



Vlaams
Parlement

ingediend op **17** (2017-2018) – Nr. 2-F
27 april 2018 (2017-2018)

Toelichtingen

bij de aanpassing van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2018

Toelichting per programma

Beleidsdomein F:
Onderwijs en Vorming

Inhoudstafel

BELEIDSDOMEIN ONDERWIJS EN VORMING

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN.....3

DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S6

PROGRAMMA FA – FB0 - DEPARTEMENT OV	6
PROGRAMMA FA – FC0 - AGENTSCHAP VOOR ONDERWIJSDIENSTEN.....	6
PROGRAMMA FA – FD0 - AGENTSCHAP HOGER ONDERWIJS, VOLWASSENENONDERWIJS, KWALIFICATIES EN STUDIETOELAGEN	7
PROGRAMMA FA – FI0 - ONDERWIJSINSPECTIE	7
PROGRAMMA FB – PROVISIES.....	8
PROGRAMMA FD – FINANCIERING VAN HET KLEUTER- EN LEERPLICHTONDERWIJS	8
PROGRAMMA FE – FINANCIERING VAN HET HOGER ONDERWIJS.....	9
PROGRAMMA FF – FINANCIERING VAN HET DEELTIJDS KUNSTONDERWIJS EN HET VOLWASSENENONDERWIJS	9
PROGRAMMA FG – ONDERSTEUNING VAN HET ONDERWIJSVELD	10
PROGRAMMA FH – BELEIDSTHEMA'S ONDERWIJS	10

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN ..11

A. DEPARTEMENT	11
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	28
B.1. AGENTSCHAP VOOR ONDERWIJSDIENSTEN	28
B.2. AGENTSCHAP VOOR HOGER ONDERWIJS, VOLWASSENENONDERWIJS, KWALIFICATIES EN STUDIETOELAGEN.....	50
B.3. ONDERWIJSINSPECTIE.....	68
E. EVA's	70
E.1. AGENTSCHAP VOOR INFRASTRUCTUUR IN HET ONDERWIJS	70
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	74
G.1. VLAAMSE ONDERWIJSRAAD.....	74
I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS	75
I.1. HET GEMEENSCHAPSONDERWIJS (GO!)	75
J. VZW's.....	78
J.1. SOCIALE DIENST VOOR DE PERSONEELSLEDEN VAN HET GO! ONDERWIJS VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP	78
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	79
K.1. STICHTING VLAAMSE SCHOOLSPOORT.....	79
K.2. VLAAMSE HOGENSCHOLENRAAD (VHLORA)	80
K.3. VLAAMSE INTERUNIVERSITAIRE RAAD (VLIR)	80
K.4. DBFM SCHOLEN VAN MORGEN	81
K.5. SCHOOL INVEST.....	84

BELEIDSDOMEIN F ONDERWIJS EN VORMING

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

In dit deel wordt, naar analogie met de uitleg in de algemene toelichting over de beleids- en betaalkredieten, aangegeven hoe de geconsolideerde beleids- en betaalkredieten van het beleidsdomein berekend worden. De geconsolideerde beleidskredieten zoals opgenomen in tabel 1-3 en de geconsolideerde betaalkredieten zoals opgenomen in tabel 2-3 komen overeen met de bedragen die opgenomen zijn in deel 5.3 van de algemene toelichting.

1. Beleidskredieten

De geconsolideerde beleidskredieten worden bekomen door de beleidskredieten van het ministerie en van de te consolideren instellingen binnen het beleidsdomein samen te tellen.

Eerst worden de beleidskredieten van het ministerie berekend.

Tabel 1-1: Beleidskredieten Ministerie (in duizend euro)

Onderwijs en Vorming		BA 2018
Vastleggingskredieten (VAK)	+	11.544.027
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	94.654
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	2.180.203
TOTAAL Beleidskredieten ministerie (1)	=	9.458.478

Daarna worden de beleidskredieten van de te consolideren instellingen berekend. Er wordt daarbij een onderscheid gemaakt tussen instellingen met zowel beleids- als betaalkredieten en instellingen met enkel betaalkredieten. Bij de eerste categorie vertrekt men van de vastleggingskredieten waarop men de gebruikelijke correcties maakt (zie deel 5.2 van de algemene toelichting). Bij de tweede categorie past men deze correcties toe op de vereffeningskredieten, waarna de machtiging die deze instelling ontvangt bovenop de vereffeningskredieten wordt toegevoegd. In bepaalde gevallen wordt hier nog een bijkomende correctie gemaakt, bijvoorbeeld indien opgebouwde begrotingssaldi uit het verleden aangewend worden.

De totaliteit van de beleidskredieten van de instellingen binnen dit beleidsdomein wordt bekomen door beide subtotalen op te tellen.

Tabel 1-2: Beleidskredieten Instellingen (in duizend euro)

Onderwijs en Vorming		BA 2018
Instellingen met beleids- en betaalkredieten		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	402.053
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	9.960
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	776
Interne verrichtingen	-	0
SUBTOTAAL (2)		391.317
Instellingen met enkel betaalkredieten		
Vereffeningskredieten	+	4.013.152
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	134.882
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	141.176
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	34.750
Interne verrichtingen	-	98.040
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	10.940
SUBTOTAAL (3)	=	3.615.244
TOTAAL Beleidskredieten instellingen (4=2+3)	=	4.006.561

Door het maken van de optelsom van de beleidskredieten van de ministeries en de te consolideren instellingen, bekomt men de geconsolideerde beleidskredieten van het beleidsdomein, zoals ook opgenomen in de algemene toelichting.

Tabel 1-3: Geconsolideerde beleidskredieten (in duizend euro)

Onderwijs en Vorming		BA 2018
Geconsolideerde beleidskredieten (5=1+4)	=	13.465.039

2. Betaalkredieten

Voor de berekening van de geconsolideerde betaalkredieten wordt eenzelfde methode gehanteerd. Bij de instellingen wordt echter geen onderscheid meer gemaakt tussen de twee categorieën van instellingen gezien het betaalkrediet rechtstreeks afgeleid kan worden uit de begroting van de instellingen.

Tabel 2-1: Betaalkredieten Ministerie (in duizend euro)

Onderwijs en Vorming		BA 2018
Vereffeningskredieten (VEK)	+	11.539.421
Variabele kredieten (VRK)	+	112.004
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	701
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	2.235.199
TOTAAL Betaalkredieten ministerie (1)	=	9.415.525

Tabel 2-2: Betaalkredieten Instellingen (in duizend euro)

Onderwijs en Vorming		BA 2018
Vereffeningskredieten	+	4.563.547
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	144.280
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	141.176
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	35.526
Interne verrichtingen	-	224.212
TOTAAL Betaalkredieten instellingen (2)	=	4.018.353

Tabel 2-3: Geconsolideerde betaalkredieten (in duizend euro)

Onderwijs en Vorming		BA 2018
Geconsolideerde betaalkredieten (3=1+2)	=	13.433.878

DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S
--

PROGRAMMA FA – FBO - DEPARTEMENT OV

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	8	1.300	0
Bijstelling BA 2018	0	0	0
BA 2018	8	1.300	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	20.278	20.278	1.300	0
Bijstelling BA 2018	- 156	881	0	0
BA 2018	20.122	21.159	1.300	0

PROGRAMMA FA – FC0 - AGENTSCHAP VOOR ONDERWIJSDIENSTEN

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	0	0
Bijstelling BA 2018	0	0	0
BA 2018	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	32.798	32.783	0	0
Bijstelling BA 2018	51	- 574	0	0
BA 2018	32.849	32.209	0	0

**PROGRAMMA FA – FD0 - AGENTSCHAP HOGER ONDERWIJS,
VOLWASSENENONDERWIJS, KWALIFICATIES EN STUDIETOELAGEN**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	0	0
Bijstelling BA 2018	0	0	0
BA 2018	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	16.113	16.113	0	0
Bijstelling BA 2018	289	289	0	0
BA 2018	16.402	16.402	0	0

PROGRAMMA FA – FI0 - ONDERWIJSINSPECTIE

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	0	0
Bijstelling BA 2018	0	0	0
BA 2018	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	809	808	0	0
Bijstelling BA 2018	5	5	0	0
BA 2018	814	813	0	0

PROGRAMMA FB – PROVISIES**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	0	0
Bijstelling BA 2018	0	0	0
BA 2018	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	14.282	14.282	0	0
Bijstelling BA 2018	- 2.413	- 2.413	0	0
BA 2018	11.869	11.869	0	0

**PROGRAMMA FD – FINANCIERING VAN HET KLEUTER- EN
LEERPLICHTONDERWIJS****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	59.023	0
Bijstelling BA 2018	0	4.901	0
BA 2018	0	63.924	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	8.015.403	8.015.403	59.022	0
Bijstelling BA 2018	22.232	22.232	20.978	0
BA 2018	8.037.635	8.037.635	80.000	0

PROGRAMMA FE – FINANCIERING VAN HET HOGER ONDERWIJS**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	7.030	0
Bijstelling BA 2018	0	19	0
BA 2018	0	7.049	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	1.788.454	1.788.454	5.154	0
Bijstelling BA 2018	4.570	4.570	20	0
BA 2018	1.793.024	1.793.024	5.174	0

**PROGRAMMA FF – FINANCIERING VAN HET DEELTIJDS
KUNSTONDERWIJS EN HET VOLWASSENENONDERWIJS****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	15.693	0
Bijstelling BA 2018	0	167	0
BA 2018	0	15.860	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	655.577	655.577	19.543	0
Bijstelling BA 2018	- 5.651	- 5.651	- 273	0
BA 2018	649.926	649.926	19.270	0

PROGRAMMA FG – ONDERSTEUNING VAN HET ONDERWIJSVELD**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	2.655	6.910	0
Bijstelling BA 2018	175	- 389	0
BA 2018	2.830	6.521	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	968.854	965.092	6.910	294.945
Bijstelling BA 2018	12.532	11.292	- 650	1.732
BA 2018	981.386	976.384	6.260	296.677

PROGRAMMA FH – BELEIDSTHEMA'S ONDERWIJS**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	0	0
Bijstelling BA 2018	0	0	0
BA 2018	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	0	0	0	0
Bijstelling BA 2018	0	0	0	0
BA 2018	0	0	0	0

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN

A. DEPARTEMENT**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Nihil.

1.2. UITGAVENARTIKELEN**FB0-1FAE2ZZ-LO – lonen****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit loonartikel worden de lonen betaald van de statutaire en contractuele personeelsleden van het departement Onderwijs en Vorming. Daarnaast worden ook de andere personeelsgebonden uitgaven zoals vakantiegeld, eindejaarstoelage, woon-werkverkeer, vergoedingen en toelagen, kinderbijslag, ... op dit artikel aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	14.258	14.258	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-170	-170	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	14.088	14.088	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FC0-1FAE2ZZ-LO	-235	-235	0	0
Van CB0-1CBB2AB-PR	+65	+65	0	0
TOTAAL	-170	-170	0	0

- Er wordt 235k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FAE2ZZ-LO als gevolg van de overdracht van 5 personeelsleden van het departement Onderwijs en Vorming naar het Agentschap voor Onderwijsdiensten. Het betreft de personeelsleden die de uitvoerende taken met betrekking tot het leerlingenvervoer verzorgen.
- Er wordt 65k euro VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR in kader van het toekennen van de endogene groei voor 2018.

FB0-1FAE2ZZ-WT – werking en toelagen**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit begrotingsartikel heeft betrekking op de werkmiddelen die nodig zijn om de personeelsleden van het Vlaams ministerie van Onderwijs en Vorming toe te laten hun takenpakket op een degelijke manier te kunnen uitvoeren.

Concreet gaat het om:

Informaticawerkingsmiddelen: de kosten voor de aankoop en het beschikbaar houden van de gebruikersinfrastructuur en applicaties, aanpassingen en onderhoud van IT-applicaties, IT-projecten, recurrente softwarelicenties, enzovoort.

Middelen voor de uitbouw van het Kenniscentrum O&V: het concept bestaat uit een intensieve samenwerking om gegevens, informatie en kennis op een efficiënte en relevante manier uit te wisselen en te delen met alle actoren in het netwerk. Een concrete realisatie is het online platform Mijn Onderwijs.

Werkingsmiddelen van het departement O&V: dit budget wordt gebruikt om alle vorming voor personeelsleden, alle zendingen van ambtenaren, alle onkostenvergoedingen, erelonen en gerechtskosten, catering, lidmaatschappen, abonnementen, aankoop van werkmateriaal en papier, enzovoort te betalen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	3.532	3.532	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	+1.037	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	3.532	4.569	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FAE2ZZ-WT	0	+625	0	0
Van FD0-1FAE2ZZ-WT	0	+96	0	0
Van FB0-1FGE5AI-IS	0	+316	0	0
TOTAAL	0	1.037	0	0

- Er wordt eenmalig 625k euro VEK gecompenseerd van FC0-1FAE2ZZ-WT en eenmalig 96k euro VEK gecompenseerd van FD0-1FAE2ZZ-WT om de entiteit-overschrijdende openstaande ICT-vastleggingen te kunnen betalen.

Vanaf 2018 worden de IT-kredieten van het beleidsdomein Onderwijs en Vorming, welke rechtstreeks aan 1 entiteit konden worden toegewezen, gesplitst en herschikt over de verschillende entiteiten.

Bij de initiële herschikking werd geen rekening gehouden met het bedrag van de openstaande vastleggingen en werd hetzelfde bedrag aan VAK en VEK herschikt naar de entiteiten.

Om deze openstaande entiteit-overschrijdende vastleggingen die gepland staan in 2018 te kunnen betalen, wordt nu eenmalig 721k euro terug herschikt.

- Er wordt eenmalig 316k euro VEK gecompenseerd van FB0-1FGE5AI-IS om de openstaande vastleggingen van de centrale ICT-projecten te kunnen betalen.

Op dit begrotingsartikel wordt een centraal deel van informaticawerkingsmiddelen voorzien voor onder andere softwareonderhoud, licenties, migratie, huur infrastructuur, enzovoort.

Om de voorziene kosten voor 2018 te kunnen betalen wordt eenmalig 316k euro toegevoegd.

FBO-1FEE2AB-WT – werking en toelagen - hoger onderwijs - andere

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel heeft betrekking op de financiering van twee instellingen van openbaar nut voor postinitieel onderwijs, wetenschappelijk onderzoek en wetenschappelijke dienstverlening (Antwerp Management School en Vlerick Business School), en de financiering van de hogere instituten voor schone kunsten en van instellingen die excellente kunstopleidingen organiseren.

De financiering van de Antwerp Management School en de Vlerick Business School is vervat in de artikelen III.115 tot en met III.118 van Codex Hoger Onderwijs.

De kernopdracht van deze instellingen is het verschaffen van post-initieel onderwijs, het verrichten van wetenschappelijk onderzoek en het verstrekken van wetenschappelijke dienstverlening op het gebied van managementwetenschappen. In uitvoering van dit decreet zijn beheersovereenkomsten tussen deze instellingen en de Vlaamse Regering afgesloten.

De financiering van de hogere instituten voor schone kunsten en van instellingen die excellente kunstopleidingen organiseren is vervat in artikel III.119 van de Codex Hoger Onderwijs.

Overeenkomstig dit decreet heeft de Vlaamse Regering beheersovereenkomsten afgesloten met de volgende instituten: Hogere Instituten voor Schone Kunsten (HISK), Orpheus Instituut, P.A.R.T.S., International Opera Academy en Advanced Performance and Scenography Studies (A.pass). In deze beheersovereenkomsten zijn verscheidene te realiseren doelstellingen opgenomen aangaande de onderwijs- en dienstverleningsactiviteiten, de kwaliteits- en kwantiteitsbewaking, het personeelsbeleid en de inschrijvingsgelden.

Deze instellingen moeten jaarlijks een jaarverslag, een jaarrekening en een begroting voorleggen. De indexering van de subsidie gebeurt naar analogie met deze van de universiteiten en de hogescholen in Vlaanderen.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	6.564	6.564	0	0
<i>Index</i>	+21	+21	0	0
<i>Compensaties</i>	+400	+400	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	6.985	6.985	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 21k euro toegekend.

(duizend euro)				
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FD0-1FEE2AA-IS	+400	+400	0	0
TOTAAL	400	400	0	0

- Er wordt 400k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FEE2AA-IS voor de hogere kunstinstituten.
Het totale bedrag van de toelage voor de hogere kunstinstituten is vanaf 1 januari 2007 vastgelegd op 3.202k euro.
Sinds het begin van de vorige legislatuur is de toelage ongewijzigd gebleven, terwijl aan de andere instellingen van het hoger onderwijs, via het klikmechanisme en academisering, budgetverhogingen werden toegekend. Met deze compensatie ad 400k euro wordt een bijstelling van de toelage mogelijk gemaakt, welke proportioneel zal verdeeld worden op basis van de huidige budgetten.

FB0-1FGE2AE-WT – werking en toelagen - leerling-, student- en instellinggebonden ondersteuning

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden enkel nog de kredieten voorzien voor het pilootproject leerlingenvervoer.

Op 17 juli 2015 stemde de Vlaamse Regering in met de conceptnota 'Leerlingenvervoer buitengewoon onderwijs' die een voorstel formuleert tot uitwerking van een nieuw concept leerlingenvervoer. Hiermee wordt op termijn een structurele en duurzame aanpassing van het verouderde systeem van leerlingenvervoer in het buitengewoon onderwijs aan de nieuwe noden en uitdagingen beoogd, om zo tot een eenduidig, efficiënt en transparant systeem te komen. Daarbij wordt gestreefd naar een brede geïntegreerde aanpak met de beleidsdomeinen Onderwijs en Vorming, Mobiliteit en Welzijn.

Kredietevolutie:

(duizend euro)				
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	379	379	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-46	-33	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	333	346	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)				
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FC0-1FGE2AE-WT	-46	-33	0	0
TOTAAL	-46	-33	0	0

- Er wordt 46k euro VAK en 33k euro VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AE-WT voor het steunpunt leerlingenvervoer. Deze compensatie kadert in de overdracht van de uitvoerende taken met betrekking tot leerlingenvervoer naar het Agentschap voor Onderwijsdiensten, welke reeds bij begrotingsopmaak werd doorgevoerd.
Voor de uitbetaling van het saldo van de huidige overeenkomst met betrekking tot het onderhoudscontract met DFC Software Engineering, dat

loopt van 1 september 2017 tot en met 31 augustus 2018, wordt nog 13k euro VEK behouden op dit begrotingsartikel.

FBO-1FGE2AF-WT – werking en toelagen - nascholing en professionalisering

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden middelen voorzien voor het stimuleren van de competentie-ontwikkeling. Dit gebeurt via nascholingsprojecten op initiatief van de Vlaamse Regering, projecten ter bevordering van het beleidsvoerend vermogen en internationale nascholingsprojecten.

De Vlaamse Regering stelt ten behoeve van de personeelsleden van het onderwijs beleidsprioriteiten vast voor nascholingsinitiatieven die noodzakelijk zijn om de implementatie van onderwijsvormingen te ondersteunen en om behoeften te dekken die ontstaan door marktdeficiënties. Dit initiatief vindt zijn rechtsgrond in het decreet van 8 mei 2009 betreffende de kwaliteit van onderwijs.

De kredieten ingeschreven voor internationale nascholingsprojecten dienen om engagementen in het kader van bilaterale samenwerking en samenwerking tussen de drie gemeenschappen uit te voeren.

Er worden ook middelen voorzien ter bevordering van het beleidsvoerend vermogen. De professionalisering van schoolbesturen van het gesubsidieerd onderwijs is één van de vele thema's van de beleidsnota. Zowel het schoolbestuur als de directeur moeten een visie op kwaliteitsvol onderwijs kunnen koppelen aan leiderschap en professioneel werkgeverschap.

Ook de middelen voor de vorming van busbegeleiders staan op dit begrotingsartikel. Er wordt een budget voorzien van 48k euro.

Tot slot worden er bijkomend ook middelen voorzien ter professionalisering van het schoolleiderschap in het kader van de maatregelen voor basisonderwijs.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	802	802	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+500	+500	0	0
BA 2018	1.302	1.302	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
<i>Maatregelen basisonderwijs</i>	+500	+500	0	0
TOTAAL	500	500	0	0

- Toelichting bijstelling maatregelen basisonderwijs

Er wordt éénmalig een budget van 500k euro toegekend voor de professionalisering van schoolleiderschap.

(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Nieuwe Beleidsimpulsen' in het overzicht netto beleidsruimte – 'Vorming directeurs'' (500k euro))

FB0-1FGE2AI-WT – werking en toelagen - investeringen en infrastructuur onderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

In dit begrotingsartikel worden de subsidies opgenomen aan de stad Genk voor opleidings- en onderwijsinfrastructuur in het kader van SALK (Strategisch Actieplan Limburg in het Kwadraat).

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	2.500	2.550	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+233	-37	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	2.733	2.513	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FB0-1FGE5AI-IS	+446	+176	0	0
Naar FC0-1FGE2AP-WT	-213	-213	0	0
TOTAAL	233	-37	0	0

- Er wordt 446k euro VAK en 176k euro VEK gecompenseerd van FB0-1FGE5AI-IS om – gelet op de vordering der bouwwerken - de investering vanuit Onderwijs in de T2-Campus in Genk af te ronden.

- Er wordt 213k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AP-WT om de meerkost van de verlenging (en uitbreiding) van het project 'Schoolbank op de Werkplek' te financieren.

FB0-1FGE5AI-IS – interne stromen - investeringen en infrastructuur onderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden middelen voorzien voor capaciteitsuitbreiding inzake scholenbouw. De middelen voor capaciteitsuitbreiding zijn voorlopig op dit artikel ingeschreven in afwachting van de herverdeling over de netten. De middelen worden toegekend met het oog op uitbreiding van de schoolcapaciteit waar de capaciteitsnoden volgens de capaciteitsmonitor het meest urgent zijn.

Daarnaast worden ook middelen in kader van schoolsportinfrastructuur voorzien.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	5.000	5.000	0	56.000
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-761	-761	0	-1.958
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	4.239	4.239	0	54.042

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FB0-1FGE2AN-WT	-100	-100	0	-1.462
Naar FB0-1FGE2AI-WT	-176	-176	0	-446
Naar FI0-1FGE2AL-WT	0	0	0	-50
Naar FB0-1FGE2AM-WT	-159	-159	0	0
Naar FB0-1FGE2AJ-WT	-10	-10	0	0
Naar FB0-1FAE2ZZ-WT	-316	-316	0	0
TOTAAL	-761	-761	0	-1.958

- Er wordt 1.462k euro MAC en 100k euro VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AN-WT om de tweede cyclus van PIAAC te kunnen starten. De deelname van Vlaanderen aan PIAAC werd begin 2018 beslist. Binnen de voorziene middelen voor internationaal vergelijkende onderzoeken is er niet voldoende ruimte gelet op de deelname van Vlaanderen aan andere opstartende internationaal vergelijkende onderzoeken, waaronder PIRLS 2021. Bijgevolg worden de vereiste middelen voor PIAAC voorzien, rekening houdend met de cofinanciering vanuit het beleidsdomein Werk en Sociale Economie (WSE) en bijkomende financiering in 2019. Het VEK is nodig om in 2018 een eerste schijf van de internationale overhead te betalen aan de OESO.
- Er wordt 446k euro VAK en 176k euro VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AI-WT voor de bouw van de T2-Campus Thorpark te Genk. De bouw van de T2-Campus gaat goed vooruit waardoor ook het laatste deel van de voorziene 6.500k euro kan opgevraagd worden. Hiermee wordt de investering vanuit onderwijs in de T2-Campus afgerond.
- Er wordt 50k VAK gecompenseerd naar FI0-1FGE2AL-WT voor de uitrol van Inspectie 2.0.
- Er wordt 10k euro VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AJ-WT om het saldo van de subsidie in verband met het project rond het waardig innen van schoolfacturen aan de vzw SOS Schulden op School te kunnen betalen.
- Er wordt 159k euro VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AM-WT om het VEK-tekort op te vangen voor de hosting van het digitaal platform Columbus en de detachering van de leerlingenbegeleider in de gemeenschapsinstelling.
- Er wordt 316k euro VEK gecompenseerd naar FB0-1FAE2ZZ-WT om de openstaande vastleggingen van de centrale ICT-projecten te kunnen betalen.

FB0-1FGE2AJ-WT – werking en toelagen - gelijke kansen**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit begrotingsartikel bevat diverse beleidsinitiatieven die worden genomen in het kader van gelijke onderwijskansen. Zo worden middelen voorzien voor Synchron Internet Onderwijs (SIO), kostenbeheersing in het secundair onderwijs, het steunpunt Inclusief Hoger Onderwijs voor het begeleiden en ondersteunen van instellingen bij de implementatie van de VN-conventie van 13 december 2006 over de rechten van personen met een handicap, de vzw Dieslektikus voor de werking van ADIBIB Vlaanderen en voor het project 'vrij ter beschikking stellen van voorleessoftware via weblicenties', de vzw Cavaria om het holebithema en ook het gender- en transgenderthema meer en beter bespreekbaar te maken binnen het onderwijs, de vzw De Carrousel die de rijdende kleuterschool organiseert.

Kredietevolutive:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	3.609	3.489	0	0
<i>Index</i>	+6	+6	0	0
<i>Compensaties</i>	0	+10	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	3.615	3.505	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 6k euro toegekend.

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FB0-1FGE5AI-IS	0	+10	0	0
TOTAAL	0	10	0	0

- Er wordt eenmalig 10k euro VEK gecompenseerd van FB0-1FGE5AI-IS om het saldo van de subsidie in verband met het project rond het waardig innen van schoolfacturen aan de vzw SOS Schulden op School te betalen.

FB0-1FGE2AK-WT – werking en toelagen - specifieke ondersteuning**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel staan onder andere de subsidies aan de vzw Katholiek Onderwijs Vlaanderen:

1. ter uitvoering van punt 4.7.2.2. van cao VIII voor de verbetering van de arbeidsomstandigheden van het MVD- en onderhoudspersoneel teneinde extra tewerkstelling te creëren. (2.295k euro)
2. ter uitvoering van punt 6.2. van cao X voor het optrekken van de eindejaarstoelage voor het contractueel onderhoudspersoneel en ter uitvoering van punt 6.3. van cao X voor het toekennen van een vormingsbudget voor het

contractueel onderhoudspersoneel en de contractuele busbegeleiders. (1.066k euro)

3. ter uitvoering van de bepaling in onderwijsdecreet XXV met betrekking tot de regularisering van de DAC'ers in de vrije internaten. (5.797k euro)

Op dit begrotingsartikel staan ook de middelen die voorzien worden voor de organisaties die de gesubsidieerde contractuelen (gesco's) regulariseren en dit ter uitvoering van artikel 76 van 19 december 2014 houdende de bepalingen tot begeleiding van de begroting 2015. (632k euro)

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	9.752	9.738	0	0
<i>Index</i>	+38	+38	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	9.790	9.776	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 38k euro toegekend.

FB0-1FGE2AM-LO – lonen - andere beleidsthema's onderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel bundelt alle loonaandelen binnen de projecten onderwijs. Het gaat onder andere over de lonen en detachingsvergoedingen van personeelsleden aangesteld binnen de volgende projecten: studiekeuzebegeleiding, veiligheidsproblematiek in secundair en volwassenenonderwijs, leren en werken, samenwerking onderwijs-welzijn, erkenningscommissie hoger onderwijs, HBO-commissie, geïntegreerd onderwijs- en vormingsbeleid, KlasCement, Klasse, Canon Cultuurcel, enzovoort.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	1.664	1.664	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-150	-150	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	1.514	1.514	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Compensaties				
Naar FB0-1FGE2AQ-WT	-150	-150	0	0
TOTAAL	-150	-150	0	0

- Er wordt 150k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AQ-WT voor 2 extra gedetacheerde leerkrachten in de functie van moderator voor KlasCement.
Naar aanleiding van de analyses met betrekking tot de noden van ICT-coördinatoren wordt dit budget overgeheveld voor het opzetten van een aantal specifieke ondersteuningsmaatregelen via een versterking van KlasCement. Het leermiddelennetwerk zal uitgebreid worden met een projectpagina waarop meer technische tools en dossiers kunnen gedeeld worden.

FB0-1FGE2AM-WT – werking en toelagen - andere beleidsthema's onderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel bundelt alle middelen voor andere beleidsthema's dan diegene die gevat worden in de overige begrotingsartikels van het departement Onderwijs en vorming.

Zo worden er middelen voorzien voor de specifieke werkingskosten van het departement. De middelen worden onder andere ingezet voor allerlei onkosten in verband met de organisatie van studiedagen, werkgroepen, enzovoort. Ook de zendingen van de niet-ambtenaren worden aangerekend op dit artikel.

Voor het ondersteunen van de lerarenopleidingen wordt een budget voorzien met het oog op het verhogen van de kwaliteit. De volgende projecten worden hiermee gefinancierd:

1. de toekenning van een projectsubsidie aan de VZW Vlaanderenbreed Stageregistratiesysteem voor het ontwikkelen en beheren van een Vlaanderenbreed stageregistratiesysteem.
2. een subsidie aan de Vlaamse Universiteiten en Hogescholen Raad (VLUHR) als bijdrage in de personeels- en werkingskosten die worden gemaakt bij de ontwikkeling, implementatie en opvolging van het instrument 'Columbus' bij overgang van het secundair onderwijs naar het hoger onderwijs.
3. de projectsubsidie voor de ijkingsstoetsen van de VLIR en voor de instaptoetsen lerarenopleidingen van de VLHORA.
4. projectsubsidie aan VLIR en VLHORA voor de versterking van lerarenopleidingen op vlak van diversiteit, klasmanagement, onderzoek, vakdidactiek, enzovoort en een ondersteuning in de ontwikkeling van nieuwe lerarenopleidingen.

Zoals bepaald in het decreet van 20 juni 1996 betreffende de subsidiering van de ouderkoepelverenigingen, ontvangen de ouderkoepelverenigingen subsidies voor hun werking. Met de 3 ouderkoepelverenigingen werd een driejaarlijkse beheerovereenkomst afgesloten voor de periode 2016-2018. In deze beheerovereenkomst is het takenpakket van de ouderkoepels uitgewerkt in strategische en operationele doelstellingen. De operationele doelstellingen omvatten zowel de basiswerking als enkele nieuwe thema's.

Voor de ondersteuning en continuering van het implementatietraject van het programma LARS (Leerlingenbegeleiding- en Activiteiten Registratie Systeem) in de 72 centra voor leerlingenbegeleiding wordt jaarlijks aan de vzw VCLB een subsidie toegekend.

Voor de samenwerking onderwijs-welzijn wordt een budget voorzien dat zal gebruikt worden voor het implementeren van de initiatieven rond Integrale Jeugdhulp, voor het realiseren van initiatieven in het kader van de implementatie van het spijbelactieplan en voor het uitwerken van acties in het verlengde van het strategisch en operationeel plan voor geestelijke gezondheid/welbevinden op school. Ze zullen vooral ingezet worden voor sensibiliserings- en informatieactiviteiten, zowel binnen de sector onderwijs als naar de andere betrokken sectoren.

In het kader van de thematiek rond veiligheid op school worden de beschikbare middelen aangewend ter betaling van de loonkost en opleiding van een veiligheidsadviseur en voor de bijhorende werkingskosten voor het opstarten van projecten. Doel van deze projecten is de scholen te ondersteunen in de uitbouw van een eigen veiligheidsbeleid.

Er worden middelen voorzien om diverse onderwijsprojecten te realiseren. Er worden overeenkomsten afgesloten die tot doel hebben kortlopend onderzoek te financieren dat snel een antwoord moet geven op dringende beleidsvragen en waarvoor de procedure van het Steunpunt Beleidsgericht Onderwijsonderzoek geen ruimte laat. Andere projecten zijn gericht op de uitvoering van aandachtspunten van de beleidsnota onderwijs. Zo worden bijvoorbeeld regelmatig publicaties met betrekking tot belangrijke onderwijsvernieuwingen of uitwerking van bepaalde beleidsopties ter beschikking gesteld van het onderwijsveld. Ook kunnen er concrete opdrachten geformuleerd worden voor de beleidsvoorbereiding of implementatie van onderwijsvernieuwingen. Er worden ook middelen voorzien voor het toekennen van subsidies. Door het toekennen van subsidies kan men ondersteunend en stimulerend optreden.

In uitvoering van de conceptnota betreffende een opleidingsaanbod islamitische theologie en godsdienstwetenschappen op universitair niveau en een professionaliseringsaanbod voor imams die op 12 juli 2013 werd goedgekeurd door de Vlaamse Regering, worden er opnieuw middelen voorzien voor de opstartfinanciering van de optie 'Islamitische theologie en godsdienstwetenschappen' die sinds september 2014 is ingebed in de master in de wereldreligies van de KU Leuven. Deze opleiding voorziet niet in een opleiding tot imam, maar biedt een traject voor wie reeds een diploma heeft en zich bijkomend wenst te bekwamen om vanuit de moslimgemeenschap en in dienst van de moslimgemeenschap een rol te kunnen opnemen binnen deze gemeenschap en, in combinatie met een specifieke lerarenopleiding islam, de rol van islamleerkracht. Een eerste subsidie werd toegekend in 2014.

Een krediet wordt voorzien voor specifieke uitgaven met betrekking tot het hoger onderwijs. Deze uitgaven omvatten onder andere de werkingskosten (o.a. de honoraria en de reis- en verblijfkosten) van de commissie Hoger Onderwijs (in opvolging van de Erkenningscommissie HO en de HBO5-commissie) en van de commissies voor de evaluatie van de beheersovereenkomsten van de stichtingen van openbaar nut voor postinitieel onderwijs (Vlerick Business School en Antwerp Management School) en de Hogere Instituten voor Schone Kunsten en de bijdrage van het beleidsdomein O&V aan het Expertisecentrum O&O Monitoring (ECOOM).

Een budget wordt toegekend aan de Nederlands-Vlaamse Accreditatieorganisatie (NVAO). Deze accreditatieorganisatie is verdragsrechtelijk belast met de taak om zowel de Nederlandse als de Vlaamse hoger onderwijsopleidingen te accrediteren. De NVAO staat ook in voor de beoordelingen in het kader van HBO5 en de validering van domein specifieke leerresultaten. Verdragsrechtelijk is vastgelegd dat de werkingskosten van de NVAO in een 60/40 verhouding worden gedragen door respectievelijk de Nederlandse en de Vlaamse overheid.

Om scholen te helpen met betrekking tot de integratie van ICT en digitale media worden diverse sensibiliserings- en ondersteuningsacties opgezet. Specifieke acties voor 2018 zullen o.a. betrekking hebben op vorming, veilig ICT-gebruik, leermiddelenbeleid en media- en beeldgeletterdheid.

Er wordt een subsidie toegekend aan de Koning Boudewijnstichting voor de ontwikkeling van vormen en materiaal rond burgerschapseducatie, voor het leerplichtonderwijs en de lerarenopleiding. Via deze weg wordt actief burgerschap in en via het onderwijs gestimuleerd.

Er wordt een budget voorzien voor de projecten ter uitvoering van het actieplan Samen Tegen Schooluitval.

Er worden ook middelen voorzien voor de uitvoering van initiatieven die gericht zijn op de verbetering van het onderwijsaanbod in het volwassenenonderwijs. Volgende projecten worden opgenomen: decentrale informatiesessies over het nieuwe financieringssysteem voor de centra voor volwassenenonderwijs en de centra voor basiseducatie, projecten met betrekking tot het uitwerken van innovaties in en flexibilisering van het aanbod en een intensievere samenwerking met andere (publieke) aanbodverstrekkers van opleidingen voor volwassenen, cofinanciering met de Europese Commissie voor twee Erasmus+ projecten: GOAL en VISKA, ...

Studiekeuzebegeleiding en -oriëntering zijn een kerntaak van de school. Toch zijn er op dit vlak nog verschillende knelpunten en grote verschillen tussen scholen. Het uiteindelijke doel, namelijk een systeem van continue studie- en beroepskeuzebegeleiding met aandacht voor de talenten en de interesses van de leerlingen, is echter nog niet bereikt. Dit doel wordt verder uitgewerkt in de modernisering van het secundair onderwijs en het nieuwe decreet leerlingenbegeleiding.

Op dit begrotingsartikel worden ook middelen voorzien in het kader van de hervorming van het deeltijds kunstonderwijs.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	12.065	14.459	0	0
<i>Index</i>	+8	+8	0	0
<i>Compensaties</i>	+627	+1.177	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	12.700	15.644	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 8k euro toegekend.

(duizend euro)				
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FD0-1FEE2AA-IS	+429	+429	0	0
Van FD0-1FEE2AB-WT	+246	+246	0	0
Van GB0-1GED2AY-IS	0	+369	0	0
Van FB0-1FGE5AI-IS	0	+159	0	0
Van FD0-1FFE2AC-WT	+4	+4	0	0
Naar FCO-1FGE2AE-WT	-25	-3	0	0
Naar FB0-1FGE2AR-IS	-27	-27	0	0
TOTAAL	627	1.177	0	0

- Er wordt 429k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FEE2AA-IS voor de Nederlands-Vlaamse Accreditatieorganisatie (NVAO).
Het decreet lerarenopleidingen voorziet, naast de bestaande bachelors lerarenopleidingen, drie nieuwe soorten lerarenopleidingen met name educatieve graduaatsopleidingen, educatieve masteropleidingen voor het secundair onderwijs en educatieve masteropleidingen in de kunsten. Om vanaf het begin de kwaliteit van deze opleidingen te garanderen, werd decretaal voorzien dat deze opleidingen de Toets Nieuwe Opleiding (TNO) bij de NVAO doorlopen alvorens de opleiding aangeboden wordt.
- Er wordt 246k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FEE2AB-WT om het project 'Samen tegen onbetaalde schoolfacturen' verder te kunnen zetten.
- Er wordt 369k euro VEK gecompenseerd van GB0-1GED2AY-IS om het project 'Samen tegen onbetaalde schoolfacturen' verder te kunnen zetten.
- Er wordt 159k euro VEK gecompenseerd van FB0-1FGE5AI-IS om een VEK-tekort voor de hosting van het platform Columbus op te vangen.
- Er wordt 4k euro VEK en VAK gecompenseerd van FD0-1FFE2AC-WT in het kader van de projecten onderwijs voor 2018.
- Er wordt 25k euro VAK en 3k euro VEK gecompenseerd naar FCO-1FGE2AE-WT in het kader van leerlingenvervoer voor vluchtelingen.
- Er wordt 27k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AR-IS om de toelage vanuit het Departement Onderwijs en Vorming naar het Agentschap Integratie en Inburgering in het kader van het budget voor het sociaal telefoontolken aan te vullen.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Op 30 maart 2018 werd in het kader van bijkomende middelen voor de opleiding beroepssecundair onderwijs – 3^{de} graad vrachtwagenchauffeur een BVR tot herverdeling van kredieten ondertekend en uitgevoerd.

Deze kredietherschikking kadert in de uitvoering van de engagementsverklaring en de mededeling van 21 oktober 2016 aan de Vlaamse regering, waarbij maatregelen werden uitgewerkt om te komen tot een betere opleiding, instroom en kostenbesparing voor de logistieke sector. Hiermee wordt voorzien in een terugbetaling aan de secundaire scholen van brandstofkosten en kosten die direct of indirect verbonden zijn aan het gebruik van oefenterreinen.

Met de kredietherschikking wordt 200k euro overgeheveld van MB0-1MFX2AG-PR (provisies kilometerheffing).

FBO-1FGE2AN-WT – werking en toelagen - onderzoek en innovatie**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Voor de onderbouwing van de beleidsvoorbereiding moet de Vlaamse overheid beroep kunnen doen op relevante kennisproducten. Het Vlaams parlement en de Vlaamse regering hebben er expliciet voor gekozen om de administratie te belasten met de realisatie van de beleidscyclus (vanaf de beleidsvoorbereiding tot de -evaluatie en over de beleidsuitvoering). Beleidskeuzes moeten kunnen steunen op betrouwbare en valide kennis en gekaderd worden binnen een toekomstgerichte strategische planning. De beleidsvoorbereiding van de Vlaamse administratie moet een adequate ondersteuning vormen voor een geïntegreerde en toekomstgerichte politiek/politieke beleidskeuzes.

Op dit begrotingsartikel worden middelen voorzien voor de professionalisering van de beleidsvoorbereiding, -ondersteuning en -evaluatie via onder meer volgende initiatieven:

Wetenschappelijk onderzoek buiten Steunpunten, zoals verkenningen, surveys, beleidsevaluaties, voorbereiding van indicatoren en toetsen, juridisch onderzoek, enzovoort. Daarnaast worden voor afgeronde onderzoeksprojecten valorisatieplannen opgesteld. Voor deze valorisatie (studiedag, brochure, enzovoort) dienen eveneens middelen voorzien te worden. (495k euro)

Steunpunt voor onderwijsonderzoek (SONO), welke is opgericht in 2016. (1.519k euro)

Universitair Steunpunt Toetsontwikkeling en Peilingen, welke werd opgestart op 1 januari 2018. (1.568k euro)

Internationaal vergelijkend wetenschappelijk onderzoek, waarbij de voorziene middelen zullen worden ingezet voor de jaarlijkse lidmaatschapsbijdrage aan IEA, het lidmaatschap van OESO-CERI, beleidsrelevant studiewerk (bv. Review door OESO, EU), maar ook om te kunnen inspelen op nieuw onderzoek aangeboden door de internationale organisaties. De resultaten van Vlaanderen in de internationaal vergelijkende onderzoeken dienen maximaal gevaloriseerd te worden. Hierbij denken we aan de opmaak en de eventuele vertaling van Vlaamse rapporten, het organiseren van disseminatie-activiteiten (persevenementen, seminars, studiedagen), enzovoort. (1.193k euro)

De educatieve werking van VIAA. VIAA werkt aan de digitalisering van materiaal van media en erfgoedinstellingen, het duurzaam bewaren ervan voor onderwijs, wetenschappelijk onderzoek en via openbare bibliotheken. (166k euro)

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	4.934	5.132	0	0
<i>Index</i>	+9	+9	0	0
<i>Compensaties</i>	+1.462	+100	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	6.405	5.241	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 9k euro toegekend.

(duizend euro)				
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FB0-1FGE5AI-IS	+1.462	+100	0	0
TOTAAL	1.462	100	0	0

- Er wordt 1.462k euro VAK en 100k euro VEK gecompenseerd van FB0-1FGE5AI-IS om de tweede cyclus van PIAAC te kunnen starten. De deelname van Vlaanderen aan PIAAC werd begin 2018 beslist. Binnen de beschikbare middelen is er geen ruimte voor PIAAC gelet op de deelname van Vlaanderen aan andere opstartende internationaal vergelijkende onderzoeken waaronder PIRLS 2021. De totale kosten voor Vlaamse deelname worden geraamd op 3.610k euro, waarbij rekening wordt gehouden met een cofinanciering vanuit WSE van 900k euro (regeling gelijkaardig aan deze uit de eerste PIAAC-cyclus in 2012). In 2018 zijn er middelen nodig ad 1.462k euro voor de internationale overhead en het NPM-gedeelte van de Vlaamse implementatie. De overige vereiste middelen (1.248k euro) voor de uitvoering van het enquêteringsgedeelte in Vlaanderen, zullen in 2019 voorzien worden. Het VEK ad 100k euro is nodig om in 2018 een eerste schijf van de internationale overhead te betalen aan de OESO.

FB0-1FGE2AP-WT – werking en toelagen - onderwijs - arbeidsmarkt**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel worden middelen voorzien voor de ondersteuning van een geïntegreerd onderwijs- en vormingsbeleid, de subsidies aan de RTC's en de vzw Connectief.

Voor de verdere voorbereiding van het geïntegreerd onderwijs- en vormingsbeleid zijn afspraken opgenomen die over de onderwijsniveaus heen gaan en waar in de meeste gevallen meerdere beleidsdomeinen bij betrokken zijn. Ter ondersteuning van dat beleid en om de gemaakte afspraken te realiseren worden onder andere middelen voorzien voor volgende acties: afstandsleren in Vlaanderen positioneren, kwaliteit van werkplekieren, studie- en beroepskeuze, ondernemend onderwijs, loopbanen in wiskunde, wetenschappen en technologie (STEM), EVC-beleid, geïntegreerd kwaliteitskader, organisatie van het eindtermendebat, versterken van de beroepsopleidingen en ondersteuning van het Beroepenhuis, Strategisch Plan Geletterdheid Verhogen.

De vijf regionale technologische centra (RTC's) ontvangen hun decretaal bepaalde subsidie om de volgende vier doelstellingen te volbrengen: de onderlinge afstemming tussen scholen en bedrijven op vlak van vraag en aanbod van infrastructuur, apparatuur en uitrusting voor technisch- en beroepsonderwijs die een pedagogische rol kunnen vervullen; de onderlinge afstemming tussen scholen en bedrijven op vlak van vraag en aanbod van werkplekieren; het faciliteren of het coördineren van nascholing op vlak van nieuwe technologieën; de creatie van een platform waarbinnen scholen en bedrijven kennis en ervaring kunnen uitwisselen.

Het decreet van 14 december 2007 houdende de organisatie en de werking van de Regionale Technologische Centra, zoals gewijzigd vormt de rechtsgrond voor de subsidiëring van de Regionale Technologische Centra.

De vzw Connectief krijgt een subsidie voor het faciliteren van een aantal projecten die zich bevinden op het snijvlak onderwijs-arbeidsmarkt (onder andere COFEP, ACTA, Diagnose Car).

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	3.485	3.485	0	0
<i>Index</i>	+4	+4	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	3.489	3.489	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 4k euro toegekend.

FBO-1FGE2AQ-WT – werking en toelagen - onderwijscommunicatie en cultuureducatie

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel worden initiatieven genomen opdat leerkrachten, ouders en leerlingen geïnformeerd zijn zodat zij zich maximaal kunnen engageren in onderwijs en samenleving.

Sinds 15 mei 2015 wordt de juryronde van dynamo3 afgehandeld, conform de bepalingen uit ODXXIV. Er zijn twee indieningsdata per jaar en een uitvoeringstermijn van maximaal 5 schoolmaanden grenzend aan deze indieningsdata. De criteria voor een dynamosubsidie zijn naast de ontplooiingskansen van de leerling vergroten een meerwaarde betekenen voor de cultuurvisie van de school, op maat zijn van de school, opgezet zijn met de kwalitatieve inbreng en samenwerking met een externe partner.

Het onderhouden van de website onderwijs.vlaanderen.be.

Het stimuleren van kunst-, cultuureducatie en creativiteit door de Canon Cultuurcel, die ervoor zal zorgen dat de resultaten van het onderzoek Cultuur in de Spiege! verder worden uitgerold naar het onderwijs- en cultuureducatieve veld. Verder zal Canon, samen met de collega's van het beleidsdomein Cultuur het cultuureducatieve platform Cultuurkuur verder uitbouwen.

Het beschikbaar stellen van leermiddelen voor en door het onderwijs via de portaal-site www.klascement.net.

Ten slotte worden er middelen voorzien voor Klasse. Het gaat om het onderhouden van de site van Klasse en het ter beschikking stellen van digitale nieuwsbrieven op maat, met leraren als belangrijkste doelgroep.

Daarnaast verschijnt er nog 4x per jaar een printmagazine voor leraren dat verdeeld wordt via de scholen. Leraren die dat willen kunnen een abonnement nemen. Ook de lerarenkaart en de acties van Klasse blijven een belangrijke poot die de boodschap mee versterken.

De rest van het budget wordt ingezet voor:

- de jaarlijkse organisatie van studie- en informatiebeurzen (SID-ins) in de verschillende provincies.
- de praktische organisatie van de Ronde van Vlaanderen en andere evenementen.
- het opmaken van publicaties die - al dan niet digitaal - verspreid worden naar de verschillende doelgroepen, bv om te communiceren over nieuwe beleidsthema's.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	3.100	3.100	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+150	+150	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	3.250	3.250	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FB0-1FGE2AM-LO	+150	+150	0	0
TOTAAL	150	150	0	0

- Er wordt 150k euro VAK en VEK gecompenseerd van FB0-1FGE2AM-LO voor 2 extra gedetacheerde leerkrachten in de functie van moderator voor KlasCement. Naar aanleiding van de analyses met betrekking tot de noden van ICT-coördinatoren zal dit budget aangewend worden voor het opzetten van een aantal specifieke ondersteuningsmaatregelen via een versterking van KlasCement. Het leermiddelennetwerk zal uitgebreid worden met een projectpagina waarop meer technische tools en dossiers kunnen gedeeld worden.

FB0-1FGE2AR-IS – interne stromen - Agentschap Inburgering en Integratie

Korte inhoud begrotingsartikel:

De middelen op dit begrotingsartikel worden toegekend aan het Agentschap Inburgering en Integratie voor de kosten die verbonden zijn aan het leveren van telefonische tolkprestaties aan onderwijsinstellingen gefinancierd, gesubsidieerd of erkend door het Vlaams ministerie van Onderwijs en Vorming en centra voor leerlingenbegeleiding. Het betreft de vergoeding van de tolken en de telefoonkost van de gesprekken.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	36	36	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+29	+29	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	65	65	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FD0-1FFE2AC-WT	+2	+2	0	0
Van FB0-1FGE2AM-WT	+27	+27	0	0
TOTAAL	29	29	0	0

- Er wordt 2k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FFE2AC-WT om de subsidie voor het sociaal telefoontolken te verhogen en om zo aan de verhoogde nood tegemoet te komen.
- Er wordt 27k euro VAK en VEK gecompenseerd van FB0-1FGE2AM-WT om de subsidie voor het sociaal telefoontolken te verhogen en om zo aan de verhoogde nood tegemoet te komen.

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID**B.1. AGENTSCHAP VOOR ONDERWIJSDIENSTEN****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

FC0-9FDETAG-OW – ontvangsten werking en toelagen - specifieke loonbetalingen

Dit ontvangstenartikel is gekoppeld aan het uitgavenartikel FC0-1FDE4AG-WT.

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel komen de ontvangsten van de terugvorderingen van detacheringen of personeel aangesteld op het werkingsbudget van de onderwijsinstellingen, of terugvorderingen van andere salarissen of salaristoelagen en andere onderwijs gerelateerde inkomsten.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
BO 2018	0	58.263	0
Bijstelling BA 2018	0	+4.901	0
BA 2018	0	63.164	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

In de loop van 2017 is gestart met een nieuwe terugvorderingsmodule. Deze maakt dat de terugvorderingen sneller worden uitgestuurd, en de ontvangsten bijgevolg sneller worden geïnd. Daarnaast wordt ook vastgesteld dat de terugvorderingen van de PWB's stijgen. De geraamde inkomsten voor 2018 worden daarom verhoogd.

FC0-9FFETAA-OW – ontvangsten werking en toelagen - lonen deeltijds kunstonderwijs

Dit ontvangstenartikel is gekoppeld aan het uitgavenartikel FC0-9FFE4AA-WT.

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel komen de inkomsten van de inschrijvingsgelden van de instellingen van het DKO.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	15.689	0
Bijstelling BA 2018	0	+169	0
BA 2018	0	15.858	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

De prognose voor de inschrijvingsgelden in 2018 is naar boven bijgesteld omdat het aantal inschrijvingen in 2017 de verwachtingen overtrof.

FC0-9FGAAK-OW – ontvangsten werking en toelagen - specifieke ondersteuning

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel komen een aantal kleinere ontvangsten zoals de inkomsten door de verkoop van schoollistings aan grote schoolbesturen of ontvangsten ingevolge arbeidsongevallen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	2.113	0	0
Bijstelling BA 2018	+200	0	0
BA 2018	2.313	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

Er wordt sterk ingezet op het wegwerken van de grote achterstand in de afhandeling van de dossiers arbeidsongevallen. In 2018 wordt blijvend ingezet op het wegwerken van de achterstand.

Voor 2018 is de verwachting dan ook dat de inkomsten hoger zullen liggen dan geraamd bij de begrotingsopmaak 2018.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

FC0-1FAE2ZZ-LO – lonen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de lonen betaald van de statutaire en contractuele personeelsleden van AGODI. Daarnaast worden ook de andere personeelsgebonden uitgaven zoals kinderbijslag, woon-werkverkeer, eindejaarspremie, vakantiegeld,... op dit artikel aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	22.153	22.153	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+51	+51	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	22.204	22.204	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FB0-1FAE2ZZ-LO	+235	+235	0	0
Naar FD0-1FAE2ZZ-LO	-233	-233	0	0
Van CB0-1CBB2AB-PR	+49	+49	0	0
TOTAAL	51	51	0	0

- Er wordt 235k euro VAK en VEK gecompenseerd van FB0-1FAE2ZZ-LO omwille van de overdracht van de personeelsleden van de cel leerlingenvervoer van het departement onderwijs en vorming naar AGODI.
- Er wordt 233k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FD0-1FAE2ZZ-LO omwille van de overdracht van personeelsleden van de IT-cel van AGODI naar AHOVOKS.
- Er wordt 49k euro VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR in kader van het toekennen van de endogene groei voor 2018.

FC0-1FAE2ZZ-WT – werking en toelagen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel worden de apparaatskredieten van AGODI aangerekend. Het gaat om representatiekosten, catering- en restaurantkosten, reis- en verblijfskosten (inzonderheid van het verificatiekorps van AGODI), telecom, kantoormateriaal en meubilair, vakliteratuur, lidmaatschappen. Ook het vormingsbudget en kosten voor welzijn op het werk (geneeskundige onderzoeken of aangepast materiaal) wordt op dit artikel aangerekend. Ook de IT-kredieten van AGODI worden op dit begrotingsartikel aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	10.645	10.630	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	-625	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	10.645	10.005	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FB0-1FAE2ZZ-WT	0	-625	0	0
TOTAAL	0	-625	0	0

- Er wordt eenmalig 625k euro VEK gecompenseerd naar FB0-1FAE2ZZ-WT om de entiteit-overschrijdende openstaande ICT-vastleggingen, welke nog voor de splitsing van de ICT-budgetten werden vastgelegd bij het Departement Onderwijs en Vorming, te betalen.

FC0-1FBE2ZZ-PR – provisies**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Ingevolge het besluit van de Vlaamse regering van 28 mei 2004 zijn een aantal personeelsleden van het GO! herplaatst naar de administratieve diensten van de Vlaamse overheid. Op dit artikel worden de kosten voor de rugzak van deze personeelsleden geplaatst. In de loop van het begrotingsjaar worden deze verdeeld naar de juiste begrotingsartikelen.

Daarnaast worden de middelen (éénmalige en recurrente middelen) voorzien in de nieuwe beleidsimpulsen voor onderwijs en buffer begroting 2018 voor diverse projecten die eveneens op deze provisie geplaatst waren bij begrotingsopmaak 2018 nu deels verdeeld naar de concrete begrotingsartikelen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	12.732	12.732	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-2.249	-2.249	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	10.483	10.483	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FC0-1FGE2AP-WT	-664	-664	0	0
Naar FC0-1FFE2AA-WT	-95	-95	0	0
Naar FC0-1FGE2AC-WT	-1.340	-1.340	0	0
Naar FI0-1FGE2AL-LO	-72	-72	0	0
Naar FC0-1FGE2AE-WT	-68	-68	0	0
Naar FC0-1FGE2AK-WT	-10	-10	0	0
TOTAAL	-2.249	-2.249	0	0

- Er wordt 664k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AP-WT om in te zetten voor het project 'schoolbank op de werkplek'.
- Er wordt 95k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FFE2AA-WT als bijkomende omkadering in uitvoering van het nieuwe decreet op het DKO. Hiermee wordt de financiering van academies zonder erkenning mogelijk gemaakt.
- Er wordt 1.340k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AC-WT. Het gaat om de toekenning van extra personeel in het kader van het nieuwe CLB-decreet.
- Er wordt 72k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FI0-1FGE2AL-LO om 3 extra inspecteurs aan te werven voor de controles in het kader van het decreet duaal leren.
- Er wordt 68k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AE-WT ter verhoging van de vergoeding voor de LOP-voorzitters, zodat de netto-vergoeding voor de LOP-voorzitters na belastingen even hoog blijft.
- Er wordt 10k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AK-WT ter verhoging van de vergoeding voor de voorzitters van de Kamers en de Raden van Beroep, zodat de netto-vergoeding voor de voorzitters na belastingen even hoog blijft.

Globale toelichting lonen onderwijs

In dit algemene luik worden de wijzigingen ten opzichte van de begrotingsopmaak 2018 toegelicht die gelden voor alle lonen van de onderwijsbegroting.

Bij deze begrotingscontrole wordt voor de raming vertrokken van de gekende uitgaven van 2017 en niet langer van de uitgaven 2016 zoals bij de begrotingsopmaak 2018. Deze recentere basis zorgt voor een nauwere aansluiting bij de werkelijkheid.

De uitgaven voor de overschrijding van de spilindex in 2018 worden in afwachting van toewijzing op een centrale provisie ingeschreven en zijn niet opgenomen in de onderwijskredieten.

De aanwending van het middelenfonds stijgt met 20.978k euro ten opzichte van begrotingsopmaak 2018. In 2017 was er een groter saldo dat in 2018 zal aangewend worden. Hierdoor dalen de behoeften op de loonkredieten met hetzelfde bedrag.

Een andere belangrijke wijziging voor de lonen is de bijstelling van de lonen aan de aangepaste vergrijzing. De vergrijzingsinschattingen worden bijgesteld in functie van de reële vergrijzing in 2017. Bij begrotingsopmaak was nog uitgegaan van een nul vergrijzing in 2017 en 2018, terwijl de reële vergrijzing 2017 +0,16% bedraagt. Bij deze begrotingscontrole wordt de 0,16% van 2017 doorgerekend naar 2018. Dit leidt zowel tot een bijstelling van de vergrijzing 2018 met 12.875k euro als tot een even hoge bijstelling in prijseffect (de basis 2017 die vertrekt van de gekende hogere vergrijzing).

Gefaseerd wordt de TBS voorafgaand aan het rustpensioen afgebouwd of in het geval van de kleuterleiders beperkt tot 2 jaar, alsook het wachtgeld verminderd. De actualisatie van de inschattingen leidden tot een verdere daling van 2.562k euro ten opzichte van begrotingsopmaak 2018.

De globale loonkredieten omvatten naast de 'gewone' reguliere omkadering ook enkele belangrijke bijkomende omkaderingen/financieringen/kostendrijvers. Doordat deze op dezelfde begrotingsartikels uitbetaald worden, zijn deze in de begroting niet zichtbaar. Om toch een zekere transparantie te behouden, worden ze in onderstaande tabel opgelijst. Belangrijk is dat het hierbij gaat om de kost van de personeelsleden die de desbetreffende betrekking in praktijk invullen en niet om de meerkost van de vervangers die er bijgekomen zijn.

	onderwijsniveau	2014		2015		2016		2017	
		BFT	dEUR	BFT	dEUR	BFT	dEUR	BFT	dEUR
anderstalige nieuwkomers (AN)	basis	175	7.187	193	8.205	281	11.976	317	13.903
anderstalige nieuwkomers (AN)	secundair	348	15.893	404	18.862	575	27.081	568	27.228
vervolgcoachcoaches AN	secundair	38	1.859	38	1.898	91	4.489	189	9.530
Ondersteuningsbeleid (*)	basis	864	38.312	950	43.345	1.124	52.149	1.352	64.347
Ondersteuningsbeleid (*)	secundair	518	22.797	542	24.515	557	25.692	630	29.897
gelijkeonderwijskansen	secundair	829	40.459	799	39.666	809	40.630	806	41.436
ICT-coördinatie	basis	394	16.941	400	17.607	409	18.277	413	18.830
ICT-coördinatie	secundair	229	10.505	229	10.837	229	10.981	228	11.152
ICT-coördinatie	DKO	19	845	19	880	20	928	20	959
ICT-coördinatie	VWO	30	1.448	30	1.555	30	1.542	30	1.568
(permanent) onderwijs aan huis	basis	25	1.105	30	1.338	32	1.462	41	1.869
(permanent) onderwijs aan huis	secundair	84	3.773	101	4.755	120	5.632	147	7.063
stimulus scholengemeenschap	basis	616	29.804	625	31.305	633	32.101	645	33.340
taak & functiedifferentiatie	secundair	561	27.111	545	26.921	502	24.954	542	27.493
zorgcoördinatie	basis	1.641	77.690	1.670	80.754	1.697	83.096	1.890	94.460
PWB (personeel op werkingsbudget)	basis	406	16.737	439	18.783	470	20.262	506	22.197
PWB (personeel op werkingsbudget)	secundair	40	1.678	62	2.754	82	3.704	111	5.146
PWB (personeel op werkingsbudget)	DKO	5	214	22	915	26	1.144	29	1.294
PWB (personeel op werkingsbudget)	VWO	12	561	16	811	20	1.027	23	1.217
TBSPA voorafgaand aan het rustpensioen	basis	682	39.827	486	28.050	258	15.026	174	10.315
TBSPA voorafgaand aan het rustpensioen	secundair	759	47.465	549	34.195	269	16.872	152	9.640

(*) :voor sep 2017 gaat dit om GON ION en waarborgregeling

Om de transparantie met de algemene toelichting te verhogen wordt volgend overzicht opgenomen:

Loonmodel uitgaven			INI 2018	kostendrijver	asiel	beleidsimpulsen	compensatie	BC 2018
FC0-1FDE2AA-WT	basis	Loonmodel	3.282.311	8.645		2.600		3.293.556
FC0-1FDE2AD-WT	secundair	Loonmodel	3.667.943	1.734				3.669.677
FC0-1FDE2AG-WT	geco peuter	Loonmodel	65.293	524			-667	65.150
FC0-1FFE2AA-WT	DKO	Loonmodel	217.438	856			95	218.389
FC0-1FGE2AA-WT	insp LBV , ped beg	Loonmodel	22.398	-958				21.440
FC0-1FGE2AC-WT	CLB	Loonmodel	150.985	-1.378			1.340	150.947
FD0-1FFE2AC-WT	VWO	Loonmodel	419.626	-1.715	-4.864		-1.494	411.553
subtotaal loonmodel			7.825.994	7.708	-4.864	2.600	-726	7.830.712
FD0-1FFE4AC-WT	fonds CBE	fonds	4	5				9
FC0-1FDE4AG-WT	fonds DKO	fonds	19.539	-278				19.261
FC0-1FFE4AA-WT	middelenfonds	fonds	59.022	20.978				80.000
subtotaal fondsen			78.565	20.705	0	0	0	99.270
algemeen totaal uitgaven			7.904.559	28.413	-4.864	2.600	-726	7.929.982

(de kostendrijver van het algemeen totaal van de uitgaven uit bovenstaande tabel is een deel van het voorziene budget 'Actualisatie beleids- en betaalkredieten' in het overzicht netto beleidsruimte - 'Loonmodel' (28.413k euro))

FC0-1FDE2AA-WT – werking en toelagen - lonen basisonderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel worden de lonen van het bestuurs- en onderwijzend personeel van het basisonderwijs aangerekend.

Decreet betreffende de rechtspositie van sommige personeelsleden van het gemeenschapsonderwijs van 27 maart 1991.

Decreet betreffende de rechtspositie van sommige personeelsleden van het gesubsidieerd onderwijs en de gesubsidieerde centra voor leerlingenbegeleiding van 27 maart 1991.

Decreet betreffende het onderwijs-XIII-Mozaïek van 13 juli 2001.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	3.282.311	3.282.311	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+11.245	+11.245	0	0
BA 2018	3.293.556	3.293.556	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Prijseffect	+5.628	+5.628	0	0
Volume-effect	+2.332	+2.332	0	0
Afvloei AMVD	-22	-22	0	0
Middelenfonds	-5.201	-5.201	0	0
Cofinanciering startbaners	+149	+149	0	0
Loon & lesvrije directeurs	+2.600	+2.600	0	0
Vergrijzing	+6.843	+6.843	0	0
TBS-effect	-1.084	-1.084	0	0
TOTAAL	11.245	11.245	0	0

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus zijn opgenomen in de globale toelichting van de onderwijsslone.

De belangrijkste overige elementen met budgettaire impact zijn:

- de ramingen gebaseerd op de gekende gegevens tot en met december 2017.

De raming van schooljaar 2017-2018 is gebaseerd op de verhouding BFT's september-december ten opzichte van september-augustus van het voorgaande schooljaar. De raming van schooljaar 2018-2019 werd ingeschat op basis van de leerlingenprognose (+0,45%).

Dit leidt tot een volume-bijstelling van 2.332k euro of 0,07%. (prijseffect is gevolg van de verhoogde vergrijzing – zie globale toelichting lonen).

- het volledig lesvrij maken van de directeurs van een school met 100 leerlingen of meer. De lesopdracht van directeurs van een school met minder dan 100 leerlingen wordt met vier uur verminderd. Daarnaast worden de lonen van directeurs in het basisonderwijs gelijkgeschakeld. Voor 2018 heeft dit een budgettair effect van 2.600k euro.

(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Nieuwe Beleidsimpulsen' in het overzicht netto beleidsruimte – 'Afbouw lesopdracht directeurs' (1.200k euro) en 'Gelijkschakeling loon directeurs' (1.400k euro))

FC0-1FDE2AB-WT – werking en toelagen - werking gewoon basisonderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit zijn de werkingsmiddelen voor de schoolbesturen van het gewoon basisonderwijs. Deze middelen kunnen de schoolbesturen inzetten voor de werking, uitrusting, groot onderhoud en investeringen in hun scholen. Hieronder verstaan we ook het kosteloos verstrekken van leerboeken en schoolbehoeften aan de leerplichtige leerlingen. De werkingsmiddelen kunnen ook aangewend worden om personeelsleden aan te werven.

Decreet basisonderwijs (25 februari 1997) artikel 76 en volgende.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	484.597	484.597	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+8.335	+8.335	0	0
BA 2018	492.932	492.932	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Leerlingenevolutie	-33	-33	0	0
Afvloei MVD-personeel	+68	+68	0	0
Tijdelijk project: ondersteuning leerkracht in de klas	8.300	8.300	0	0
TOTAAL	8.335	8.335	0	0

- Toelichting bijstelling evolutie leerlingenaantal
De gecorrigeerde leerlingencijfers zorgen voor een daling van het krediet met 33k euro.
- Toelichting bijstelling afvloei MVD-personeel
Het herrekenen van de natuurlijke afvloei van het MVD-personeel zorgt voor een stijging met 68k euro.
- Toelichting bijstelling tijdelijk project: ondersteuning leerkracht in de klas
Enmalige gekleurde middelen ter ondersteuning van leerkrachten in de klas. Deze werkingsmiddelen komen ten goede van de leerkrachten in de klas. Zij worden aangewend op basis van criteria die lokaal worden afgesproken. Voor het gewoon basisonderwijs wordt 8.300k euro voorzien.
(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Nieuwe Beleidsimpulsen' in het overzicht netto beleidsruimte - 'Werking gewoon basisonderwijs' (8.300k euro))

FC0-1FDE2AC-WT – werking en toelagen - werking buitengewoon basisonderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit zijn de werkingsmiddelen voor de schoolbesturen van het buitengewoon basisonderwijs. Deze middelen kunnen de schoolbesturen inzetten voor de

werking, uitrusting, groot onderhoud en investeringen in hun scholen. Hieronder verstaan we ook het kosteloos verstrekken van leerboeken en schoolbehoeften aan de leerplichtige leerlingen. De werkingsmiddelen kunnen ook aangewend worden om personeelsleden aan te werven.

Decreet basisonderwijs (25 februari 1997) artikel 76 en volgende.

Kredietevolutive:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	41.485	41.485	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+785	+785	0	0
BA 2018	42.270	42.270	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Leerlingenevolutie	-1	-1	0	0
Afvloei MVD-personeel	-26	-26	0	0
Rechtzetting materiële fout	+112	+112	0	0
Tijdelijk project: Ondersteuning leerkracht in de klas	+700	+700	0	0
TOTAAL	785	785	0	0

- Toelichting bijstelling leerlingenevolutie
De gecorrigeerde leerlingenaantallen zorgen voor een daling van 1k euro.
- Toelichting bijstelling afvloei MVD-personeel
Het herrekenen van de afvloei van het MVD-personeel leidt tot een daling van 26k euro.
- Toelichting bijstelling Rechtzetting materiële fout
Om te komen tot de werkingsmiddelen moeten we van het startbedrag de bedragen voor de waarborg 2017 en de GON aftrekken. Voor GON is bij begrotingsopmaak 2018 een verkeerd bedrag afgetrokken: 4.377k euro in plaats van 4.265k euro. Dit wordt nu rechtgezet, wat zorgt voor een stijging van 112k euro.
- Toelichting bijstelling tijdelijk project: ondersteuning leerkracht in de klas
Enmalige gekleurde middelen ter ondersteuning van leerkrachten in de klas. Deze werkingsmiddelen komen ten goede van de leerkrachten in de klas. Zij worden aangewend op basis van criteria die lokaal worden afgesproken. Voor het buitengewoon basisonderwijs wordt 700k euro voorzien.
(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Nieuwe Beleidsimpulsen' in het overzicht netto beleidsruimte - 'Werking buitengewoon basisonderwijs' (700k euro))

FC0-1FDE2AD-WT – werking en toelagen - lonen secundair onderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit artikel worden de lonen van het bestuurs- en onderwijzend personeel van het secundair onderwijs aangerekend.

Decreet betreffende de rechtspositie van sommige personeelsleden van het gemeenschapsonderwijs van 27 maart 1991.

Decreet betreffende de rechtspositie van sommige personeelsleden van het gesubsidieerd onderwijs en de gesubsidieerde centra voor leerlingenbegeleiding van 27 maart 1991.

Decreet betreffende het onderwijs-XIII-Mozaïek van 13 juli 2001.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	3.667.943	3.667.943	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+1.734	+1.734	0	0
BA 2018	3.669.677	3.669.677	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Prijseffect	+5.161	+5.161	0	0
Volume-effect	+3.349	+3.349	0	0
Afvloei AMVD	-41	-41	0	0
Nieuwe GOK cyclus	+683	+683	0	0
Capaciteit SO	+1.423	+1.423	0	0
Middelenfonds	-12.191	-12.191	0	0
Cofinanciering startbanen VEVE/JOJO	+560	+560	0	0
vergrijzing	+4.269	+4.269	0	0
TBS-effect	-1.479	-1.479	0	0
TOTAAL	1.734	1.735	0	0

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus zijn opgenomen in de globale toelichting van de onderwijslonen.

De belangrijkste overige elementen met budgettaire impact zijn:

- de ramingen gebaseerd op de gekende gegevens tot en met december 2017.

De raming van schooljaar 2017-2018 is gebaseerd op de verhouding BFT's september-december ten opzichte van september-augustus van het voorgaande schooljaar. De raming van schooljaar 2018-2019 werd ingeschat op basis van de leerlingenprognose (+0,68%).

Dit leidt tot een volume-bijstelling van 3.349k euro of 0,09%. (prijseffect is gevolg van de verhoogde vergrijzing – zie globale toelichting lonen)

- de start van een nieuwe GOK-cyclus vanaf september 2018. De ramingen wijzen op een toename van een 40 tal FTE. Voor 2018 betekent dit budgettair 683k euro.

- de leerlingenstijging in het basisonderwijs ten gevolge van demografische ontwikkelingen, welke zich nu ook voordoet in het secundair onderwijs. Vooral in het eerste leerjaar van de eerste graad, waar quasi alle leerlingen "nieuwe" leerlingen zijn in het secundair onderwijs, kan het urenpakket zoals berekend op 1 februari van het voorafgaand schooljaar, ontoereikend zijn. Vandaar dat, naar analogie met wat in het basisonderwijs bestaat, onder een reeks strikte voorwaarden extra uren-leraar worden toegekend bij substantiële leerlingenstijging in bedoeld eerste leerjaar en geteld op 1 oktober van het lopende schooljaar. Op basis van de voorlopige simulaties komt dit neer op 87 FTE. Voor 2018 heeft dit een budgettaire effect van 1.423k euro.

FC0-1FDE2AE-WT – werking en toelagen - werking gewoon secundair onderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit zijn de werkingsmiddelen voor de schoolbesturen van het gewoon secundair onderwijs. Deze middelen kunnen de schoolbesturen inzetten voor de werking, uitrusting, groot onderhoud en investeringen in hun scholen. Hieronder verstaan we ook het kosteloos verstrekken van leerboeken en schoolbehoeften aan de leerplichtige leerlingen. De werkingsmiddelen kunnen ook aangewend worden om personeelsleden aan te werven.

Codex secundair onderwijs (24 juni 2011) artikel 242 en volgende.

Kredietevolutive:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	421.887	421.887	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	-37	-37	0	0
BA 2018	421.850	421.850	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
MVD-personeel	-19	-19	0	0
Leerlingenevolutie	-18	-18	0	0
TOTAAL	-37	-37	0	0

- Toelichting bijstelling MVD-personeel
Voor het GO! stijgt de resterende loonkost van het MVD-personeel die van de dotatie wordt afgetrokken. Dit zorgt voor een daling van het krediet met 19k euro.
- Toelichting bijstelling leerlingenevolutie
De bedragen van het werkingsmodel worden jaarlijks aangepast voor 40% aan de puntenevolutie (dit is de leerlingenevolutie in punten, vooral afhankelijk van het studiegebied). De leerlingenevolutie zorgt voor een daling van 18k euro.

FC0-1FDE2AF-WT – werking en toelagen - werking buitengewoon secundair onderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit zijn de werkingsmiddelen voor de schoolbesturen van het buitengewoon secundair onderwijs. Deze middelen kunnen de schoolbesturen inzetten voor de werking, uitrusting, groot onderhoud en investeringen in hun scholen. Hieronder verstaan we ook het kosteloos verstrekken van leerboeken en schoolbehoeften aan de leerplichtige leerlingen. De werkingsmiddelen kunnen ook aangewend worden om personeelsleden aan te werven.

Codex secundair onderwijs (24 juni 2011) artikel 242 en volgende.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	28.140	28.140	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+35	+35	0	0
BA 2018	28.175	28.175	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
MVD-personeel	+34	+34	0	0
Leerlingenevolucie	+1	+1	0	0
TOTAAL	35	35	0	0

- Toelichting bijstelling MVD-personeel
Voor het GO! daalt de resterende loonkost van het MVD-personeel die van de dotatie wordt afgetrokken. Dit zorgt voor een stijging van het krediet met 34k euro.
- Toelichting bijstelling leerlingenevolucie
De bedragen van het werkingsmodel worden jaarlijks aangepast voor 40% aan de puntenevolucie (dit is de leerlingenevolucie in punten, vooral afhankelijk van het studiegebied). De leerlingenevolucie zorgt voor een stijging van 1k euro.

FC0-1FDE2AG-WT – werking en toelagen - specifieke loonbetalingen**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Onder dit begrotingsartikel ressorteren:

de salariskosten voor de Nederlandstalige peuterscholen, de kinderdagverblijven en het voor- en naschools toezicht van de scholen van het gemeenschapsonderwijs in Brussel-hoofdstad;

de salariskost van de gesubsidieerde contractuelen en de contractuelen Ministerie van Onderwijs;

de salarissen voor tijdelijke werkonbekwaamheid van het contractueel personeel van het gemeenschapsonderwijs;

de loonkosten voor de busbegeleiding;

de kosten voor de terugbetaling van het woon-werkverkeer van het onderwijspersoneel.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	65.293	65.293	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-667	-667	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+524	+524	0	0
BA 2018	65.150	65.150	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FC0-1FGE2AE-WT	-395	-395	0	0
Naar FC0-1FGE2AE-WT	-27	-27	0	0
Naar FC0-1FDE2AH-WT	-245	-245	0	0
TOTAAL	-667	-667	0	0

- Er wordt 395k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AE-WT, waarop de middelen voor individueel vervoer worden aangerekend.
- Er wordt 27k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FGE2AE-WT om de meerkost voor de maritieme opleiding te honoreren.
- Er wordt 245k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FDE2AH-WT om de toegekende middelen voor de internaten van het GO! te voorzien.

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Busbegeleiding	+191	+191	0	0
Vervoerskosten	+372	+372	0	0
Overige bijstelling	-39	-39	0	0
TOTAAL	524	524	0	0

- Toelichting bijstelling busbegeleiding
De bijstelling van 191k euro VAK en VEK dient om kosten van de uitbreiding van het aantal ritten, een frequentieverhoging en de hogere raming als gevolg van de herberekening van de index op het budget 2017 bij de busbegeleiding te betalen.
- Toelichting bijstelling vervoerskosten
Op basis van de uitbetaalde kosten 2016 en de geraamde prijsstijging van de onkosten openbaar vervoer in 2017 wordt 372k euro bijkomend voorzien.
- Toelichting overige bijstelling
De daling van 39k euro VAK en VEK kan worden verklaard door de dalende evolutie van de BFT's.

FC0-1FDE4AG-WT – werking en toelagen - specifieke loonbetalingen

Dit variabel krediet is gekoppeld aan het begrotingsfonds FC0-9FDETAG-OW (ontvangsten) en FC0-9FDETAG-OI (ontvangsten).

Korte inhoud begrotingsartikel:

De middelen op dit artikel worden aangewend voor de loonbetalingen van het onderwijzend personeel.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	0	0	59.022	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	+20.978	0
BA 2018	0	0	80.000	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Hogere ontvangsten + afbouw saldo	0	0	+20.978	0
TOTAAL	0	0	20.978	0

- Toelichting bijstelling hogere ontvangsten + afbouw saldo

De raming van de inkomsten stijgt (zie ook begrotingsfonds FC0-9FDETAG-OW en FC0-9FDETAG-OI). De inkomstenstijging zorgt ervoor dat de uitgaven kunnen stijgen. Daarnaast wordt het saldo op het fonds afgebouwd van ongeveer 47.000k euro naar 30.000k euro, zodat het saldo terug op het niveau van 2016 komt.

FC0-1FDE2AH-WT – werking en toelagen - werking internaten**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit zijn de werkmiddelen voor de internaatsbesturen. Deze middelen kunnen de internaatsbesturen inzetten voor de werking, uitrusting, groot onderhoud en investeringen in hun internaten. De werkmiddelen kunnen ook aangewend worden om personeelsleden aan te werven.

Decreet betreffende codificatie sommige bepalingen voor het onderwijs, art III. 15 ev.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	23.747	23.747	0	0
<i>Index</i>	+56	+56	0	0
<i>Compensaties</i>	+245	+245	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	-23	-23	0	0
BA 2018	24.025	24.025	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 56k euro toegekend.

(duizend euro)				
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FDE2AG-WT	+245	+245	0	0
TOTAAL	245	245	0	0

- Er wordt 245k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FDE2AG-WT. De middelen voor kinderdagverblijven van Brussel worden ad 245k euro geheroriënteerd naar de internaten van het GO!

(duizend euro)				
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Evolutie Internen	-23	-23	0	0
TOTAAL	-23	-23	0	0

- Toelichting bijstelling evolutie aantal internen
De daling van 23k euro is het gevolg van de daling van het aantal internen.

FC0-1FFE2AA-WT – werking en toelagen - lonen deeltijds kunstonderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel worden alle lonen van het deeltijds kunstonderwijs betaald. De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden opgenomen in de algemene toelichting van de onderwijsslonden.

Kredietevolucie:

(duizend euro)				
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	217.438	217.438	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+95	+95	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+856	+856	0	0
BA 2018	218.389	218.389	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)				
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FBE2ZZ-PR	+95	+95	0	0
TOTAAL	95	95	0	0

- Er wordt 95k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FBE2ZZ-PR om tegemoet te komen aan de noodzaak van extra omkadering als gevolg van het nieuwe decreet Deeltijds Kunstonderwijs (DKO).

(duizend euro)				
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
<i>Extra omkadering</i>	+856	+856	0	0
TOTAAL	856	856	0	0

- Toelichting bijstelling extra omkadering

De toename van het aantal leerlingen heft als gevolg dat extra omkadering nodig is waarvan de budgettaire weerslag geraamd wordt op 856k euro.

FC0-1FFE4AA-WT – werking en toelagen - lonen deeltijds kunstonderwijs

Dit variabel krediet is gekoppeld aan het begrotingsfonds FC0-9FFETAA-OW (ontvangsten).

Korte inhoud begrotingsartikel:

De middelen op dit artikel worden aangewend voor de loonbetalingen van het personeel van het DKO.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	0	0	19.539	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-278</i>	<i>0</i>
BA 2018	0	0	19.261	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Ontvangsten	0	0	-278	0
TOTAAL	0	0	-278	0

- Toelichting bijstelling ontvangsten

De uitgaven van het begrotingsfonds worden aangepast aan het werkelijke saldo op 31 december van het voorgaande begrotingsjaar. Met 19.261k euro, lag dit saldo iets lager dan aanvankelijk geraamd, vandaar de bijstelling met -278k euro.

FC0-1FFE2AB-WT – werking en toelagen - werking deeltijds kunstonderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel worden de werkingskosten van het DKO aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	4.590	4.590	0	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>-4</i>	<i>-4</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2018	4.586	4.586	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)

Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Herrekening lestijdenpakket	-4	-4	0	0
TOTAAL	-4	-4	0	0

- *Toelichting bijstelling herrekening lestijdenpakket*

Er wordt een daling van 4k euro VEK en VAK voorzien door de herberekening van het lestijdenpakket.

FC0-1FGE2AA-WT – werking en toelagen - lonen pedagogische begeleiding en inspectie levensbeschouwelijke vakken

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de lonen van de pedagogische begeleiding en de inspectie levensbeschouwelijke vakken betaald. De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden opgenomen in de algemene toelichting van de lonen.

Kredietevolutie:

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	22.398	22.398	0	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>-958</i>	<i>-958</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2018	21.440	21.440	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)

Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
<i>Aanwending weddenrecuperatiefonds</i>	<i>-958</i>	<i>-958</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTAAL	-958	-958	0	0

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden uitvoerig opgenomen in de globale toelichting van de lonen.

- *Toelichting bijstelling aanwending weddenrecuperatiefonds*

De middelen van het weddenrecuperatiefonds (=fonds teruggevorderde wedden) worden voortaan ook aangewend om de lonen te betalen. Hierdoor daalt de netto-behoefte van dit begrotingsartikel.

FC0-1FGE2AB-WT – werking en toelagen - werking pedagogische begeleiding en inspectie levensbeschouwelijke vakken

Korte inhoud begrotingsartikel:

Met dit budget worden de werkingstoelagen betaald aan de vereniging en instanties levensbeschouwelijke vakken en aan de pedagogische begeleidingsdiensten van het gesubsidieerd onderwijs.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	10.915	10.915	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+9	+9	0	0
BA 2018	10.924	10.924	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
<i>Ambten</i>	+9	+9	0	0
TOTAAL	9	9	0	0

- *Toelichting bijstelling ambten*

Door de stijging van het aantal organieke ambten op 1 februari 2017 stijgt het werkingsbudget van de pedagogische begeleidingsdiensten met 9k euro tot 10.777k euro. De werkmiddelen voor de verenigingen en instanties levensbeschouwelijke vakken (147k euro) blijven ongewijzigd.

FC0-1FGE2AC-WT – werking en toelagen - lonen centra voor leerlingenbegeleiding

Korte inhoud begrotingsartikel:

De lonen van de CLB's worden betaald op dit begrotingsartikel. De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden opgenomen in de algemene toelichting van de lonen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	150.985	150.985	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+1.340	+1.340	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	-1.378	-1.378	0	0
BA 2018	150.947	150.947	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FBE2ZZ-PR	+1.340	+1.340	0	0
TOTAAL	1.340	1.340	0	0

- Er wordt 1.340k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FBE2ZZ-PR om tegemoet te komen aan de omkaderingsnoden als gevolg van het nieuwe CLB-decreet.

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Weddenrecuperatiefonds	-2.017	-2.017	0	0
Extra omkadering	+639	+639	0	0
TOTAAL	-1.378	-1.378	0	0

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden opgenomen in de algemene toelichting van de lonen.

- Toelichting bijstelling weddenrecuperatiefonds
Door de actualisatie van het weddenrecuperatiefonds daalt de netto-behoefte van het begrotingsartikel met 2.017k euro.
- Toelichting bijstelling extra omkadering
De toename van de omkadering veroorzaakt een meerkost van 639k euro.

FC0-1FGE2AE-WT – werking en toelagen - leerling-, student- en instellinggebonden ondersteuning

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel heeft betrekking op initiatieven die bedoeld zijn voor de ondersteuning van studenten, leerlingen en/of instellingen. Het betreft onder andere

het transitiefonds in het Gemeenschapsonderwijs en de gemeenschapsbijdrage voor de leerplichtige leerlingen van wie de ouders geen vaste verblijfplaats hebben;

de toelage voor onthaalonderwijs die tot doel heeft om de anderstalige nieuwkomer voor te bereiden op instromen in het gewoon onderwijs in het schooljaar volgend op de onthaalperiode;

de uitgaven met betrekking tot de uitbouw en begeleiding van de 70 lokale overlegplatforms;

het project kunstinitiatie waarbij kansarme leerlingen in contact worden gebracht met muziek, beeldende kunst, theater;

de huur van een oefenschip en de bijdrage voor het gebruik van simulatieapparatuur voor het zeevisserijonderwijs;

de integratie van personen met een handicap waarmee de ondersteuning (zowel hulpmiddelen als dovertolken) wordt beoogd van de werking van de gewone scholen in de opvang van leerlingen en studenten met een handicap;

de middelen voor leerlingen die wegens ziekte of ongeval niet op school aanwezig kunnen zijn en die recht hebben op onderwijs;

de dotatie aan het Gemeenschapsonderwijs met het oog op de verbetering van de arbeidsomstandigheden van het contractueel MVD- en onderhoudspersoneel in het GO!;

de subsidies voor werkings- en personeelsuitgaven van de studenten- en leerlingenkoepelverenigingen;

de bestaanszekerheidsvergoeding voor de busbegeleiders, welke een aanvulling is op de werkloosheidsvergoeding van de busbegeleiders in de zomervakantie;

de uitgaven voor individueel leerlingenvervoer om tussen te komen in de kosten van de verplaatsingen die leerlingen o.a. maken in het kader van de vrije schoolkeuze en die geen gebruik maken van het collectief vervoer.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	18.636	18.636	0	0
<i>Index</i>	+21	+21	0	0
<i>Compensaties</i>	+561	+526	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+55	+55	0	0
BA 2018	19.273	19.238	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 21k euro toegekend.

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FBE2ZZ-PR	+68	+68	0	0
Van FB0-1FGE2AE-WT	+46	+33	0	0
Van FB0-1FGE2AM-WT	+25	+3	0	0
Van FC0-1FDE2AG-WT	+27	+27	0	0
Van FC0-1FDE2AG-WT	+395	+395	0	0
TOTAAL	561	526	0	0

- Er wordt 68k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FBE2ZZ-PR.
In navolging van de classificatie van de fiscus van de forfaitaire vergoeding voor de LOP-voorzitters als belastbaar wordt de vergoeding van de LOP-voorzitters opgetrokken zodat er netto evenveel behouden blijft.
- Er wordt 46k euro VAK en 33k euro VEK gecompenseerd van FB0-1FGE2AE-WT.
In navolging van de overheveling van het individueel vervoer bij begrotingsopmaak 2018 worden ook de budgetten voor het 'steunpunt individueel vervoer' overgeheveld.
- Er wordt 25k euro VAK en 3k euro VEK gecompenseerd van FB0-1FGE2AM-WT. In navolging van de overheveling van het individueel vervoer bij begrotingsopmaak 2018 worden ook de budgetten voor het leerlingenvervoer in het kader van asiel overgeheveld.
- Er wordt 27k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FDE2AG-WT om aan alle verbintenissen te voldoen voor de maritieme opleiding.
- Er wordt 395k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FDE2AG-WT, vermits het individueel vervoer wordt aangerekend op dit artikel.

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Anderstalige nieuwkomers	-16	-16	0	0
Ict-coördinatie	+1	+1	0	0
Individueel Vervoer	+70	+70	0	0
TOTAAL	55	55	0	0

- Toelichting bijstelling anderstalige nieuwkomers
Op basis van de huidige raming wordt een daling van de instroom van anderstalige nieuwkomers verwacht. Dit leidt tot een daling van het geraamde budget met 16k euro.
- Toelichting bijstelling ICT-Coördinatie
Door de verwachte leerlingenstijging wordt het budget verhoogd met 1k euro.
- Toelichting bijstelling Individueel vervoer
Om aan alle aanvragen voor individueel vervoer te kunnen voldoen en omwille van de prijsstijgingen bij de NMBS en de lijn is er een bijstelling met 70k euro.

FC0-1FGE2AK-WT – werking en toelagen - specifieke ondersteuning

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel heeft betrekking op initiatieven die bedoeld zijn voor de specifieke ondersteuning van studenten, leerlingen en/of instellingen.

Jongeren die de school voortijdig verlaten hebben en in het bijzonder jongeren van allochtone afkomst of uit kansarme gezinnen worden aangemoedigd om te solliciteren voor de projecten "Jongeren voor Scholen en Scholen voor Jongeren" (JoJo) en "Verkeersveiligheid naar en van school" (VeVe).

Daarnaast voorziet dit begrotingsartikel in specifieke werkingskosten voor de geneeskundige dienst voor het onderwijspersoneel.

De werkingskosten 'tijdelijk onderwijs aan huis' (TOAH) en ondersteuning van de syndicale werkzaamheden in het onderwijs worden eveneens hierop aangerekend.

Ook verzendingskosten, erelonen en gerechtskosten, bedrijfsrevisoren en de werkingskosten van de kamers van beroep en de commissie zorgvuldig bestuur worden op dit artikel aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	4.449	4.713	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+10	+10	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	4.459	4.723	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FBE2ZZ-PR	+10	+10	0	0
TOTAAL	10	10	0	0

- Er wordt 10k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FBE2ZZ-PR ter verhoging van de vergoeding voor de voorzitters van de Kamers en de Raden van Beroep zodat de netto-vergoeding voor de voorzitters na belastingen even hoog blijft.

FC0-1FGE2AP-WT – werking en toelagen - onderwijs - arbeidsmarkt**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het decreet van 10 juli 2008 betreffende het stelsel van leren en werken in de Vlaamse Gemeenschap voorziet in de subsidiëring van:

1° persoonlijke ontwikkelingstrajecten die de centra voor deeltijdse vorming organiseren voor kwetsbare jongeren in problematische situaties, waarbij door middel van intensieve begeleiding en aangepaste activiteiten de zelfredzaamheid en het maatschappelijk functioneren van deze jongeren wordt verhoogd en waarbij ze worden voorbereid op een arbeidstraject. De subsidie omvat zowel de personeels- als werkingskosten.

2° samenwerkingsverbanden tussen de centra deeltijds onderwijs en de centra deeltijdse vorming. Centra voor deeltijdse vorming kunnen de algemene vorming binnen het deeltijds beroeps secundair onderwijs organiseren. Hiervoor worden uren-leraar overgedragen naar het centrum voor deeltijdse vorming die in een krediet worden omgezet.

3° aanvullende werkingsmiddelen voor de centra voor deeltijds beroeps secundair onderwijs. Deze werkingsmiddelen zijn bestemd voor activiteiten of producten die bijdragen tot de optimalisering van de band tussen de component leren en de component werkplekleren.

4° voortrajecten. Dit zijn specifieke opleidings- en begeleidingsmodules, die bedoeld zijn voor jongeren die nog niet voldoende attitudes en vaardigheden hebben verworven en die passen in een arbeidsgerichte context.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	10.733	10.733	0	0
<i>Index</i>	+42	+42	0	0
<i>Compensaties</i>	+1.027	+1.027	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+233	+233	0	0
BA 2018	12.035	12.035	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 42k euro toegekend.

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FD0-1FEE2AB-WT	+150	+150	0	0
Van FC0-1FBE2ZZ-PR	+664	+664	0	0
Van FB0-1FGE2AI-WT	+213	+213	0	0
TOTAAL	1.027	1.027	0	0

- Er wordt 150k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FEE2AB-WT, 664k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FBE2ZZ-PR en 213k euro VAK en VEK gecompenseerd van FB0-1FGE2AI-WT. Deze middelen zijn bestemd voor het project 'schoolbank op de werkplek'.

(duizend euro)				
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Schoolbank op de werkplek	+233	+233	0	0
TOTAAL	233	233	0	0

- *Toelichting bijstelling schoolbank op de werkplek*
 Naast de compensaties voor het project 'schoolbank op de werkplek' wordt bijkomend 233k euro toegekend vanuit de vrije beleidsruimte.
(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Nieuwe Beleidsimpulsen' in het overzicht netto beleidsruimte – 'Schoolbank op de werkplek' (233k euro))

B.2. AGENTSCHAP VOOR HOGER ONDERWIJS, VOLWASSENENONDERWIJS, KWALIFICATIES EN STUDIETOELAGEN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

FD0-9FEETAA-OI – ontvangsten interne stromen - hoger onderwijs - basisfinanciering

Dit ontvangstenartikel is gekoppeld aan het uitgavenartikel FD0-9FEE4AA-IS.

Korte inhoud begrotingsartikel:

Artikel III.36 van de codex hoger onderwijs voorziet in een fonds hoger onderwijs. Dit fonds wordt gespijsd met alle ontvangsten die voortvloeien uit: terugvorderingen enveloppe hoger onderwijs (terugstorting onverschuldigde salarissen, arbeidsongevallen,...); terugvorderingen kinéfonds (terugstorting salarissen personeelsleden met betrekking buiten een instelling voor hoger onderwijs); middelen ontvangen uit het Vlaams Klimaatfonds.

Kredietevolutie:

(duizend euro)			
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	7.030	0
Bijstelling BA 2018	0	+19	0
BA 2018	0	7.049	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

De totale terugvordering op de enveloppe hoger onderwijs wordt met 19k euro bijgesteld. De inkomsten worden aangepast aan de werkelijke ontvangsten in begrotingsjaar 2017. Bij de budgetopmaak 2018 werd nog uitgegaan van geraamde ontvangsten.

FD0-9FFETAC-OW – ontvangsten werking en toelagen - lonen volwassenenonderwijs

Dit ontvangstenartikel is gekoppeld aan het uitgavenartikel FD0-1FFE4AC-WT.

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel omvat het Weddenrecuperatiefonds Basededucatie.

Het decreet Volwassenenonderwijs van 15 juni 2007) voorziet dat voor de sector basededucatie de lonen van de personeelsleden in deze sector uitbetaald worden door de afdeling Volwassenenonderwijs.

Artikel 115 van het decreet Volwassenenonderwijs bepaalt dat elk ten onrechte uitbetaald salarisgedeelte wordt teruggevorderd van het betrokken personeelslid, als het centrumbestuur niet verantwoordelijk is voor de uitbetaling ervan.

De ontvangsten worden in mindering gebracht bij de benodigde loonkredieten.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	4	0
Bijstelling BA 2018	0	-2	0
BA 2018	0	2	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucie:

De raming van de ontvangsten 2018 worden aangepast aan de gerealiseerde ontvangsten 2017.

FD0-9FGETAG-OW – ontvangsten werking en toelagen - studiefinanciering

Dit ontvangstenartikel is gekoppeld aan het uitgavenartikel FD0-1FGE4AG-WT.

Korte inhoud begrotingsartikel:

In toepassing van de artikelen 62 en volgende van het decreet van 8 juni 2007 vordert de afdeling Studietoelagen de onterechte betaalde toelagen terug. Het besluit van 7 september 2007 legt de modaliteiten hiervoor vast.

Redenen van terugvordering zijn onder meer:

- uitschrijving;
- wijziging studiepunten (HO);
- nagezien inkomen blijkt hoger dan het vermoedelijke inkomen op basis waarvan de school- of studietoelage werd toegekend;
- foutieve berekening van de toelage;
- wijziging in de voorwaarden op basis waarvan de toelage werd toegekend;
- nieuwe feiten die zich voordoen, bv. kot, wijziging gezinssituatie;
- onvoldoende afwezigheden basisonderwijs.

Vanaf schooljaar 2008-2009 vordert de afdeling Studietoelagen zowel de toelagen hoger onderwijs, secundair onderwijs, lager onderwijs en kleuteronderwijs terug. Bedragen die teruggevorderd worden, komen op het recuperatiefonds terecht.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	4.060	0
Bijstelling BA 2018	0	-349	0
BA 2018	0	3.711	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

Bijstelling op basis van de werkelijke ontvangsten in 2017.

FD0-9FGETAH-OW – ontvangsten werking en toelagen - kwalificaties

Dit ontvangstenartikel is gekoppeld aan het uitgavenartikel FD0-1FGE4AH-WT.

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het fonds is een begrotingsfonds zoals vermeld in artikel 12 van het Decreet van 8 juli 2011 houdende de regeling van de begroting, de boekhouding, de toekenning van subsidies en de controle op de aanwending ervan, en de controle door het Rekenhof.

Het fonds wordt gespijsd door alle ontvangsten die voortvloeien uit:

- de inschrijvingsgelden van het toelatingsexamen Arts en Tandarts;
- de inschrijvingsgelden van de examencommissie Secundair Onderwijs;
- de inningen met betrekking tot de erkenning van de volledige gelijkwaardigheid van buitenlandse studiebewijzen en de niveaugelijkwaardigheid zoals vermeld in het decreet betreffende het onderwijs en uitvoeringsbesluiten;
- de inschrijvingsgelden van de centrale examencommissie overgedragen bij de zesde staatshervorming;
- de vergoedingen voor het afleveren van duplicaten van diploma's, certificaten en getuigschriften door de Examencommissie Secundair Onderwijs en NARIC Vlaanderen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	0	830	0
Bijstelling BA 2018	0	-40	0
BA 2018	0	790	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:Verklaring van de bijstelling:

		in k euro	
Aard	BO 2018	BA 2018	Bijstelling
NARIC	101,00	120,00	19,00
EXCO	155,00	144,00	-11,00
Duplicaten	2,00	2,00	0,00
ATA	352,00	350,00	-2,00
CEC	220,00	174,00	-46,00
TOTAAL	830,00	790,00	-40,00

Ontvangsten NARIC: +19k euro

Bijstelling op basis van de werkelijke ontvangsten in 2017.

Ontvangsten EXCO: -11k euro

Bijstelling op basis van de werkelijke ontvangsten in 2017.

Ontvangsten ATA: -2k euro

Bijstelling op basis van de ramingen in het kader van de nieuwe examenvorm in 2018.

Het inschrijvingsgeld wordt verhoogd tot 50 euro per persoon per examen. Het totaal aantal inschrijvingen zal dalen ingevolge de nieuwe examenvorm. Het totaal aantal deelnemers aan beide examens in 2018 wordt geraamd op 7000
 → 7000*50 euro = 350k euro.

Ontvangsten CEC : -46k euro

De Vlaamse Regering besliste om een aantal beroepsbekwaamheden af te schaffen waardoor er geen testen meer moeten georganiseerd worden door de Examencommissie van AHOVOKS. Enkel de examens voor Bedrijfsbeheer zullen nog georganiseerd worden in 2018.

Bij begrotingsopmaak 2018 werd geraamd dat hierdoor in 2018 +/- 14% minder inkomsten zouden zijn uit inschrijvingsgeld CEC. Op basis van de werkelijke inschrijvingen in de laatste 4 maanden van 2017 is het realistischer om de raming naar beneden bij te stellen op 70% van de werkelijke ontvangsten van 2017

→ 70% * 248k euro = 174k euro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN**FD0-1FAE2ZZ-LO – lonen****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het loonkrediet van AHOVOKS wordt aangewend voor de betaling van:

- de lonen van de personeelsleden van AHOVOKS;
- de lonen van de personeelsleden van de Regeringscommissariaten.

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	13.681	13.681	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+289	+289	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	13.970	13.970	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FAE2ZZ-LO	+233	+233	0	0
Van CB0-1CBBEAB-PR	+56	+56	0	0
TOTAAL	289	289	0	0

- Er wordt 233k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FAE2ZZ-LO. In onderling akkoord tussen de leidend ambtenaren van het onderwijsministerie is beslist om een aantal ICT-taken over te hevelen van het Agentschap voor Onderwijsdiensten naar het Agentschap voor Hoger Onderwijs, Volwassenenonderwijs, Kwalificaties en Studietoelagen. De afdeling ICT van het Agentschap voor Onderwijsdiensten ondersteunt de afdelingen van zowel het Agentschap voor Onderwijsdiensten als het Agentschap voor Hoger Onderwijs, Volwassenenonderwijs, Kwalificaties en Studietoelagen met ICT. Als gevolg van de splitsing van de IT kredieten worden ook de taken ten behoeve van het Agentschap voor Hoger Onderwijs, Volwassenenonderwijs, Kwalificaties en Studietoelagen aan dat agentschap overgedragen, met inbegrip van 3 functies, waarvan 2 ingevuld door personeelsleden.
- Er wordt 56k euro VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR in kader van het toekennen van de endogene groei voor 2018.

FD0-1FBE2ZZ-PR – provisie**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op deze provisie wordt de groeinorm voor CVO's (0,8%) en CBE's (2,59%) voor schooljaar 2018-2019 ingeschreven in afwachting van goedkeuring van de Vlaamse Regering.

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	1.550	1.550	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-134	-134	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	-30	-30	0	0
BA 2018	1.386	1.386	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FD0-1FFE2AC-WT	-134	-134	0	0
TOTAAL	-134	-134	0	0

- Er wordt 134k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FD0-1FFE2AC-WT in kader van het nieuw statuut binnen de basiseducatie, dit in uitvoering van artikel 44 van het decreet tot wijziging van de rechtspositie van het personeel van de centra voor volwassenenonderwijs en tot wijziging van het financieringsluik van het decreet van 15 juni 2007 betreffende het volwassenenonderwijs.

(duizend euro)				
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
<i>Groeinorm</i>	-30	-30	0	0
TOTAAL	-30	-30	0	0

- Toelichting bijstelling groeinorm
Ten opzichte van de initiële begrotingsopmaak 2018 wordt de groeinorm bijgesteld met -30k euro door de verrekening van prijs- en volume-effecten.

FD0-1FEE2AA-IS – interne stromen - hoger onderwijs - basisfinanciering

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel omvat de basisfinanciering in het hoger onderwijs.

Deze basisfinanciering bestaat uit volgende deelbudgetten:

- de werkingsenveloppe voor het hoger onderwijs (hogescholen en universiteiten);
- de werkingsenveloppe ten behoeve van de Vlaamse autonome hogere zeevaartschool;
- de wachtgelden aan de terbeschikkinggestelden voorafgaand aan het pensioen binnen het hoger onderwijs;
- de centrale personeelsuitgaven aangerekend op het centraal fonds en het meester- vak en dienstpersoneel aan de hogescholen;
- de toelage voor het praktijkgericht wetenschappelijk onderzoek aan de hogescholen;
- de toelage voor de aanvullende onderzoeksmiddelen aan de universiteiten en de hogescholen;
- de aanvullende werkingsmiddelen voor de instellingen gevestigd in Brussel;
- de bijdrage aan de wettelijke en conventionele werkgeversbijdragen van de universiteiten;
- de toelage ten behoeve van de studentenvoorzieningen binnen het hoger onderwijs;
- de toelage aan de universiteit Antwerpen ten behoeve van het instituut voor ontwikkelingsbeleid en -beheer (IOB);
- de toelage aan de universiteit Antwerpen ten behoeve van het instituut voor joodse studies (IJOS);
- de toelage aan de vrije universiteit Brussel ten behoeve van het instituut voor Europese studies (IES);
- de toelage ten behoeve van de HBO5-samenwerkingsverbanden;
- de toelage gegenereerd door beursstudenten.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	1.760.526	1.760.526	0	0
<i>Index</i>	5.532	5.532	0	0
<i>Compensaties</i>	-829	-829	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	1.765.229	1.765.229	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 5.532k euro toegekend.

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FB0-1FEE2AB-WT	-400	-400	0	0
Naar FB0-1FGE2AM-WT	-429	-429	0	0
TOTAAL	-829	-829	0	0

- Er wordt 400k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FB0-1FEE2AB-WT om de financiering van de hogere kunstinstellingen extra te ondersteunen.
- Er wordt 429k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AM-WT om de NVAO-middelen te versterken voor de accreditatie van nieuwe opleidingen binnen het hoger onderwijs (educatieve masters).

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Op basis van artikel 53 van het decreet van 30 april 2009 betreffende het secundair na secundair onderwijs en het hoger beroepsonderwijs kunnen de verschillende instellingen van een samenwerkingsverband middelen overdragen naar een andere instelling van het samenwerkingsverband.

Op 26 februari 2018 werd in het kader van deze herverdelingsmogelijkheid een MB ondertekend en uitgevoerd.

Met deze kredietherschikking werd 362k euro overgeheveld naar FD0-1FFE2AC-WT.

FD0-1FEE4AA-IS – interne stromen - hoger onderwijs - basisfinanciering

Dit variabel krediet is gekoppeld aan het begrotingsfonds FD0-9FEETAA-OI (ontvangsten).

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel omvat de doorstortingen van terugvorderingen binnen het hoger onderwijs, de uitgaven kinefonds en de uitgaande klimaatmiddelen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	0	0	5.154	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	+20	0
BA 2018	0	0	5.174	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Doorstortingen hoger onderwijs	0	0	+20	0
TOTAAL	0	0	20	0

- *Toelichting bijstelling doorstortingen hoger onderwijs*
De doorstorting van salarissen wordt met 20k euro bijgesteld. De uitgaven 2018 worden afgestemd op de werkelijke uitgaven in begrotingsjaar 2017. Bij budgetopmaak 2018 werd nog uitgegaan van geraamde uitgaven.

FD0-1FEE2AB-WT – werking en toelagen - hoger onderwijs - andere**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het UZ Gent ontvangt in begrotingsjaar 2018 een tegemoetkoming voor de betaling van de verhoogde loonlasten en andere in geld waardeerbare voordelen die voor het UZ Gent voortvloeien uit sectorale akkoorden die door de Vlaamse Regering zijn gesloten over de sectorale programmatie.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	7.529	7.529	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-596	-596	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	6.933	6.933	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FD0-1FGE2AH-WT	-200	-200	0	0
Naar FC0-1FHE2AD-WT	-150	-150	0	0
Naar FB0-1FGE2AM-WT	-246	-246	0	0
TOTAAL	-596	-596	0	0

- Er wordt 200k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FD0-1FGE2AH-WT voor de inzet van bijkomende ondersteuning van de commissies bij de ontwikkeling van nieuwe eindtermen voor het secundair onderwijs (1^{ste}, 2^{de} en 3^{de} graad) en de ontwikkeling van nieuwe standaardtrajecten dual leren.
- Er wordt 150k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FC0-1FHE2AD-WT voor de financiering van het onderwijsproject "Schoolbank op de werkplek".

- Er wordt 246k euro VAK en VEK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AM-WT voor de financiering van het project "samen tegen onbetaalde schoolfacturen".

FD0-1FEE2AB-IS – interne stromen - hoger onderwijs - andere

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel omvat de andere werkingsmiddelen van het hoger onderwijs en omvat volgende deelbudgetten:

- de werkingsmiddelen aan de studiecetra open hoger onderwijs;
- de toelagen aan de universitaire associaties;
- de toelage aan de faculteit voor protestantse godsgelerdheid en de evangelische theologische faculteit;
- de toelage aan het instituut voor tropische geneeskunde.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	12.915	12.915	0	0
<i>Index</i>	+40	+40	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	12.955	12.955	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 40k euro toegekend.

FD0-1FEE2AC-WT – werking en toelagen - hoger onderwijs - ondersteuning

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit krediet worden specifieke werkingskosten met betrekking tot het hoger onderwijs aangerekend:

- werkingskosten personeelsleden representatieve vakorganisaties (begeleiding vernieuwingen in het HO);
- vergoedingen aan de leden van de Raad voor betwistingen inzake studievoortgangsbeslissingen;
- enveloppe personeel en werking Regeringscommissarissen hoger onderwijs.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	853	853	0	0
<i>Index</i>	+2	+2	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	855	855	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 2k euro toegekend.

FD0-1FFE2AC-WT – werking en toelagen - lonen volwassenenonderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

De kredieten op dit begrotingsartikel worden aangewend voor de uitbetaling van de lonen van het personeel van de centra voor volwassenenonderwijs en van de centra voor basiseducatie.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	419.626	419.626	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	-1.494	-1.494	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	-6.579	-6.579	0	0
BA 2018	411.553	411.553	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FD0-1FBE2ZZ-PR	+134	+134	0	0
Naar FD0-1FFE2AD-WT	-1.622	-1.622	0	0
Naar FD0-1FFE2AC-WT	-2	-2	0	0
Naar FB0-1FGE2AM-WT	-4	-4	0	0
TOTAAL	-1.494	-1.494	0	0

- In de basiseducatie is een vernieuwd statuut van kracht. Globaal is de weerslag van dit vernieuwd statuut budgettair neutraal. Er is echter wel een verschuiving van de middelen tussen lonen (2k euro gecompenseerd naar FD0-1FFE2AC-WT), werking (1.622k euro gecompenseerd naar FD0-1FFE2AD-WT) en de provisie (134k euro gecompenseerd van FD0-1FBE2ZZ-PR).
- Er wordt 4k euro VEK en VAK gecompenseerd naar FB0-1FGE2AM-WT in het kader van de projecten onderwijs voor 2018.

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Prijs-effect	+2.203	+2.203	0	0
Volume-effect	-3.707	-3.707	0	0
Verhoogde taalvereisten	-783	-783	0	0
Asiel NT2	-4.864	-4.864	0	0
Middelenfonds	-493	-493	0	0
Fonds CBE	-5	-5	0	0
Aanvullend pensioen CBE	+59	+59	0	0
Vergrijzing	+1.011	+1.011	0	0
TOTAAL	-6.579	-6.579	0	0

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden uitvoerig opgenomen in de globale toelichting van de onderwijslonen.

De belangrijkste overige elementen met budgettaire impact zijn:

- de actualisatie op basis van de uitgaven en BFT's 2017 (uitgezonderd asiel) zorgt voor een beperkte bijsturing in prijs (+0,54%) en volume (-0,91%).
- de uitgaven in kader van de verhoogde taalvereisten NT2 werden bijgestuurd in functie van de reële uitgaven. Vanaf september 2018 worden deze middelen ingekanteld in de reguliere financiering.
- het door de Vlaamse regering afgesloten protocol om te voorzien in een aanvullend pensioen voor de diensten gepresteerd in de basiseducatie tussen 1 september 2008 en 31 december 2017. Het maximale jaarlijkse bedrag (bij 9 jaar voltijdse prestaties) bedraagt 1.770 euro. Dit bedrag wordt jaarlijks gestort vanaf de pensioendatum tot het moment van overlijden. Voor 2018 werd hiervoor 59k euro gebudgetteerd.
- de afgesproken bijsturing van de asieluitgaven in functie van de reële noden. Deze bijsturing leidt tot een daling van 4.864k euro.
(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Uitgaven ongewijzigd beleid' in het overzicht netto beleidsruimte - 'Asielcrisis - Loonmodel' (4.864k euro)).

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Op basis van artikel 53 van het decreet van 30 april 2009 betreffende het secundair na secundair onderwijs en het hoger beroepsonderwijs kunnen de verschillende instellingen van een samenwerkingsverband middelen overdragen naar een andere instelling van het samenwerkingsverband.

Op 26 februari 2018 werd in het kader van deze herverdelingsmogelijkheid een MB ondertekend en uitgevoerd.

Met deze kredietherschikking werd 362k euro overgeheveld van FD0-1FEE2AA-IS.

FD0-1FFE4AC-WT – werking en toelagen - lonen volwassenenonderwijs

Dit variabel krediet is gekoppeld aan het begrotingsfonds FD0-9FFETAC-OW (ontvangsten).

Korte inhoud begrotingsartikel:

De inkomsten van dit fonds worden aangewend voor de betaling van de lonen van de centra voor basiseducatie.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	0	0	4	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+5</i>	<i>0</i>
BA 2018	0	0	9	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)

Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Ontvangsten	0	0	+5	0
TOTAAL	0	0	5	0

- *Toelichting bijstelling ontvangsten*

Bijstelling van de ontvangsten in functie van de gerealiseerde ontvangsten in 2017. De uitgaven worden aangepast om terug een saldo te bekomen van 10k euro, zoals ook de vorige jaren werd toegepast.

FD0-1FFE2AD-WT – werking en toelagen - werking volwassenenonderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit begrotingsartikel omvat de werkingsmiddelen aan de centra voor basiseducatie, de werkingsmiddelen in kader van inburgeringsbeleid (verhoogde taalvereiste), de organisatie van taalexamen CVO en de asielmiddelen.

Kredietevolutie:

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	10.931	10.931	0	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>+1.622</i>	<i>+1.622</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>-157</i>	<i>-157</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2018	12.396	12.396	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)

Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FD0-1FBE2ZZ-PR	+134	+134	0	0
Van FD0-1FFE2AC-WT	+1.488	+1.488	0	0
TOTAAL	1.622	1.622	0	0

- Er wordt 134k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FBE2ZZ-PR in kader van het nieuw statuut binnen de basiseducatie.

- Er wordt 1.488k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FFE2AC-WT. In het kader van het nieuw statuut binnen de basiseducatie voor de periode van 1 januari 2018 tot en met 31 augustus 2019 worden bijkomende middelen voorzien voor de centra voor basiseducatie ter ondersteuning van de federatie en de werking van de centra. Door de statutarisering daalt de effectieve loonkost ter compensatie.

Deze toelage werd decretaal verankerd in artikel 44 van het decreet tot wijziging van de rechtspositie van het personeel van de centra voor volwassenenonderwijs en tot wijziging van het financieringsluik van het decreet van 15 juni 2007 betreffende het volwassenenonderwijs.

(duizend euro)

Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Asielmiddelen VWO	-157	-157	0	0
TOTAAL	-157	-157	0	0

- Toelichting bijstelling asielmiddelen VWO
Conform de looncomponent worden de werkingmiddelen aangepast op basis van de effectieve aanrekening van begrotingsjaar 2017. Daarenboven worden de uitgaven vanaf september 2018 met 10% verminderd.

FDO-1FFE2AE-WT – werking en toelagen - volwassenenonderwijs - ondersteuning

Korte inhoud begrotingsartikel:

In dit begrotingsartikel worden de werkingstoelagen ingeschreven ten behoeve van het Vlaams ondersteuningscentrum voor basiseducatie, de coördinatieopdracht voor onderwijs aan gedetineerden, het inrichten van zomeraanbod NT2, de toelage aan de universitaire Talencentra, de toelage aan Vzw De Link, de projectsubsidie aan Tollnet en het project "aansluiting Hoger Onderwijs".

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	2.992	2.992	0	0
<i>Index</i>	+10	+10	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	3.002	3.002	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 10k euro toegekend.

FDO-1FGE2AG-WT – werking en toelagen - studiefinanciering

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het krediet wordt aangewend voor:

Dienstverlening van de Vlaamse infolijn ten behoeve van de afdeling "School- en Studietoelagen"

Gelet op de beslissing van de Vlaamse Regering van 26 april 2002 betreffende de financiering van de Vlaamse Infolijn, worden diensten die via hun eigen nummer ondersteuning krijgen van de Vlaamse Infolijn geacht te betalen voor de dienstverlening via de Vlaamse Infolijn. De berekening van de kostprijs van de samenwerking met de Vlaamse Infolijn dient te gebeuren op basis van de afhandeltijd van het aantal contacten dat door het frontoffice van de Vlaamse Infolijn wordt afgehandeld of het aantal voorlichters nodig om de dienstverlening te garanderen.

Studiefinanciering voor het basis-, secundair en hoger onderwijs

De afdeling School- en Studietoelagen betaalt het merendeel van de school- en studietoelagen vanop dit begrotingsartikel. Een klein deel van de betalingen gebeurt via het recuperatiefonds.

De bedragen en het indexeringsmechanisme voor studiefinanciering worden bepaald in het decreet van 8 juni 2007 betreffende de studiefinanciering van de Vlaamse Gemeenschap, en het besluit van de Vlaamse Regering betreffende de studiefinanciering van de Vlaamse Gemeenschap, goedgekeurd op 7 september 2007.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	173.663	173.663	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	+3.362	+3.362	0	0
BA 2018	177.025	177.025	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Infolijn	-19	-19	0	0
Studiefinanciering	+3.381	+3.381	0	0
TOTAAL	3.362	3.362	0	0

- Toelichting bijstelling Infolijn

De prognose is gebaseerd op overleg tussen de Infolijn en de afdeling School- en Studietoelagen en op historische gegevens.

Het totaal aantal te verwerken contacten (oproepen, mails en chats) blijft min of meer gelijk. De prijs per contact houdt rekening met het gunningscontract dat vanaf februari 2017 van toepassing is en met de gemiddelde afhandelingstijden.

Raming opgemaakt door Infolijn geeft aan dat er in 2018 een kost is voor de Infolijn van 995k euro. Dit is een daling van 19k euro ten opzichte van het bedrag bij begrotingsopmaak 2018.

Op basis van rapportering kan de correctheid van de facturatie nadien worden nagekeken.

- Toelichting bijstelling Studiefinanciering

Het bedrag van de studiefinanciering wordt in functie van het aantal te verwerken aanvragen berekend en is bijgevolg een open end regeling.

Het aantal aanvragen voor een school- of studietoelage neemt jaar na jaar toe. Bijna de helft van de aanvragen worden momenteel automatisch opgestart. Dit zorgt voor een verandering in het aanvraagpatroon.

Voor het schooljaar 2016-2017 ontving de afdeling School- en Studietoelagen meer dan 505.000 aanvragen. Ongeveer 192.000 aanvragen van het aanvraagjaar 2016-2017 zijn automatisch gestarte dossiers.

Voor het aanvraagjaar 2017-2018 werden al 254.000 dossiers automatisch opgestart. Meer aanvragen leidt tot meer afgehandelde dossiers.

De bijstelling ten opzichte van begrotingsopmaak 2018 bedraagt 3.381k euro.

FD0-1FGE4AG-WT – werking en toelagen - studiefinanciering

Dit variabel krediet is gekoppeld aan het begrotingsfonds FD0-9FGETAG-OW (ontvangsten).

Korte inhoud begrotingsartikel:

In toepassing van de artikelen 62 en volgende van het decreet van 8 juni 2007 vordert de afdeling School- en Studietoelagen onterecht betaalde toelagen terug. De modaliteiten hiervoor werden vastgelegd in het besluit van 7 september 2007.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	0	0	4.060	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	-610	0
BA 2018	0	0	3.450	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Beschikbare terugvorderingen studietoelagen	0	0	-610	0
TOTAAL	0	0	-610	0

- Toelichting bijstelling Beschikbare terugvorderingen studietoelagen
Voor 2018 zullen ook de in 2017 ontvangen bedragen toegevoegd en in rekening gebracht worden aan de voorziene middelen voor uitbetaling van studiefinanciering.

Op basis van het aangegane engagement, namelijk dat de inkomsten van jaar X-1 worden aangewend voor studiefinanciering in het daaropvolgend jaar (jaar X), wordt voor 2018 geraamd dat 3.450k euro zal worden uitgegeven ten laste van het recuperatiefonds.

FD0-1FGE2AH-WT – werking en toelagen - kwalificaties**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het krediet wordt aangewend voor de realisatie van de doelstellingen opgenomen in het ondernemingsplan van AHOVOKS:

SD1

Het verzorgen van kwaliteitsvolle, transparante en toegankelijke dienstverlening aan instellingen en personeelsleden uit het hoger onderwijs en volwassenenonderwijs: projecten m.b.t. ondersteunende applicaties en databanken (DHO, DAVINCI, Rekenmotor,...).

SD2

Het verzorgen van kwaliteitsvolle, transparante en toegankelijke dienstverlening aan burgers: School- en studietoelagen, Examencommissie secundair onderwijs, Toelatingsexamen Arts-Tandarts, Centrale Examencommissie, Gelijkwaardigheid buitenlandse diploma's (terugbetaling gedetacheerde leerkrachten, projecten met

betrekking tot ondersteunende applicaties voor Studietoelagen, Examencommissie en NARIC, digitale examendatabank, vergoedingen voor externe examinatoren, vergoedingen voor experts, organisatiekosten van de examens, communicatiemateriaal, ...).

SD3

Instaan voor de kwaliteitsvolle en transparante processen die leiden tot einddoelen en kwalificaties, in nauwe samenwerking met belanghebbenden in het onderwijsveld en op de arbeidsmarkt: Einddoelen, Beroeps- en onderwijskwalificaties, Opleidingsstructuur (projecten met betrekking tot ondersteunende applicaties zoals kwalificatiedatabank en LED, terugbetaling gedetacheerde leerkrachten, vergoedingen aan experts en commissies, colloquia peilingen, communicatiemateriaal, ...).

SD4

Agentschap voor Hoger Onderwijs, Volwassenenonderwijs, Kwalificaties en Studietoelagen werkt voortdurend aan de interne werking.

SD5

De kwaliteitsvolle ondersteuning van controle- en beroepsinstanties bij de autonome uitvoering van hun bevoegdheden (Raad voor Betwistingen inzake Studievoortgangbeslissingen en de Regeringscommissariaten).

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	6.074	6.074	0	0
<i>Index</i>	+11	+11	0	0
<i>Compensaties</i>	+200	+104	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	6.285	6.189	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 11k euro toegekend.

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FD0-1FEE2AB-WT	+200	+200	0	0
Naar FB0-1FAE2ZZ-WT	0	-96	0	0
TOTAAL	200	104	0	0

- Er wordt 200k euro VAK en VEK gecompenseerd van FD0-1FEE2AB-WT. Dit budget wordt ingezet voor bijkomende ondersteuning van de commissies bij de ontwikkeling van nieuwe eindtermen voor het secundair onderwijs (1^{ste}, 2^{de} en 3^{de} graad) en de ontwikkeling van nieuwe standaardtrajecten duaal leren.
- Er wordt 96k euro VEK eenmalig gecompenseerd naar FB0-1FAE2ZZ-WT voor de vereffening van het aandeel van AHOVOKS in de overkoepelende IT-projecten.

Vanaf 2018 worden de IT-kredieten van het beleidsdomein Onderwijs en Vorming, welke rechtstreeks aan 1 entiteit kon worden toegewezen, gesplitst en herschikt over de verschillende entiteiten.

FD0-1FGE4AH-WT – werking en toelagen - kwalificaties

Dit variabel krediet is gekoppeld aan het begrotingsfonds FD0-9FGETAH-OW (ontvangsten).

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het variabel krediet wordt aangewend voor de organisatie van:

- het toelatingsexamen Arts en Tandarts;
- de examencommissie Secundair Onderwijs;
- de erkenning van de volledige gelijkwaardigheid van buitenlandse studiebewijzen en de niveaugelijkwaardigheid door NARIC Vlaanderen;
- de organisatie van de Centrale Examencommissie (overdracht door 6^{de} staatshervorming).

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	0	0	830	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	-40	0
BA 2018	0	0	790	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
NARIC	0	0	+19	0
EXCO	0	0	-11	0
ATA	0	0	-2	0
CEC	0	0	-46	0
TOTAAL	0	0	-40	0

- Toelichting bijstelling NARIC: +19k euro
Bijstelling op basis van de werkelijke ontvangsten in 2017
- Toelichting bijstelling EXCO: -11k euro
Bijstelling op basis van de werkelijke ontvangsten in 2017
- Toelichting bijstelling ATA: -2k euro
Bijstelling op basis van de ramingen in het kader van de nieuwe examenvorm in 2018.
Het inschrijvingsgeld wordt verhoogd tot 50 euro per persoon per examen. Het totaal aantal inschrijvingen zal dalen ingevolge de nieuwe examenvorm. Het totaal aantal deelnemers aan beide examens in 2018 wordt geraamd op 7000
→ 7000*50euro = 350k euro.
- Toelichting bijstelling CEC: -46k euro
De Vlaamse Regering besliste om een aantal beroepsbekwaamheden af te schaffen waardoor er geen testen meer moeten georganiseerd worden door de Examencommissie van AHOVOKS. Enkel de examens voor Bedrijfsbeheer zullen nog georganiseerd worden in 2018.
Bij begrotingsopmaak 2018 werd geraamd dat hierdoor in 2018 +/- 14% minder inkomsten zouden zijn uit inschrijvingsgeld CEC. Op basis van de werkelijke inschrijvingen in de laatste 4 maanden van 2017 is het

realistischer om de raming naar beneden bij te stellen naar 70% van de werkelijke ontvangsten van 2017 → 70% * 248 euro = 174k euro.

2. DAB 's

DAB FONDS INSCHRIJVINGSGELDEN CENTRA VOOR VOLWASSENENONDERWIJS

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

FDG-2FFEAZZ-OG – Saldo

In begrotingsjaar 2018 bedraagt het startsaldo 6.154k euro.

FDG-2FFEAAE-OW – Ontvangsten werking en toelagen

Voor 2018 wordt een ontvangst aan gedeerde inschrijvingsgelden geraamd van 7.543k euro (raming voor de referentieperiode 1 april 2017 – 31 maart 2018). Deze raming is gebaseerd op de ontvangsten van de laatst effectief afgerekende periodes, zijnde 1 april 2016 – 31 maart 2017.

FDG-2FFEAZZ-OI – Ontvangsten interne stromen

Voor de NT2-cursisten die gedomicilieerd zijn in Brussel wordt een dotatie van 633k euro ontvangen (Vlaamse middelen - Agentschap Binnenlands Bestuur).

2.2. UITGAVENARTIKELEN

FDG-3FFE2ZZ-OV – Saldo

Er wordt een over te dragen saldo van 5.452k euro geraamd voor 2018

FDG-3FFE2AE-WT – Werking en toelagen

De uitgaven voor 2018 worden geraamd op 8.118k euro. Deze raming is gebaseerd op de laatst effectief afgerekende periodes en bevatten de volgende uitgaven:

- uitgaven aan de Centra voor Volwassenenonderwijs: 7.518k euro;
- uitgaven aan premies voor cursisten die een eerste diploma SO behalen via Volwassenenonderwijs: 600k euro.

FDG-2FFE2ZZ-IS – Interne stromen

Conform eerder gemaakte afspraken wordt een resterend gedeelte doorgestort naar het weddenrecuperatiefonds (middelenfonds). Voor 2018 wordt dit geraamd op 760k euro.

B.3. ONDERWIJSINSPECTIE**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Niet van toepassing.

1.2. UITGAVENARTIKELEN**FI0-1FAE2ZZ-LO** – lonen**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit artikel worden de lonen van de aan de Onderwijsinspectie verbonden ambtenaren geboekt.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	775	775	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+5	+5	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	780	780	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van CB0-1CBB2AB-PR	+5	+5	0	0
TOTAAL	5	5	0	0

- Er wordt 5k euro VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR in kader van het toekennen van de endogene groei voor 2018.

FI0-1FGE2AL-LO – lonen - kwaliteitstoezicht**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit artikel worden de lonen van de aan de Onderwijsinspectie verbonden onderwijsinspecteurs geboekt.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	14.098	14.098	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+72	+72	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	14.170	14.170	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)

Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FBE2ZZ-PR	+72	+72	0	0
TOTAAL	72	72	0	0

- Er wordt 72k euro VAK en VEK gecompenseerd van FC0-1FBE2ZZ-PR om het kwaliteitsonderzoek op duale structuuronderdelen te organiseren. Dit gebeurt via een samenwerking tussen de onderwijsinspectie en SYNTRA Vlaanderen. Zowel voor de Onderwijsinspectie als SYNTRA Vlaanderen houdt deze taak een extra belasting in. Voor het kwaliteitstoezicht wordt uitgegaan van een toezichtcyclus van zes maar met 20% herhaaltoezichten.

Op basis van een geschatte werklast van 467 toezichtdagen bij de uitrol van duaal leren en maximaal 140 mogelijke toezichtdagen per VTE, kan een bijkomende werklast van 3,3 VTE per entiteit verwacht worden. De Vlaamse Regering kende een recurrente bijstelling van minstens 6 koppen en bijbehorende rugzakjes toe op 15 september 2015.

Voor 2018 wordt voor Onderwijsinspectie hiervan 72k euro voorzien.

FI0-1FGE2AL-WT – werking en toelagen - kwaliteitstoezicht**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit werkingskrediet wordt onder andere aangewend voor ICT, datacommunicatie, externe deskundigen en detacheringen, werving en selectie, representatiekosten, reiskosten.

Kredietevolutie:

(duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	694	694	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+50	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	744	694	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)

Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FB0-1FGE5AI-IS	+50	+50	0	0
TOTAAL	50	0	0	0

- Er wordt 50k euro VAK gecompenseerd van FB0-1FGE5AI-IS om de uitrol van Inspectie 2.0 te realiseren. Het betreft de ontwikkeling van een tool om doorlichtingsverslagen te maken en data te capteren.

E. EVA's**E.1. AGENTSCHAP VOOR INFRASTRUCTUUR IN HET ONDERWIJS****TOELICHTING BIJ DE BEGROTING****ONTVANGSTEN**

Aan ontvangstenzijde van de begroting is de belangrijkste wijziging de verhoogde Investeringsdotatie op de code 66.12. Deze verhoging is het gevolg van actualisatie van de uitgavenramingen die wijzen op een toename waardoor de verhoging van het correlatief krediet met 6.599k euro nodig is. Daarnaast werden er in 2017 meer subsidieaanvragen ontvangen dan geraamd. Hierdoor werd er ingeteerd op het saldo van de begroting en om dit terug te corrigeren wordt er 10.361k euro toegevoegd aan het correlatief krediet.

UITGAVEN

Aan uitgavenzijde verhogen de budgetten voor de personeelskosten als gevolg van de verhoogde pensioenbijdrage aan de pool van de parastatalen en de endogene groei. Voor de subsidie-uitgaven worden de uitgavenramingen geactualiseerd (posten 12.11 en 64.10) en de overdracht van de nog niet uitgeleende middelen voor investeringen in hernieuwbare energie aan schoolinfrastructuur.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

FC0-9FGAAI-OI – ontvangsten interne stromen - investeringen en infrastructuur onderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Scholen kunnen bij AGION leningen krijgen voor investeringen in hernieuwbare energie. Op dit artikel worden de intresten geboekt die de scholen daarvoor aan AGION betalen, na aftrek van de administratieve kosten.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2018	27	0	0
Bijstelling BA 2018	-25	0	0
BA 2018	2	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

De intrestopbrengsten van de onderliggende leningen aan scholen voor het investeringen in hernieuwbare energie worden lager ingeschat. De eerste afbetaling wordt verschoven naar september 2018 waardoor de intrestontvangsten lager zijn. Anderzijds worden deze inkomsten ook gebruikt voor het administratieve beheer van deze leningen waardoor er een netto-overschot wordt geboekt van 2k euro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

FC0-1FGE2AW-IS – interne stromen - AGION - infrastructuur

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel bevat de uitgaven met betrekking tot de rentetoeelagen die AGION verstrekt als rechtsopvolger van DIGO en de uitgaven met betrekking tot de inhaaloperatie voor onderwijsinfrastructuur (DBFM). Ze worden aangevuld met middelen voor het verstrekken van huursubsidies voor schoolgebouwen.

Door de bestendig lage intrestvoeten worden de uitgaven voor rentetoeelagen geraamd op 0 euro. Het gedeelte dat in principe door AGION wordt gesubsidieerd (intresten boven 1,25%) is nihil.

In 2018 wordt het DBFM-programma verder uitgevoerd en zal het grootste deel van de bouwdoosiers opgeleverd zijn.

Vanaf 2018 wordt de subsidie voor huur van gebouwen voor onderwijs mogelijk.

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	83.432	83.432	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+1.557	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	+1.557	0	0
BA 2018	84.989	84.989	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van FC0-1FGE5AW-IS	+1.531	0	0	0
Van FC0-1FGE5AV-IS	+26	0	0	0
TOTAAL	1.557	0	0	0

- Er wordt 1.531k euro VAK gecompenseerd van artikel FC0-1FGE5AW-IS als gevolg van de herraming van de uitgaven voor het DBFM-programma.
- Er wordt 26k euro VAK gecompenseerd van artikel FC0-1FGE5AV-IS als gevolg van de herraming van de uitgaven voor het DBFM-programma.

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Herraming DBFM	0	+1.557	0	0
TOTAAL	0	1.557	0	0

- Toelichting bijstelling herraming DBFM
De compensaties op het VAK worden verder aangevuld met bijkomend VEK voor de reële uitgaven.

FC0-1FGE5AW-IS – interne stromen - AGION - infrastructuur**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit artikel bevat de beleids- en betaalkredieten voor de reguliere subsidiëring voor investeringen in schoolinfrastructuur voor het gesubsidieerd onderwijs.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	222.276	222.276	0	184.215
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	-1.531
<i>Andere bijstellingen</i>	+17.058	+17.058	0	+5.247
BA 2018	239.334	239.334	0	187.931

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FC0-1FGE2AW-IS	0	0	0	-1.531
TOTAAL	0	0	0	-1.531

- Er wordt 1.531k euro MAC gecompenseerd naar artikel FC0-1FGE2AW-IS als gevolg van de herraming van de uitgaven voor het DBFM-programma.

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Verwerking realisaties btw-verlaging 2017	0	0	0	+5.247
Herraming van de uitgaven	+6.599	+6.599	0	0
Aanzuivering begrotingssaldo 2017	+10.361	+10.361	0	0
Kapitaalaflossingen zonnelingen	+98	+98	0	0
TOTAAL	17.058	17.058	0	5.247

- Toelichting bijstelling verwerking realisaties btw-verlaging 2017:
Voor de compensatie voor de btw-verlaging wordt er op basis van de realisaties in 2017 een bijstelling van 5.247k euro in MAC doorgevoerd.
(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Uitgaven ongewijzigd beleid' in het overzicht netto beleidsruimte - 'Recuperatie BTW voor scholenbouw' (5.247k euro))
- Toelichting bijstelling herraming van de uitgaven
De actualisatie van de uitgavenramingen wijzen op een toename waardoor de verhoging van het correlatief krediet met 6.599k euro nodig is.
(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Uitgaven ongewijzigd beleid' in het overzicht netto beleidsruimte - 'Betaalkalender onderwijsinfrastructuur - AGION' (6.599k euro))
- Toelichting bijstelling aanzuivering begrotingssaldo 2017
In 2017 werden er meer subsidieaanvragen ontvangen dan geraamd. Hierdoor werd er ingeteerd op het saldo van de begroting. Om dit terug te corrigeren wordt er 10.361k euro toegevoegd aan het correlatief krediet.

- Toelichting bijstelling kapitaalsaflossingen zonnelingen

Om de investering in hernieuwbare energie aan schoolinfrastructuur nog meer te stimuleren wordt er toegestaan dat de scholen die bij AGION leningen aangaan voor deze investeringen, pas vanaf september 2018 zullen moeten beginnen met afbetalen. Dat betekent dat de ontvangsten van de kapitaalsaflossingen 98k euro lager zijn dan bij begrotingsopmaak 2018 begroot.

FC0-1FGE2AY-IS – interne stromen - AGION - werking

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel bevat de werkingsmiddelen van AGION met daarin ook alle initiatieven die geen subsidiestromen zijn. Binnen deze enveloppe worden de subsidiedossiers behandeld maar gebeuren er ook ondersteunende acties voor het scholenbouwbeleid zoals vastgelegd in het Masterplan Scholenbouw: onderzoek van de wachtlijst; het stimuleren van lange termijnplanning bij de scholen; nieuwe initiatieven ontwikkelen zoals de project-specifieke DBFM en de huursubsidie; het begeleiden en opvolgen van de pilootprojecten voor bouwen volgens de passief huisstandaard; het sensibiliseren van multifunctioneel bouwen; het uitvoeren van de gebouwenmonitor. De uitgaven bestaan grotendeels uit personeelskosten.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	5.884	5.884	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+127	+127	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	6.011	6.011	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van CB0-1CBB2AB-PR	+127	+127	0	0
TOTAAL	127	127	0	0

- Er wordt 127k euro VAK-VEK gecompenseerd voor de verhoogde bijdrage voor de pensioenen aan de pool van de parastatalen (84k euro) en de verhoogde uitgaven als gevolg van de endogene groei van de personeelskosten (43k euro).

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN

G.1. VLAAMSE ONDERWIJSRAAD

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING

ONTVANGSTEN

De werkingsdotatie stijgt met 14k euro.

UITGAVEN

De loonkost stijgt bij begrotingsaanpassing met 34k euro door wijzigingen in dienst opdrachten.

Het budget voor 'versterking van adviesprocessen' wordt concreet ingevuld door het inschrijven van vergoedingen voor auteurs en uitgaven voor de opmaak van drie publicaties (herverdeling 36k euro van AFA001 naar AFA002).

Een nieuw aangeworven onderwijsgedetacheerde gaat vanaf juli 2018 van start. Bij begrotingsopmaak werd er ingeschat dat de opdracht van de gedetacheerde in januari 2018 zou aanvangen (-34k euro).

De kosten om de Sharepoint intranet- en extranetomgeving te ontwikkelen vallen lager uit dan ingeschat bij begrotingsopmaak (-11k euro).

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Niet van toepassing.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

FB0-1FAE2AY-IS – interne stromen - apparaatkredieten VLOR

Korte inhoud begrotingsartikel:

Met de werkingsdotatie van de VLOR worden de lonen van het personeel (VLOR-secretariaat) betaald. (1.635k euro)

Daarnaast worden werkingsuitgaven voor huisvesting en ondersteunende diensten met de dotatie gefinancierd. (691k euro)

Het budget voor de organisatie van ledenvergaderingen, seminaries, studiedagen, het project Curriculumdesign en output in publicaties bedraagt 179k euro.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	2.488	2.488	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+14	+14	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	2.502	2.502	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Herverdeling endogene groei	-7	-7	0	0
Verhoging bijdrage pool der parastatalen	+21	+21	0	0
TOTAAL	14	14	0	0

- Door de uitstroom van een personeelslid in 2017 vloeit er 7k euro VAK en VEK terug naar het herverdelingsmechanisme endogene groei.
- Daarnaast wordt er 21k euro in VAK en VEK toegekend aan de werkingsdotatie om de verhoging van de bijdrage aan de pool der parastatalen te compenseren.

I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS**I.1. HET GEMEENSCHAPSONDERWIJS (GO!)****TOELICHTING BIJ DE BEGROTING****ONTVANGSTEN**16.20 – Verkopen aan de overheid / 66.52 – Terugvorderingen onderwijsinstellingen

De terugvorderingen van onderwijsinstellingen, in hoofdzaak de scholengroepen van het GO!, dienen via de code 16.20 te worden geregistreerd. Voordien werden deze inkomsten op de code 66.52 geregistreerd, maar deze wordt exclusief voorbehouden voor transacties met universiteiten en hogescholen. Ten aanzien van begrotingsopmaak 2018 bedraagt de netto mutatie tussen beide codes 222k euro.

26.10 – Rente ontvangsten

Gezien de huidige rente-evolutie, de voorwaarden waaraan beleggingen moeten voldoen en een overaanbod aan liquide middelen op de financiële markten, waardoor beleggingen niet of slechts gedeeltelijk kunnen worden verlengd, wordt dit bedrag bijgesteld naar 90k euro.

49.12 – Inkomsten VGC

Er zijn 2 dossiers waarvoor in 2018 subsidies worden toegekend door de Vlaamse Gemeenschapscommissie:

1. Dossier "EKLA": momenteel is de inschatting dat 80% wordt toegekend bij de aanvang van de werken in 2018.
2. Dossier "BS Hendrik Conscience".

UITGAVEN

12.12 – Huurgeld gebouwen

In tegenstelling tot de inschatting bij de begrotingsopmaak 2018, worden er nu wel huurkosten voorzien in het kader van scholenbouw. Bovendien wordt de huurkost voor het Huis van het GO! jaarlijks geïndexeerd. De verhoging is bijgevolg een combinatie van de aanpassing huur 'Huis van het GO!' en het inhuren van schoolgebouwen.

12.21 – Werkingskosten

Het verschil ten opzichte van begrotingsopmaak 2018 is voornamelijk het gevolg van een stijging van de detacheringen bij de pedagogische diensten van het GO!.

12.50 – Indirecte belastingen

De raming wordt met 30k euro verlaagd ten aanzien van de begrotingsopmaak 2018, op basis van een actuele extrapolatie van de effectieve uitgaven 2017.

72.00 – Nieuwbouw gebouwen onderwijs

Op basis van een geactualiseerd encours worden de uitgaven voor nieuwbouw ten opzichte van begrotingsopmaak 2018 verminderd met 9.088k euro.

74.22 – Aankoop hardware en meubilair

Deze uitgaven dalen omwille van een daling in IT investeringen.

85.5 – Kredietverlening aan de overige institutionele groepen

Voor de investeringen in fotovoltaïsche installaties wordt een bedrag van 1.686k euro voorzien.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Niet van toepassing.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

FC0-1FGE5AV-IS – interne stromen - GO! - infrastructuur

Korte inhoud begrotingsartikel:

Deze middelen zijn noodzakelijk voor het in stand houden van het patrimonium van het Gemeenschapsonderwijs.

Binnen het Gemeenschapsonderwijs bestaat er een behoefte aan middelen voor infrastructuur voor:

- het opvangen van de historische achterstand inzake infrastructuur (eenmalig bedrag);
- de tekorten ten opzicht van de fysische norm bij nieuwbouw op te vangen;
- de renovatie van bestaande infrastructuur;
- het vervanging van voorlopige paviljoenen;
- de capaciteitsproblematiek.

Kredietevolutive:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	41.124	41.124	0	41.837
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	-26
<i>Andere bijstellingen</i>	-13.211	-13.211	0	0
BA 2018	27.913	27.913	0	41.811

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar FC0-1FGE2AW-IS	0	0	0	-26
TOTAAL	0	0	0	-26

- Er wordt 26k euro MAC gecompenseerd naar FC0-1FGE2AW-IS om de verhoging van de beschikbaarheidsvergoeding in het kader van DBFM te compenseren.

	(duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Herraming uitgaven	-13.211	-13.211	0	0
TOTAAL	-13.211	-13.211	0	0

- Toelichting Herraming uitgaven
Bij een vastleggingsmachtiging van 41.811k euro verwacht het GO! voor 33.509k euro aan betalingen in 2018. Ook betalingen op CAPA middelen vastgelegd vóór 2018 zijn daarin vervat.
Rekening gehouden met het overgedragen saldo van 5.596k euro in 2017, wordt het gevraagde ordonnanceringskrediet voor BA 2018 verminderd tot 27.913k euro.
(dit bedrag is een deel van het voorziene budget 'Uitgaven ongewijzigd beleid' in het overzicht netto beleidsruimte – 'Betaalkalender onderwijsinfrastructuur – GO!' (-8.261k euro))

FC0-1FGE2AX-IS – interne stromen - GO! - werking

Korte inhoud begrotingsartikel:

De interne stromen van het Gemeenschapsonderwijs zijn opgebouwd uit 6 verschillende dotaties, namelijk dotatie Meester Vak en Dienstpersoneel (MVD), Administratie, conventie onderwijs, overtal, CFO, en trekkingsrechten IT.

Kredietevolutive:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	22.413	22.413	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	+217	+217	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2018	22.630	22.630	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)

Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van CB0-1CBB2AB-PR	+211	+211	0	0
Van CB0-1CBB2AB-PR	+6	+6	0	0
TOTAAL	217	217	0	0

- Er wordt 211k euro VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR om de verhoging van de bijdrage pool der parastatalen te compenseren.
- Er wordt 6k euro VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR om een gedeelte van de meer kost endogene groei te compenseren.

J. VZW's**J.1. SOCIALE DIENST VOOR DE PERSONEELSLEDEN VAN HET GO!
ONDERWIJS VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP****TOELICHTING BIJ DE BEGROTING****ONTVANGSTEN**46.10 – Inkomsten van de institutionele overheid

De volledige ontvangst is afkomstig van de Vlaamse overheid, meer bepaald een dotatie van Onderwijs en Vorming. Deze wordt voorzien als volledige werkingstoelage.

UITGAVEN11 – Lonen en sociale lasten / 12.11 – algemene werkingskosten

Ongeveer de helft van de totale uitgaven gaan naar bezoldigingen en algemene werkingskosten.

34.3 – Inkomensoverdrachten aan gezinnen – overige sociale uitkeringen

De belangrijkste uitgavenpost betreft sociale uitkeringen aan gezinnen.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Niet van toepassing.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Nihil.

K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN

K.1. STICHTING VLAAMSE SCHOOLSPOORT

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING

ONTVANGSTEN

08.10 Opnemingen uit reservefondsen

Er wordt 300k euro opgenomen uit de reservefondsen om de servers te vernieuwen en een nieuw logo te kunnen ontwerpen.

16.20 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector

Er worden meer opbrengsten verwacht komende van de deelnames door scholen en leerlingen.

UITGAVEN

12.11 Algemene werkingskosten

Er worden extra uitgaven gedaan voor het vernieuwen van de servers en het ontwerpen van een nieuw logo.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Niet van toepassing.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

FB0-1FGE2AS-IS – interne stromen - Stichting Vlaamse Schoolsport

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel bevat de dotatie aan de Stichting Vlaamse Schoolsport. De organisatie van schoolsport heeft als doelstelling leerlingen uit het basis- en secundair onderwijs te stimuleren om levenslang deel te nemen aan sport- en bewegingsactiviteiten, zowel in georganiseerd verband binnen een sportvereniging, als in los georganiseerd of ongeorganiseerd verband. De rechtsgrond voor deze subsidie vormt het decreet van 13 februari 2009 houdende de organisatie van schoolsport.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
BO 2018	4.805	4.805	0	0
<i>Index</i>	<i>+18</i>	<i>+18</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2018	4.823	4.823	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Rekening houdend met een verwachte groeivoet van de gezondheidsindex (GZI) van 1,5% in 2018, ofwel 0,4%-punt extra ten opzichte van wat bij begrotingsopmaak 2018 werd ingeschat en toegekend, wordt nu voor het loongedeelte bijkomend een indexaanpassing van 18k euro toegekend.

K.2. VLAAMSE HOGENSCHOLENRAAD (VHLORA)**ONTVANGSTEN**08.10 – Opnemingen uit reservefondsen

De ingeschreven opname uit reservefondsen gebeurt in functie van de aanwerving van een medewerker (73k euro).

16.1 – Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector

Hierin worden de opbrengsten ontvangen van studiedagen en congressen alsook de recuperatie/terugvordering van uitgaven aan derden (niet-hogescholen) die VLHORA eerst zelf heeft besteed/uitgegeven (55k euro).

46.10 – Inkomsten van de institutionele overheid

Een deel van de ontvangsten bevat de opbrengst uit 2 dotaties voor projecten van het Departement Onderwijs en Vorming:

1. het project "Instaptoetsen" lopende voor de periode 2016-2018 (138k euro).
2. Het project "Leernetwerken" (715k euro).

46.50 – Inkomsten van onderwijsinstellingen van de overheid

De bijdragen die voor de koepel worden opgevraagd bij de hogescholen, bedraagt 622k euro.

49.40 – Inkomsten van de federale overheid

Een laatste gedeelte kan gecatalogeerd worden bij de "terugvordering vrijstelling bedrijfsvoorheffing" (2k euro). De daling ten opzichte van 2017 hangt samen met de beëindiging van projecten.

UITGAVEN12.11 – Algemene werkingskosten

De toename van de dagelijkse uitgaven aan werkingsmiddelen ten opzichte van 2017 is ten gevolge van bijkomende/andere soms éénmalige initiatieven (bv actiedag) (581k euro).

K.3. VLAAMSE INTERUNIVERSITAIRE RAAD (VLIR)**TOELICHTING BIJ DE BEGROTING**

De VLIR is het overlegorgaan van de Vlaamse universiteiten. Als koepelorganisatie staat de VLIR in voor het organiseren, begeleiden en opvolgen van interuniversitair gedragen standpunten over een brede waaier van hoger onderwijs gerelateerde thema's.

De VLIR opereert via twee entiteiten:

Het VLIR-secretariaat, welke voor haar werking wordt gefinancierd door haar leden, de Vlaamse universiteiten.

Het VLIR-secretariaat voor universitaire ontwikkelingssamenwerking (VLIR-UOS), welke integraal wordt gefinancierd door de Directie-Generaal Ontwikkelingssamenwerking en Humanitaire Hulp (DGD) van de federale overheid. Als door DGD erkende actor van de niet-gouvernementele samenwerking beheert de VLIR aldus middels de entiteit UOS subsidies die zijn bestemd voor universitaire ontwikkelingssamenwerking, in de vorm van projecten en beurzen, uitgevoerd en toegekend door de Vlaamse universiteiten. Ook de werkmiddelen van het VLIR-UOS-secretariaat worden door DGD gefinancierd.

ONTVANGSTEN

46.50 – Inkomsten van onderwijsinstellingen van de overheid

Het klein deel van de ontvangsten ($\pm 5\%$) dragen de Vlaamse universiteiten bij ten behoeve van de algemene werking van het VLIR-secretariaat.

49.40 – Inkomsten van de federale overheid

De belangrijkste ontvangsten ($\pm 95\%$) komen van de federale overheid (DGD) en worden jaarlijks uitgekeerd in het kader van het vijfjarenprogramma 2017-2021.

UITGAVEN

11 – Lonen en sociale lasten / 12.11 – algemene werkingskosten

Een klein deel van de uitgaven ($\pm 5\%$) gaan naar bezoldigingen en algemene werkingskosten.

41.50 – Uitgaven aan onderwijsinstellingen van de overheid

De belangrijkste uitgavenpost ($\pm 95\%$) betreft de financiering van programma's, projecten en beurzen in kader van ontwikkelingssamenwerking uitgevoerd door de Vlaamse universiteiten.

K.4. DBFM SCHOLEN VAN MORGEN

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING

De DBFM Scholen van Morgen NV is de projectvennootschap in de Publiek Private Samenwerking ('PPS') voor het scholenbouwprogramma Scholen van Morgen.

De vennootschap coördineert het ontwerp (Design), de bouw (Build), de financiering (Finance) en het onderhoud gedurende 30 jaar (Maintain) ('DBFM') van 182 schoolprojecten, verspreid over heel Vlaanderen. Het is een participatieve PPS waarbij de aandeelhouders van de vennootschap aan publieke zijde, School Invest NV (25% +1 aandeel) en aan private zijde, FScholen NV (75% - 1 aandeel) zijn.

De vennootschap wordt gefinancierd door kapitaal en aandeelhoudersleningen (pro rata het aandeelhouderschap), door een bouwlening verstrekt door een bankensyndicaat en door een lange termijn garantielening met School Invest NV van € 1,5 Mia.

Op de lening met School Invest NV wordt getrokken na de voorlopige oplevering van elke school.

Per eind 2017 zullen meer dan 80% van de schoolprojecten opgeleverd en ter beschikking zijn van de schoolbesturen. Eind 2018 zullen dit er bijna 10% meer zijn.

Na voorlopige oplevering van de bouwprojecten betalen de schoolbesturen gedurende 30 jaar en per kwartaal een vooraf vastgelegde beschikbaarheidsvergoeding, geheel of gedeeltelijk gesubsidieerd door AGION.

ONTVANGSTEN

De belangrijkste ontvangsten zijn de beschikbaarheidsvergoedingen die de schoolbesturen betalen na oplevering van hun project en de opname van de garantielening met School Invest NV.

De voornaamste wijzigingen in vergelijking met de begrotingsopmaak 2018 zijn:

(1) Opname van het over te dragen saldo 2017 voor een bedrag van 95.316 k euro.

(2) De opnames van de garantielening met School Invest NV werd verhoogd van 74.294k euro tot 100.989k euro, navenant de geactualiseerde planning van de opleveringen van scholen. Er werd rekening gehouden met een uitstel van opnames, oorspronkelijk gepland in 2017 naar 2018.

UITGAVEN

De belangrijkste uitgaven zijn de bouw- en onderhoudskosten van de scholen en de financieringslasten en kapitaalaflossingen op de leningen.

De overige kosten betreffen de werkingskosten van de vennootschap en de vennootschapsbelasting.

De voornaamste wijzigingen in vergelijking met de begrotingsopmaak 2018 zijn:

(1) Het over te dragen saldo stijgt van 16.016k euro naar 81.233k euro. De overige werkingskosten stijgen van 2.393k euro naar 11.041k euro, door een aangepaste mapping van de op te nemen posten.

(2) De directe belastingen dalen van 6.442k euro naar 3.179k euro en het voorziene bedrag van voor nieuwbouwwerken in uitvoering is opgetrokken van 52.183k euro naar 55.829k euro.

Ten slotte wordt het netto bedrag aan terugbetalingen van leningen buiten de overheidssector aangepast van 5.875k euro naar 54.055k euro, dit in functie van de geactualiseerde en meer accurate planning van de bouwwerkzaamheden.

ONTVANGSTEN – Toelichting bij de rubrieken

16.20 Ontvangsten uit beschikbaarheidsvergoedingen

Eenzijds zijn dit de ontvangsten in de beschikbaarheidsvergoeding voor het deel onderhoud, plus vergoedingen voor intercalaire interesten en prijsherzieningen (m.b.t. de bouw-facturen) bij elke Voorlopige Oplevering van een school plus de ontvangsten in de beschikbaarheidsvergoedingen voor de financiering (de zogenaamde F-component in de BBV)

Anderzijds betreft dit ook de toename in 2018 t.o.v. 2017 van de aflossing van de totale Lange Termijnvordering op de scholen, m.a.w het kapitaalgedeelte in de beschikbaarheidsvergoedingen.

96.30 Opname van de gewaarborgde leningen bij School Invest

Dit is de geraamde totale opname bij School Invest van de gewaarborgde lening voortkomend uit de voorziene 11 opleveringen in 2018.

UITGAVEN – toelichting bij de rubrieken11.11 Loonkosten

Raming komend uit oorspronkelijk budget van het programma . (geen bijkomende aanwervingen voorzien in 2018)

12.11 Werkings+ Onderhoudskosten

Toename in 2018 als gevolg van de 25 scholen die opgeleverd werden in 2017. t.o.v. de reeds 150 scholen opgeleverd einde 2016.

12.50 Indirecte belastingen (lees: directe belastingen op de vennootschapswinst)

Dit betreft de som van de voorafbetalingen + de raming van de over boekjaar 2018 (aanslagjaar 2019) effectief verschuldigde vennootschapsbelasting op de belastbare winst van 2018.

21.10 Interestlasten op schuld binnen de overheidssector

Dit betreft hoofdzakelijk de interesten van de achtergestelde lening voor 75% t.o.v. de private DBFM SVM-partner FScholen, plus de interesten voor het bouwkrediet met de commissies van beide financieringen.

21.30 Rente op schuld binnen de overheidssector

Dit zijn hoofdzakelijk alle rentelasten op de gewaarborgde Lange Termijn-lening plus interesten van de achtergestelde lening voor 25% tov School Invest.

72.00 Nieuwbouwwerken in uitvoering

Dit zijn de kosten voor hoofdzakelijk scholen in bouw en scholen die nog in ontwerpfasen zijn.

81.70 Interestswap vlottend -> vast

Dit is de geraamde kost van alle hedges (rente-indekkingswaps) ten opzichte van de hedge-bank.

91.10 Terugbetalingen leningen schuld buiten overheidssector

Dit betreft hoofdzakelijk de tegenpost voor 21.10 m.b.t. de achtergestelde lening voor 75% t.o.v. FScholen, plus de afname van de totale uitstaande schuld van het bouwkrediet.

91.30 Terugbetalingen leningen schuld binnen overheidssector

Dit betreft hoofdzakelijk de tegenpost voor 21.30 m.b.t. de achtergestelde lening voor 25% t.o.v. School Invest en de toename in 2018 t.o.v. 2017 van de kapitaalaflossingen van de gewaarborgde L.T. lening aan School Invest.

K.5. SCHOOL INVEST

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING

ONTVANGSTEN

26.20 – Rente-ontvangsten binnen de overheidssector

Lichte daling van de rente-ontvangsten onder de gegarandeerde lange termijnlending ten gevolge van een over de periode lager gemiddeld uitstaand bedrag (zie ook de toelichting onder 81.11).

89.11 – Kredietaflossingen en vereffeningen van deelnemingen binnen de overheidssector

Lichte wijziging wegens de vertraagde opname onder de gegarandeerde lange termijnlending die toegelicht wordt in 81.11. Als gevolg van deze vertraging treden ook een aantal terugbetaling vertraagd in werking.

96.30 – Opbrengst van leningen binnen de overheidssector

In vergelijking met begrotingsopmaak 2018 wordt een hogere opname voorzien ten gevolge van hogere opnames onder de gegarandeerde lange termijnlending (zie ook de toelichting onder 81.11).

UITGAVEN

12.50 – Indirecte belastingen

Verlaging omwille van het gedaalde tarief van de vennootschapsbelasting: 29,58%. Bij begrotingsopmaak werd er nog uitgegaan van een tarief van 33,99%.

21.30 – Rente op schuld binnen de overheidssector

Analoog mechanisme als onder 26.20: vertraagde opnames onder het obligatieprogramma leiden tot een lager gemiddeld uitstaand bedrag over de periode, en dus een lagere rentelast.

81.11 – Kredietverleningen aan overheidsbedrijven

Een aantal scholen die in de begrotingsopmaak 2018 nog voorzien waren om opgeleverd te worden op het einde van 2017, worden in werkelijkheid pas opgeleverd in 2018. Hierdoor zijn een aantal opnames onder de gegarandeerde lange termijnlending verschoven van 2017 naar 2018. De opnames in 2018 vallen daardoor hoger uit dan bij begrotingsopmaak 2018 voorzien was (maar in de uitvoering 2017 zijn deze dan uiteraard lager dan bij begrotingsaanpassing 2017 voorzien was). Door dit uitstel van een aantal opnames verlaagt het gemiddeld uitstaand bedrag onder deze lening over 2018, waardoor ook de ontvangen interesten wat lager uitvallen.