

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



Zitting 2004-2005

26 april 2005

TOELICHTINGEN

**bij de aanpassingen van de middelenbegroting en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2005**

TOELICHTING PER PROGRAMMA

ADDENDUM

De volgende toelichting bij programma 41.5 invoegen:

PROGRAMMA 41.5 GEHANDICAPTENZORG

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

| | NGK | GVK | GOK | MACHT | VRK | BVJ |
|--------------------------|------------------|------------|------------|---------------|------------|------------|
| Initieel krediet | 1.116.146 | | | 17.994 | | |
| Vermeerderingen | 7.500 | | | 0 | | |
| Verminderingen | 312 | | | 0 | | |
| Aangepast krediet | 1.123.334 | 0,0 | 0,0 | 17.994 | 0,0 | 0,0 |

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Het begrotingsprogramma 41.5 omvat, sinds het najaar van 2002, **4 effectieve basisallocaties** (BA).

De voornaamste basisallocatie, BA 41.11, omvat de werkingsdotatie aan het Vlaams Fonds voor Sociale Integratie van Personen met een Handicap. Met de middelen uit deze dotatie worden niet alleen de subsidies die in het kader van de statutaire opdracht van het Vlaams Fonds uitgekeerd worden maar ook de werkings- en personeelskosten gedragen. Vanaf het dienstjaar 2001 omvat deze basisallocatie daarnaast de middelen in het kader van het Vlaams Intersectoraal Akkoord (VIA-middelen) die vanuit de respectieve provisionele kredieten worden overgeheveld.

De basisallocatie 61.04 omvat de investeringsdotatie aan het Vlaams Fonds. Het betreft hier de ordonnanceringskredieten in functie van de vastleggingsmachtigingen toegekend aan het Vlaams Fonds voor Sociale Integratie van Personen met een Handicap (basisallocatie 99.11). Overeenkomstig haar oprichtingsdecreet is het Vlaams Fonds gemachtigd om maximaal voor het toegekende bedrag, vastleggingen te verrichten met het oog op het toekennen van subsidiebeloften voor aankoop, bouw, verbouwingswerken, uitrusting en apparatuur aan voorzieningen die in het kader van de programmatie ter zake hiervoor in aanmerking komen. Een verdeelsleutel wordt hierbij gehanteerd opdat alle betrokken sectoren pondsgewijze aan hun trekken kunnen komen, terwijl er ook een effectieve verdeling gebeurt ten aanzien van vervangingsbouw en nieuwe plaatsen via uitbreiding.

De basisallocatie 41.80 tenslotte omvat vanaf het dienstjaar 2002 de overgedragen winsten uit de Nationale Loterij, een rechtstreekse toepassing van het Lambermontakkoord. De Vlaamse regering besliste in juli van dat jaar principieel dit bedrag door de betrokken vakministers te laten uitkeren en de finale bestemming ervan te bepalen. Telkenjare wordt in dit onderdeel een dubbele toewijzing gebudgetteerd : enerzijds een voorschot van 60% met daarna het saldo van 40% tegen het jaareinde aan.

1. Genomen beslissingen met financiële weerslag

De **niet-gesplitste kredieten** in de initiële begroting 2005 bedroegen 1.116.146 duizend euro en bestonden uit werkingsmiddelen ten belope van 1.099.146 duizend euro en een investeringsdotatie van 17.000 duizend euro.

De niet gesplitste kredieten in dit tweede bijblad 2005 bedragen 1.123.334 duizend euro wat **een netto-verhoging met 7.188 duizend euro** betekent, + 0,64% ten opzichte van de actuele begroting. Die vermeerdering komt volledig op rekening van de statutaire werkingsmiddelen, terwijl in voornoemd cijfer ook nog besparingen ad 312 keuro worden gerealiseerd. Deze besparingen hebben een recurrente basis omdat zij de wervingsstop vervangen door een lineaire inspanning van 1,86% op de personeelskredieten.

De vastleggingsmachtigingen blijven status quo tegenover de initiële dotatie bij het begin van het dienstjaar.

2. De **vermeerdering** van de statutaire werkingsmiddelen bedraagt 7.500.000 euro en bestaat op zichzelf uit de opstapregeling voor de uitvoering van een belangrijk gedeelte van het Vijfjarenprogramma 2003-2007 dat in april 2003 door de Vlaamse regering werd goedgekeurd.

Na de voorbije 2 jaren werd een tussenbalans opgesteld met de gerealiseerde uitbreidingen per zorgtype met de daartegenover staande benodigde capaciteitsuitbreidingen. Op deze wijze werd een tussenbalans opgemaakt die een overzicht verstrekke van de nog te realiseren plaatsen in de resp. jaren 2005-2006-2007.

Met het in deze begrotingscontrole voorziene aanvullende krediet kunnen een duizendtal (grootte-orde) plaatsen worden vergund over de diverse zorgvormen heen (residentiële - ambulante voorzieningen en Persoonlijke Assistentiebudgetten).

3. Specifiek in deze tweede aanpassing is een **besparingsinspanning** van 312.000 euro die wordt ingeschreven op de statutaire werkingsmiddelen van het Vlaams Fonds. Deze besparingsinspanning vertegenwoordigt 1,86% op de personeelsuitgaven en vervangt voor het Vlaams Fonds de door de Minister van Ambtenarenzaken afgekondigde wervingsstop.

De vermindering van het krediet is gespreid over deels de personeelskredieten, annex de patronale lasten, en deels over de werkingskosten.

4. Nog in deze begrotingscontrole zijn opgenomen de **aanpassingen van de patronale lasten** die door diverse reglementeringen of beslissingen moeten ingevoerd. Zo wordt de patronale last van de bedrijfsvoertuigen verhoogd via de invoering van de CO2-taks, verhogen de kredieten voor de abonnementen ingevolge de aanpassing van de jaarabonnementen NMBS, de bijdragevoet voor het Fonds Overlevingspensioenen verhoogt met 0,5% tot 25%, de vakbondspremies worden met terugwerkende kracht verhoogd en wordt, ingevolge de recente CAO-afspraken, de ambtenaar van meer dan 50 jaar op kosten van de werkgever een medische check-up aangeboden.

Te samen met nog een aantal technische ingrepen konden bovenstaande begrotingswijzigingen binnen de begroting van het Vlaams Fonds worden gerealiseerd middels interne verschuivingen.

5. Beleidsombuigingen

In het bijblad werden **geen specifieke beleidsombuigingen** voorzien

6. Inschrijvingen van bijkredieten voor vorige jaren

Er zijn **geen bijkredieten** voor voorgaande jaren

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

(in miljoen euro
(exclusief indexprovisie)

| 2003 | Besch kred | Tot Vastl 2003 | Tot Ord 2003 | Tot Ord 2003 |
|--------------|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| NGK | 953.102 | 953.102 | 951.457 | 0 |
| GVK | 0 | 0 | | |
| GOK | 0 | 0 | | |
| BVJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MACHT | 37.154 | (*) 22.400 | | |
| VRK | 0 | 0 | 0 | |

| 2004 | Besch kred | Tot Vastl 2004 | Tot Ord 2004 |
|--------------|-------------------|-----------------------|---------------------|
| NGK | 1.129.296 | 1.129.296 | 1.119.509 |
| GVK | 0,0 | 0,0 | |
| GOK | 0,0 | | 0,0 |
| BVJ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| MACHT | 17.211 | 31.965 | |
| VRK | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

(*) een begrotingsruiter voorziet de overdracht van het niet opgenomen gedeelte van de vastleggingsmachtigingen naar het dienstjaar 2004 - in realiteit gaat het hier om een overdracht van 14,754 mio euro.

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 41.5 VLAAMS FONDS VOOR SOCIALE INTEGRATIE VAN PERSONEN MET EEN HANDICAP (Sui Generis)

A. TOELICHTINGEN BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN - 2005

Voor een gedetailleerde toelichting per begrotingspost (VFSIPH) wordt verwezen naar de begrotingstabellen (in ESR-codes) opgenomen als bijlage 1. Deze begrotingstabellen bevatten de vergelijking van de aangepaste kredieten 2005 tegenover de actuele begroting (na de eerste begrotingscontrole) voor de diverse uitgaven- en ontvangstenposten.

Volgens de nieuwste onderrichtingen werd de voornoemde tabel aangevuld met de desbetreffende COFOG-codering.

De belangrijke aanpassing aan de werkingsdotaties en de algemene wijzigingen werden uiteengezet in de programma-commentaar.

Bij de algemene werkingsuitgaven zijn er weinig speciale aanpassingen te vermelden buiten de heropname van de belaste saldi uit het begrotingsdienstjaar 2004. Dit element heeft wel belangwekkende gevolgen gelet op de massa aan kredieten die dienden te worden overgedragen. Inderdaad, ten aanzien van de aanvullende toelagen uit de winsten van de Nationale Loterij, diende 3,64 mio euro vanuit 2004 te worden verschoven naar het dienstjaar 2005 ter uitvoering van enerzijds de aanvullende investeringstoelagen en anderzijds voor de volledige uitbetaling van de aanvullende werkingstoelagen. Het saldo van de winst uit de Nationale Loterij was immers slechts tegen het einde van vorig dienstjaar effectief vrijgegeven vanuit de provisionele basisallocatie 24.60.00.23 waardoor het Vlaams Fonds dienaangaande geen beslissing, noch uitbetaling kon uitvoeren.

Voor de andere posten tesamen werd slechts 1 mio euro aan belaste saldi overgedragen, voornamelijk tot dekking van de uitbetaling van de saldi DAC-ers uit het VIA-akkoord.

Tot slot vermelden we dat het onbelaste boni van het Vlaams Fonds in de grootte-orde van 5,3 mio euro intern wordt besteed aan de beschutte werkplaatsen. De initieel ingediende begrotingsvoorstellen 2004 voorzagen onvoldoende de sterke stijging die werd genoteerd voor de 2 eerste kwartalen van 2004, welke resp. in september en december 2004 werden afgerekend. Hierdoor diende een gedeelte van de afrekening van december met kredieten van het dienstjaar 2005 te worden gefinancierd. De input van het onbelast saldo zal het mogelijk maken het begrotingsdienstjaar 2005 volledig af te dekken.

B. TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Als bijlage 2 gaat een artikelsgewijs overzicht van de realisaties binnen de begroting van het dienstjaar 2004, opnieuw in de ESR-vormgeving.

Als significante afwijkingen ten aanzien van de weerhouden begrotingskredieten, kunnen volgende elementen worden geduid :

- de algemene werkingsuitgaven kenden een onderbenutting van ca. 10%, mede door een lagere uitgaven inzake onkostenstaten personeel, de facturatie van de studie-opdrachten die ondermaats

verliep ten opzichte van de verwachte realisatiestromen, en ook de afwachtende houding die er was voor aankopen gelet op de begrotingsrichtlijnen uitgevaardigd door de bevoegde Minister en die slechts tegen het einde van het jaar versoepeld werden;

- de statutaire materies zijn over het algemeen gezien zeer goed opgevolgd en kenden een realisatiegraad van 99,73% en door de aanvullende kredieten toegekend tijdens de 2^e begrotingscontrole 2004 werd een gedeelte van de achterstand inzake afrekeningen (semi-) residentiële sector ingehaald te samen met de volledige uitbetaling van de liggende facturen voor de individuele personen met een handicap;
- inzake investeringstoelagen werd de verwachte uitgavenstroom niet gehaald maar hierbij is het Vlaams Fonds een lijdend voorwerp aangezien wel kan ingeschat worden per dossier in welke fase het zich juist bevindt maar in hoeverre facturatie-elementen onmiddellijk of vertraagd zullen worden ingediend is veel moeilijker te voorspellen;
- de voorziene verkoop van de nog resterende oude provinciale afdeling Gent kon niet worden gerealiseerd (het andere - PA Antwerpen - kon wel in 2004 worden verkocht).

Algemeen kan worden gesteld dat het Vlaams Fonds slechts een niet-gebruikt kredietgedeelte heeft van 9,8 mio euro op een totale begroting die reeds 1,2 miljard euro benaderd, hetzij 0,9% van het totale kredietvolume.