	167.996
1111	10500	Bezoldigingen volgens salarisschalen	142.918	150.455	146.996
1112	10500	Overige bezoldigingsselementen	19.761	21.000	21.000
1120	10500	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen	49.315	49.000	49.500
113		Overige sociale lasten van de werkgever	3.146	3.300	3.300
1131	10500	Directe toelagen	3.146	3.300	3.300
1133	10500	Pensioenen van overheidspersoneel	0	0	0
1140	10500	Loon in natura	3.426	3.000	3.500
12		Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten	137.430	144.128	125.151
121		Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	137.430	144.128	125.151
1211	10500	Algemene werkingskosten	126.369	132.128	113.151
1212	10500	Huurgelden van gebouwen	10.683	11.700	11.700
1211	10500	Operationele leasings	378	300	300
<b>2</b>		<b>Rentes en huurgelden van gronden</b>	<b>166</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
21		Rentes op overheidsschuld	166	250	250
2110	10500	Rentes op overheidsschuld in nationale valuta	166	250	250
<b>3</b>		<b>INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN</b>	<b>177.014</b>	<b>153.861</b>	<b>185.537</b>
31		Exploitatiesubsidies	29.063	26.036	30.636
313		Overige exploitatiesubsidies aan andere producenten dan overheidsbedrijven	29.063	26.036	30.636
3131	10500	Prijssubsidies aan andere producenten dan overheidsbedrijven	585	1.036	636
3132	10500	Overige subsidies aan andere producenten dan overheidsbedrijven	28.478	25.000	30.000
3200	10500	Inkomensoverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	80.564	63.916	89.768

