philippe muyters

vlaams minister van financiën, begroting, werk, ruimtelijke ordening en sport

antwoord

op vraag nr. 839 van 13

van lode vereeck

1. Ik heb inderdaad aan de beleidsraad gevraagd een analyse te maken van de monitoringsoefening 2012. Dit teneinde een verklaring te krijgen voor de grote verschillen tussen de cijfers van de monitoring en de werkelijke begrotingsuitvoering en met het oog op een verdere verfijning van de ramingsmethodiek. Dit resulteerde in een nota waarin een verklaring werd gegeven voor de belangrijkste afwijkingen tussen de monitoring en de werkelijke begrotingsuitvoering. In deze nota werden een aantal mogelijke aanpassingen aan het proces gesuggereerd om tot betere monitoringresultaten te komen. Deze mogelijke aanpassingen werden onderzocht op hun haalbaarheid en waar mogelijk getest op hun waarde op basis van historische gegevens. De resultaten hiervan werden samengevat in een nota die mij recent werd bezorgd.
2. De afwijkingen verklaren zich als volgt:
3. De noden, ingeschat bij de begrotingscontrole blijken onvoldoende accuraat, om op die basis de realisaties ervan te kunnen ramen. Dit is meer specifiek het geval voor diverse provisies, die weliswaar toegekend werden aan onze instellingen, maar door deze niet werden benut en dus niet het begrotingssaldo beïnvloeden. Dit is ook het geval bij sommige subsidiestromen, die blijkbaar om andere redenen, dan besproken tijdens de begrotingsrondes, veel minder benut worden dan normaal voorzien.
4. Ten gevolge van het rekendecreet zijn er een aantal factoren weggevallen, die deels de onderbenutting compenseerden, zodat de historische referenties moeten bijgesteld worden.
5. Bij de Vlaamse instellingen en Dab’s werd tot op heden uitgegaan van hun realisatieramingen. Analyse van de - door deze instellingen overgemaakte - ramingen laat evenwel zien dat het weinig zin heeft om deze ongewijzigd over te nemen. De uitgavenramingen worden systematisch jaar-in, jaar-uit overschat, met percentages die gemiddeld kunnen oplopen tot 12%. De tot op heden doorgevoerde punctuele bevragingen aan enkele van deze instellingen remediëren hier soms ten dele aan, maar globaal gezien niet afdoende.
6. Het ambtelijk monitoringrapport gaat voor een deel uit van het voorzichtigheidsbeginsel, dat correct bij een begrotingsaanpak moet toegepast worden, maar logischerwijze minder het uitgangspunt mag vormen bij een realistische inschatting van het saldo, bij het eind van het jaar.
7. Er zullen bijkomende bevragingen georganiseerd worden richting de beleidsdomeinen om een beter zicht te krijgen op de benutting van de subsidiestromen.

De prognoses van de instellingen en Dab’s zullen op basis van historische uitvoeringsgegevens worden bijgesteld. Voor een groot aantal instellingen kon historische data worden verzameld over het uitvoeringsritme van hun uitgaven, alsook de prognoses die in het verleden werden aangeleverd. De instellingen werden ingedeeld in vier kwadranten op basis van hun loonaandeel. Instellingen met een hoog loonaandeel bleken vrij nauwkeurige ramingen te kunnen opgeven. Voor de instellingen met een laag loonaandeel bleken de opgegeven ramingen van mindere kwaliteit te zijn. Voor deze instellingen blijkt het beter om een raming te maken op basis van het uitvoeringsritme van vorig jaar.

Tot slot zal het ambtelijk monitoringrapport minder uitgaan van het voorzichtigheidsbeginsel en meer van de meest waarschijnlijke raming.