

2. Uitgaven

Tabel 6. Globaal overzicht uitgaven (in miljoen euro)

In mio euro	2BA 2020 ¹	Dec	Feb	Mei	Delta 2BA	%	Mei vs Feb	%
<i>loonmodel Onderwijs</i>	8.641,9	8.631,4	8.634,7	8.634,7	-7,2	-0,1%	0,0	0,0%
<i>Studietoelagen</i>	113,7	117,7	107,6	108,3	-5,4	-4,8%	0,7	0,6%
<i>Sociaal akkoord WZC</i>	168,0	168,0	165,3	165,3	-2,7	-1,6%	0,0	0,0%
<i>Doelgroepkorting 58-plussers</i>	364,9	424,3	427,6	427,6	62,7	17,2%	0,0	0,0%
<i>Doelgroepkorting jongeren</i>	110,6	107,2	101,5	101,5	-9,2	-8,3%	0,0	0,0%
<i>Dienstencheques</i>	1.285,9	1.186,9	1.152,5	1.156,9	-129,0	-10,0%	4,4	0,4%
<i>Sociaal akkoord DVO</i>	14,1	0,0	0,0	0,0	-14,1	-100,0%	0,0	0,0%
<i>Huurpremie en Huursubsidie</i>	56,3	48,7	48,8	48,8	-7,5	-13,3%	0,0	0,0%
<i>Andere</i>	14.340,9	14.180,8	13.681,4	13.668,2	-672,7	-4,7%	-13,2	-0,1%
Uitg. Alg. Begroting	25.096,4	24.864,9	24.319,4	24.311,3	-785,1	-3,1%	-8,1	0,0%
<i>VIF</i>	804,2	772,7	732,9	744,6	-59,6	-7,4%	11,7	1,6%
<i>Mina</i>	349,0	356,3	498,4	498,4	149,4	42,8%	0,0	0,0%
<i>Catering en Schoonmaak</i>	14,2	8,5	8,3	8,3	-5,9	-41,3%	0,0	0,0%
<i>Correctie MC</i>		-100,0			0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Andere</i>	206,3	217,4	202,1	202,3	-4,0	-2,0%	0,1	0,1%
Uitg. DAB	1.373,7	1.254,8	1.441,8	1.453,6	79,9	5,8%	11,8	0,8%
<i>VDAB</i>	819,9	796,5	765,8	772,1	-47,7	-5,8%	6,3	0,8%
<i>Hermes</i>	2.825,6	2.322,1	2.508,8	2.504,9	-320,6	-11,3%	-3,9	-0,2%
<i>Opgroeien Regie (incl kinderbijslag)</i>	4.699,5	4.659,2	4.603,6	4.616,2	-83,3	-1,8%	12,6	0,3%
<i>VUTG (incl Kinderbijslag door Fons)</i>	1.058,9	1.071,7	1.072,2	1.072,3	13,4	1,3%	0,1	0,0%
<i>VIPA</i>	514,2	463,7	451,2	444,8	-69,4	-13,5%	-6,4	-1,4%
<i>VSF (incl WZC)</i>	3.179,8	3.061,6	3.120,0	3.135,4	-44,4	-1,4%	15,4	0,5%
<i>Agion</i>	333,9	325,6	310,7	310,7	-23,2	-7,0%	0,0	0,0%
<i>GO!</i>	133,9	113,7	108,9	108,9	-25,0	-18,7%	0,0	0,0%
<i>Sport Vlaanderen</i>	176,2	150,9	156,8	157,3	-18,8	-10,7%	0,5	0,3%
<i>PMV</i>	33,2	81,9	80,2	80,1	46,9	141,5%	-0,1	-0,1%
<i>BAM/Lantis</i>	282,2	281,9	278,7	278,7	-3,6	-1,3%	0,0	0,0%
<i>TLH</i>	55,3	46,1	46,2	46,1	-9,2	-16,6%	-0,2	-0,3%
<i>De Vlaamse Waterweg</i>	464,3	445,2	441,8	441,6	-22,6	-4,9%	-0,2	0,0%
<i>De Werkvennootschap</i>	109,2	63,6	60,4	59,9	-49,2	-45,1%	-0,4	-0,7%
<i>VVM-De Lijn</i>	1.309,9	1.322,6	1.307,7	1.302,9	-7,0	-0,5%	-4,9	-0,4%
<i>U&HS</i>	3.956,5	3.854,5	3.807,0	3.656,5	-299,9	-7,6%	-150,5	-4,0%
<i>Andere</i>	4.894,2	4.845,1	4.554,0	4.534,4	-359,8	-7,4%	-19,6	-0,4%
<i>Correctie MC</i>		-100,0			0,0	0,0%	0,0	0,0%
Uitg. RP	24.846,5	23.805,9	23.674,1	23.522,9	-1.323,6	-5,3%	-151,2	-0,6%
Onderbenutting Universiteiten en Hogescholen	-91,1				91,1	-100,0%	0,0	0,0%
Onderbenutting	-1.160,0				1.160,0	-100,0%	0,0	0,0%
Totaal Uitgaven	50.065,5	49.925,6	49.435,3	49.287,8	-777,7	-1,6%	-147,4	-0,3%

¹ Het krediet van de tweede begrotingsaanpassing 2020 werd aangepast aan de herverdeelde bedragen uit de coronaprovisie en uit de indexprovisie naar aanleiding van de overschrijding van de spilindex in februari 2020.

2.1 Algemene uitgavenbegroting

Voor de toelichting bij de effectieve uitvoering wordt verwezen naar de BBT's BU van de betrokken ministers.

Voor toelichting bij de verschillende herverdelingen vanuit het begrotingsartikel CB0-1CBG2AB-PR, waarop provisionele kredieten gealloceerd worden, wordt verwezen naar de BBT BU Financiën en Begroting.

2.2 DAB's

De uitgaven van de DAB's liggen 79,9 miljoen euro hoger dan begroot bij de tweede begrotingsaanpassing 2020 en 11,8 miljoen euro hoger dan het rapport van februari. De grootste afwijkingen situeren zich bij :

- VIF : -59,6 miljoen euro ten opzichte van de tweede begrotingsaanpassing 2020 en 11,7 miljoen euro meer dan in het rapport van februari. De onderbenutting is te wijten aan opgelopen vertraging ingevolge de coronacrisis bij aankoop van gronden, herinrichting van kruispunten en investeringen in waterinfrastructuur;
- DAB Mina : (+149,4 miljoen euro t.o.v. 2BA20) : de overbenutting heeft te maken met 126 miljoen aan milieuheffingen (36.70), boetes (38.10) en interesten (26.10) die als ontvangst werden aangerekend, maar die tegelijkertijd onmiddellijk oninbaar werden gesteld en dus ook als (niet -gebudgeteerde) uitgave werden geboekt.
- DAB Catering en Schoonmaak: Ten gevolge de coronacrisis liggen de totale uitgaven 5,9 miljoen euro lager dan geraamd bij 2BA20.

2.3 Rechtspersonen

De uitgaven van de rechtspersonen liggen 1.323,6 miljoen euro lager ten opzichte van de tweede begrotingsaanpassing 2020 (inclusief herverdelingen uit de coronaprovisie en de indexprovisie).

Belangrijke positieve afwijkingen t.o.v. de bijdrage tot het vorderingensaldo situeren zich bij Hermes (-320,6), Opgroeien Regie (-83,3), VIPA (-69,4), de VDAB (-47,7), VSB (-44,4), Sport Vlaanderen (-18,8), GO(-25), Agion (-23,2), U&HS (-299,9), De Werkvennootschap (-49,2), de Vlaamse Waterweg (-22,6) terwijl er bij PMV(+46,9) sprake is van een negatieve afwijking.

Bij Hermes is de onderbenutting te wijten aan de niet volledige aanwending in 2020 van de vanuit de coronaprovisie herverdeelde middelen voor de coronasteun aan de evenementensector en het Vlaamse Beschermingsmechanisme.

De onderbenutting bij VIPA is hoofdzakelijk te wijten aan de C2 inhaalbedragen opgenomen in het BFM van 1/7/2020. Bij de monitoring oefening van oktober gingen we nog uit van een negatief ESR effect omdat in 2020, als gevolg van de coronacrisis, enkel de positieve inhaalbedragen C2 (bedrag te ontvangen door ziekenhuis van de overheid) afgerekend zullen worden via het BFM. De negatieve bedragen zijn echter ook esr-aanrekenbaar, want er is de erkenning van de vordering op de ziekenhuizen, waarbij echter betalingsuitstel wordt verleend aan die ziekenhuizen (die esr-matig niet aanrekenbaar is). Daarnaast is er een overschot op de corona-budgetten.

Bij de VDAB is er door de coronacrisis een daling van de uitgaven en de investeringen.

Bij VSB is er een onderbenutting op THAB. Daarnaast is er door de coronacrisis een onderbenutting op de zorgverzekering en op de mobiliteitshulpmiddelen.

Bij Opgroeien Regie is er een onderbenutting op de reguliere subsidie-uitgaven voor kinderopvang maar hier staan ook gedeerde ouderbijdragen tegenover ingevolge de coronacrisis. Daarnaast is er een onderbenutting op de middelen die werden herverdeeld vanuit de coronaprovisie.

Bij Sport Vlaanderen is er onderbenutting op de investeringsbijdragen die Sport Vlaanderen uitbetaalt in het kader van het decreet op de bovenlokale en topsportinfrastructuur. Projecten die dienden op te leveren dit jaar kregen een jaar uitstel en andere projecten hebben vertraging opgelopen door corona en konden geen vorderingsstaten voorleggen om subsidies op te vragen.

Bij Agion is er een onderbenutting van de uitgaven met 23,2 miljoen euro. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een vertraging bij de reguliere subsidie-uitgaven ingevolge corona en lagere klimaatsubsidies (- 4,2 miljoen euro).

Bij het Gemeenschapsonderwijs is de onderbenutting te wijten aan de ingevolge de coronacrisis opgelopen vertraging bij de nieuwbouw.

Bij de BAM zit er een afwijking op de wegenbouwkundige werken (binnen norm) door de opgelopen vertraging ten gevolge van de coronacrisis (realisatie van de civiele gebouwen-P&R LO, Merksem en Luchtbal). Deze afwijking wordt gecompenseerd door extra niet

gebudgetteerde uitgaven op de hoofdwerken Oosterweel die buiten de normdoelstelling wordt gehouden.

Bij de Werkvennootschap is er door de coronacrisis hoofdzakelijk een vertraging bij de innames voor 15,6 miljoen euro en een vertraging in uitvoering werken voor 31 miljoen euro.

De raad van bestuur van PMV heeft beslist om een kapitaalverhoging van 50 miljoen euro in Aquafin uit te voeren. In het verleden werden de kapitaalsverhogingen in Aquafin door het INR geherklasseerd van een ESR-8 verrichting naar een ESR-aanrekenbare kapitaaloverdracht. Deze systematiek werd dan ook verwerkt in de jaarrekening en resulteert in een overbenutting van 47 miljoen euro.

Voor de hogescholen en universiteiten werd om de impact op het vorderingensaldo gelijk te stellen aan de toelagen aan de U&HS bij BA 20 een correctie toegepast van 91,1 miljoen euro ten opzichte van de begroting(en) van de hogescholen en universiteiten). In termen van gerealiseerde ESR-uitgaven is de uitvoering bij de U&HS 299,9 miljoen euro beter in vergelijking met de ingediende begroting.