



Vlaams  
Parlement

ingediend op **17-A** (2014-2015) – Nr. 2-F  
30 april 2015 (2014-2015)

## **Toelichtingen**

bij de aanpassing van de middelenbegroting  
en de algemene uitgavenbegroting  
van de Vlaamse Gemeenschap  
voor het begrotingsjaar 2015

Toelichting per programma

Beleidsdomein F:  
Onderwijs en Vorming

## Inhoudstafel

### BELEIDSDOMEIN ONDERWIJS EN VORMING

<b>DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN</b>	<b>3</b>
<b>DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S</b>	<b>5</b>
PROGRAMMA FA – DEPARTEMENT ONDERWIJS EN VORMING	5
PROGRAMMA FA - AgODi	5
PROGRAMMA FA - AHOVOS	6
PROGRAMMA FA - AKOV	6
PROGRAMMA FB - PROVISIES	7
PROGRAMMA FD - FINANCIERING VAN HET KLEUTER- EN LEERPLICHTONDERWIJS	7
PROGRAMMA FE - FINANCIERING VAN HET HOGER ONDERWIJS	8
PROGRAMMA FF - FINANCIERING VAN HET DEELTIJDS KUNSTONDERWIJS EN HET VOLWASSENENONDERWIJS	8
PROGRAMMA FG - ONDERSTEUNING VAN HET ONDERWIJSVELD	9
PROGRAMMA FH - BELEIDSTHEMA'S ONDERWIJS	9
<b>DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN</b>	<b>10</b>
A. DEPARTEMENT	10
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	23
B.1. AGENTSCHAP VOOR ONDERWIJSDIENSTEN	23
B.2. AGENTSCHAP HOGER ONDERWIJS, VOLWASSENENONDERWIJS EN STUDIETOELAGEN	34
B.3. AGENTSCHAP VOOR KWALITEITZORG IN ONDERWIJS EN VORMING	44
E. EVA's	47
E.1. AGENTSCHAP VOOR INFRASTRUCTUUR IN HET ONDERWIJS	47
E.2. EPON	48
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	49
G.1. VLAAMSE ONDERWIJSRAAD	49
I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS	49
I.1. GEMEENSCHAPSONDERWIJS	49

## BELEIDSDOMEIN F ONDERWIJS EN VORMING

### DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

Saldi-berekening – Totaal beleids- en betaalkredieten (in duizend euro)

<b>Onderwijs en Vorming</b>		<b>BA 2015</b>
Beleidskredieten	=	10.845.366
Betaalkredieten	=	10.871.511

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Onderwijs en Vorming</b>		<b>BA 2015</b>
Vastleggingskredieten (VAK)	+	10.809.961
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	89.524
<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	-	354.533
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>10.544.952</b>

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Onderwijs en Vorming</b>		<b>BA 2015</b>
Vereffeningskredieten (VEK)	+	10.813.167
Variabele kredieten (VRK)	+	89.797
<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	-	394.533
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>10.508.431</b>

Saldi-berekening – Beleidskredieten te consolideren instellingen (in duizend euro)

<b>Onderwijs en Vorming</b>		<b>BA 2015</b>
<b>Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde</b>		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	89.534
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	0
<b>SUBTOTAAL</b>		<b>89.534</b>
<b>Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde</b>		
Vereffeningskredieten	+	326.483
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	7.500
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	57.397
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	-50.706
<b>SUBTOTAAL</b>	=	<b>210.880</b>
<b>TOTAAL</b>	=	<b>300.414</b>

Saldi-berekening – Betaalkredieten te consolideren instellingen (in duizend euro)

<b>Onderwijs en Vorming</b>		<b>BA 2015</b>
Vereffeningskredieten	+	551.690
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	7.500
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	181.110
<b>TOTAAL</b>	=	<b>363.080</b>

<b>DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S</b>
--

**PROGRAMMA FA – DEPARTEMENT ONDERWIJS EN VORMING**

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	8	846
BO 2015	8	1.500
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	8	1.500

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	34.869	35.336	1.182	
BO 2015	30.023	30.016	1.510	0
Bijstelling BA 2015	- 97	- 97	0	0
<b>BA 2015</b>	29.926	29.919	1.510	0

**PROGRAMMA FA - AgODi**

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	21.660	21.660	0	
BO 2015	22.515	22.515	0	0
Bijstelling BA 2015	- 245	- 245	0	0
<b>BA 2015</b>	22.270	22.270	0	0

**PROGRAMMA FA - AHOVOS****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	10.598	10.598	0	
BO 2015	10.858	10.858	0	0
Bijstelling BA 2015	- 79	- 79	0	0
<b>BA 2015</b>	10.779	10.779	0	0

**PROGRAMMA FA - AKOV****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.180	3.180	0	
BO 2015	3.305	3.305	0	0
Bijstelling BA 2015	- 44	- 44	0	0
<b>BA 2015</b>	3.261	3.261	0	0

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	0	
BO 2015	3.740	3.740	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.468	- 1.468	0	0
<b>BA 2015</b>	2.272	2.272	0	0

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	61.867
BO 2015	0	63.408
Bijstelling BA 2015	0	408
<b>BA 2015</b>	0	63.816

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	7.527.554	7.527.554	57.488	
BO 2015	7.541.299	7.541.299	63.408	0
Bijstelling BA 2015	- 9.804	- 9.804	- 157	0
<b>BA 2015</b>	7.531.495	7.531.495	63.251	0

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	537
BO 2015	0	808
Bijstelling BA 2015	0	- 123
<b>BA 2015</b>	0	685

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.640.132	1.640.277	546	
BO 2015	1.723.051	1.722.961	807	0
Bijstelling BA 2015	- 14.385	- 14.920	- 117	0
<b>BA 2015</b>	1.708.666	1.708.041	690	0

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	15.740
BO 2015	0	15.949
Bijstelling BA 2015	0	2.809
<b>BA 2015</b>	0	18.758

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	597.342	597.234	15.507	
BO 2015	599.051	599.015	15.780	0
Bijstelling BA 2015	823	1.183	3.093	0
<b>BA 2015</b>	599.874	600.198	18.873	0



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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	21.716	4.588
BO 2015	22.800	3.764
Bijstelling BA 2015	- 2.172	415
<b>BA 2015</b>	<b>20.628</b>	<b>4.179</b>

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	858.992	857.550	5.063	
BO 2015	878.358	878.435	4.321	296.993
Bijstelling BA 2015	- 26.224	- 25.672	566	178
<b>BA 2015</b>	<b>852.134</b>	<b>852.763</b>	<b>4.887</b>	<b>297.171</b>

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	2.558	493
BO 2015	2.615	586
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>2.615</b>	<b>586</b>

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	64.525	61.224	546	
BO 2015	48.596	46.610	586	0
Bijstelling BA 2015	688	5.559	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>49.284</b>	<b>52.169</b>	<b>586</b>	<b>0</b>

<b>DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN</b>
---

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

Geen wijzigingen

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****FB0-1FAE2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	18.291	18.289	0	0
BO 2015	17.869	17.869	0	0
Bijstelling BA 2015	- 77	- 77	0	0
<b>BA 2015</b>	17.792	17.792	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het verschil van 77 duizend euro (VAK en VEK) tussen het initiële krediet en het aangepaste krediet wordt als volgt verklaard:

- een bedrag van 144 duizend euro wordt afgetrokken in het kader van het de generieke besparing op apparaat (koppen). Het betreft hier de besparing van de begrotingsopmaak, die verder wordt doorvertaald tot op het niveau van het individuele begrotingsartikel.
- 2 duizend euro wordt overgedragen naar AgO in het kader van de aanwerving van extra Vlimpers ondersteuners.
- 69 duizend euro endogene groei wordt toegekend.

**FB0-1FAE2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	14.014	14.483	0	0
BO 2015	9.680	9.673	0	0
Bijstelling BA 2015	- 19	- 19	0	0
<b>BA 2015</b>	9.661	9.654	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Naar aanleiding van de beslissing van de Vlaamse Regering in december 2014 worden de taken van Jobpunt Vlaanderen overgedragen naar AgO. De middelen worden gecentraliseerd op BE0-1BAC2ZZ-WT. Compensatie -19 duizend euro wordt generiek doorgevoerd.

**FB0-1FBE2ZZ-PR – provisie**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	0	0
BO 2015	780	780	0	0
Bijstelling BA 2015	- 780	- 780	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Een herschikking van 780 duizend euro (VAK en VEK) naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AJ-WT (gelijke kansen) voor het project Bednet.

**FB0-1FEE2AB-WT – werking en toelagen - hoger onderwijs – andere**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	6.028	6.028	0	0
BO 2015	6.222	6.222	0	0
Bijstelling BA 2015	- 63	- 63	0	0
<b>BA 2015</b>	6.159	6.159	0	0

Dit begrotingsartikel heeft betrekking op de financiering van twee instellingen van openbaar nut voor postinitieel onderwijs, wetenschappelijk onderzoek en wetenschappelijke dienstverlening (Vlerick Business School en Antwerp Management School) en van de hogere instituten voor schone kunsten en van instellingen die excellente kunstopleidingen organiseren (HISK, Posthogeschool voor Podiumkunsten POPOK, Orpheus Instituut, Operastudio Vlaanderen en P.A.R.T.S.).

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Aanpassing ingevolge het doorvoeren van een desindexering.

**FB0-1FGE2AK-WT – werking en toelagen – specifieke ondersteuning**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.255	3.167	0	0
BO 2015	3.275	3.337	0	0
Bijstelling BA 2015	- 43	- 119	0	0
<b>BA 2015</b>	3.232	3.218	0	0

Dit begrotingsartikel bundelt volgende initiatieven:

- 1) In uitvoering van punt 4.7.2.2. van cao VIII wordt een subsidie voorzien aan de vzw Vlaams Secretariaat van het Katholiek Onderwijs voor de verbetering van de arbeidsomstandigheden van het MVD- en onderhoudspersoneel. Via de tussenkomst van het tewerkstellingsfonds van het VSKO worden in eerste instantie alle preciaire contracten minimaal omgezet in 10-maandencontracten, worden voorts maatregelen aangeboden om de omzetting van 10-maanden- naar 12-maandencontracten van onbepaalde duur te stimuleren, en wordt extra tewerkstelling gecreëerd.
- 2) In uitvoering van punt 6.2 cao X van 13 december 2013: optrekken van de eindejaarstoelage voor het contractueel onderhoudspersoneel van het

gesubsidieerd vrij onderwijs. Dit betreft een subsidie van de vzw Vlaams Secretariaat van het Katholiek Onderwijs;

- 3) In uitvoering van punt 6.3 cao X van 13 december 2013: er wordt aan het Sociaal en Waarborgfonds van het PC 152 voor het gesubsidieerd vrij onderwijs een vormingsbudget toegekend voor vorming van het onderhoudspersoneel en de busbegeleiding.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er is een desindexering van de loonkredieten van 43 duizend euro (VAK en VEK). Er wordt 73 duizend euro VEK herschikt naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AA-WT (professionalisering) ter compensatie van de desindexering. Er wordt 3 duizend euro VEK herschikt naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AD-WT (onderwijs-arbeidsmarkt).

**FB0-1FGE5AJ-IS – interne stromen – schoolinfrastructuur**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	0	0
BO 2015	25.000	25.000	0	50.000
Bijstelling BA 2015	- 15.000	- 15.000	0	0
<b>BA 2015</b>	10.000	10.000	0	50.000

Op dit begrotingsartikel worden machtigingen en correlatieve kredieten voorzien voor schoolinfrastructuur in het kader van capaciteit, te verdelen over GO! en Agion conform de resultaten van de lokale taskforces capaciteit in de verschillende capaciteitsgemeenten. Bij de verdeling van de beschikbare middelen over de verschillende capaciteitsgemeenten wordt rekening gehouden met een inschatting van de lokale capaciteitsdruk die berekend wordt met behulp van de bevolkingsprognoses van de Studiedienst van de Vlaamse Regering, de inschrijvingsgegevens van de leerlingendatabank van het beleidsdomein Onderwijs en Vorming, de lokaal verzamelde en centraal aangeleverde capaciteitsramingen en alle goedgekeurde capaciteitsdossiers sinds 2010.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De hoogte van het correlatief krediet wordt afgestemd op de in 2015 te verwachten betalingen.

**FB0-1FHE2AA-WT – werking en toelagen – professionalisering**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	8.687	7.872	0	0
BO 2015	754	811	0	0
Bijstelling BA 2015	0	718	0	0
<b>BA 2015</b>	754	1.529	0	0

Op dit begrotingsartikel worden middelen voorzien voor het stimuleren van de competentie-ontwikkeling. Dit gebeurt via nascholingsprojecten op initiatief van de Vlaamse Regering, middelen 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 onderwijshervormingen te ondersteunen en om

behoefden te dekken die ontstaan door marktdeficiënties. De behoefte is noodzakelijk in het kader van de uitvoering van het M-decreet. Teneinde het gewoon basis- en secundair onderwijs daadwerkelijk meer inclusief te maken zodat leerlingen met specifieke noden eveneens kwaliteitsvol onderwijs krijgen, is het noodzakelijk dat leerkrachten en directies uit deze onderwijsniveaus over de nodige competenties beschikken om deze inclusie te realiseren.

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.

Op dit artikel worden kredieten ingeschreven voor de **nascholing internationale projecten**. Die dienen om engagementen in het kader van bilaterale samenwerking uit te voeren en voor de samenwerking tussen de drie gemeenschappen. Hiermee worden nascholingscursussen georganiseerd.

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Om de desindexering in VAK en VEK te compenseren, worden volgende herschikkingen doorgevoerd:

- 22 duizend euro VAK van begrotingsartikel FB0-1FHE2AX-IS (Epon vzw)
- 73 duizend euro VEK van begrotingsartikel FB0-1FGE2AK-WT (specifieke ondersteuning)

De bijstelling van 718 duizend euro VEK is nodig om de aangepane engagementen uit 2014 uit te betalen. Concreet gaat het over de uitbetaling van het saldo van de subsidies aan vzw SNPB.

#### **FB0-1FHE2AB-WT – werking en toelagen – onderzoek en innovatie**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	5.720	4.571	0	0
BO 2015	3.830	3.952	0	0
Bijstelling BA 2015	- 15	987	0	0
<b>BA 2015</b>	3.815	4.939	0	0

Op dit artikel worden de initiatieven gebundeld die betrekking hebben op onderzoek en innovatie. Het begrotingsartikel omvat onder andere middelen voor het Steunpunt Toetsontwikkeling en Peilingen, het Steunpunt Studie- en Schoolloopbanen (SSL), alsook voor het kortlopend ad hoc wetenschappelijk onderzoek zoals o.m. het geplande onderzoek rond de eindtermen en het onderzoek rond planlast. Daarnaast wordt op dit begrotingsartikel ook budget voorzien voor de deelname aan internationaal vergelijkende wetenschappelijke onderzoeken en projecten.. Verder worden er ook middelen voorzien voor de uitwerking van een Vlaamse case in het kader van 'Governing Complex Education Systems' en voor de valorisatie van reeds uitgevoerde internationaal vergelijkende onderzoeken. Ook worden er middelen voorzien voor subsidies voor specifieke projecten zoals het gamefonds en de werking VIAA.

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De stijging van het VEK is het gevolg van:

- een desindexering van 28 duizend euro VEK.
- een herschikking van 59 duizend euro VEK naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AM-WT (andere beleidsthema's onderwijs) voor de betaling van de uitvoering van de CLB-audit;

- het toekennen van 1.074 duizend euro VEK om de aangegane engagementen uit 2014 en voorgaande jaren uit te betalen. Concreet gaat het over de saldi van het OBPWO-onderzoek gegund in 2012, 2013 en 2014, alsook de saldi van het nog lopend ad hoc wetenschappelijk onderzoek en internationaal vergelijkend onderzoek (PISA 2015, TIMSS 2015, PIRLS 2016, ICCS 2016) en de uitbetaling van het laatste jaar van de PIEO-monitor.

De daling van het VAK is het gevolg van:

- een desindexering van 39 duizend euro VAK.
- een herschikking van 24 duizend euro VAK van begrotingsartikel FB0-1FHE2AX-IS (Epon vzw)

#### **FB0-1FHE2AC-WT – werking en toelagen – internationalisering**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	4.091	3.681	0	0
BO 2015	2.884	2.654	0	0
Bijstelling BA 2015	411	871	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>3.295</b>	<b>3.525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dit artikel heeft betrekking op beleidsinitiatieven die door het departement Onderwijs en Vorming worden genomen op het vlak van internationalisering van het onderwijs.

Er wordt niet enkel gezorgd voor een optimale participatie aan en impact op de beleidsvoorbereiding van de voor het onderwijsbeleid belangrijkste multilaterale organisaties, maar daarnaast wordt ook getracht om de Europese dimensie in het eigen onderwijs te versterken en de onderwijswereld te sensibiliseren voor de toegenomen impact van Europa op het beleid.

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Volgende compensaties worden doorgevoerd:

- 61 duizend euro VAK en VEK van begrotingsartikel FB0-1FHE2AM-WT (andere beleidsthema's onderwijs)
- 110 duizend euro VAK en VEK van begrotingsartikel FD0-1FEE2AC-WT (hoger onderwijs – ondersteuning)
- 240 duizend euro VAK en 160 duizend euro VEK van begrotingsartikel FB0-1FHE2AX-IS (Epon vzw)

De bijstelling van 540 duizend euro VEK is nodig om de aangegane engagementen uit 2014 uit te betalen. Concreet gaat het over allerhande projecten in het kader van de bilaterale samenwerking en het versterken van de internationalisering HO.

#### **FB0-1FHE2AD-WT – werking en toelagen – onderwijs-arbeidsmarkt**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	4.736	4.716	0	0
BO 2015	3.209	3.219	0	0
Bijstelling BA 2015	283	845	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>3.492</b>	<b>4.064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

In dit artikel worden de initiatieven gebundeld die betrekking hebben op de relatie onderwijs-arbeidsmarkt. Het begrotingsartikel omvat onder andere de Regionale Technologische Centra (RTC's), de voorbereiding van een geïntegreerd onderwijs- en vormingsbeleid en de specifieke projecten en subsidies die rond dit thema opgebouwd zijn.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling van 283 duizend euro VAK en 845 duizend euro VEK komt als volgt tot stand:

- een desindexering van 20 duizend euro VAK en VEK.
- vanuit het begrotingsartikel FB0-1FHE2AX-IS (Epon vzw) wordt er 303 duizend euro VAK en 440 duizend euro VEK herschikt:
  - 19 duizend euro VAK en VEK ter compensatie van de desindexering.
  - 284 duizend euro VAK en VEK voor de loonkosten van het personeel dat bezig is met de ESF-projecten.
  - 137 duizend euro VEK voor het opvangen van de VEK-behoefte op dit artikel.
- vanuit het begrotingsartikel FB0-1FHE2AJ-WT (gelijke kansen) wordt er 20 duizend euro VEK en vanuit begrotingsartikel FB0-1FGE2AK-WT (specifieke ondersteuning) wordt er 3 duizend euro VEK herschikt om het tekort op dit artikel op te vangen.
- daarenboven wordt éénmalig 402 duizend euro VEK toegekend om de aangegane engagementen uit 2014 uit te betalen. Concreet gaat het over de saldo's van de subsidies voor de RTC's, het RTC-netwerk, het beroepenhuis en allerhande projecten in uitvoering van het STEM-actieplan.

**FB0-1FHE2AE-WT – werking en toelagen – transversale samenwerking**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.178	2.923	0	0
BO 2015	2.906	2.906	0	0
Bijstelling BA 2015	0	170	0	0
<b>BA 2015</b>	2.906	3.076	0	0

Op dit begrotingsartikel worden middelen voorzien voor het versterken van het Brusselbeleid, het lokaal flankerend onderwijs beleid en allerhande subsidies voor transversale samenwerking.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Om de aangegane engagementen uit 2014 uit te betalen wordt een compensatie van 170 duizend euro VEK van begrotingsartikel FB0-1FHE2AJ-WT (gelijke kansen) doorgevoerd.

**FB0-1FHE2AF-WT** – werking en toelagen – opleidings- en onderwijs-  
infrastructuur voor technologie in kader van SALK

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.500	1.350	0	0
BO 2015	500	500	0	0
Bijstelling BA 2015	0	100	0	0
<b>BA 2015</b>	500	600	0	0

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Om de aangegane engagementen uit 2014 uit te betalen wordt éénmalig 100 duizend euro VEK toegekend.

**FB0-1FHE2AJ-WT** – werking en toelagen – gelijke kansen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	969	964	0	0
BO 2015	809	807	0	0
Bijstelling BA 2015	787	579	0	0
<b>BA 2015</b>	1.596	1.386	0	0

Dit begrotingsartikel bevat diverse beleidsinitiatieven die worden genomen op het vlak van gelijke kansen.

Er wordt een budget toegekend aan de **vzw Bednet** voor een project rond afstandsonderwijs voor zieke kinderen. Het is de bedoeling om de leerachterstand bij langdurig zieke kinderen zoveel mogelijk te voorkomen en het contact van zieke kinderen met de klasgenootjes en de omgeving te behouden door hen via internet met hun leerkracht te verbinden.

Er wordt verder gewerkt aan de sensibiliserende aanpak rond **kostenbeheersing** in het secundair onderwijs.

Een budget wordt voorzien voor een **Steunpunt Inclusief Hoger Onderwijs**. Het SIHO heeft als opdracht het begeleiden en ondersteunen van de hoger onderwijsinstellingen bij de implementatie van de VN-conventie van 13 december 2006 over de rechten van personen met een handicap. Centraal bij die implementatie staat het verbeteren van de participatie van studenten met functiebeperkingen in het Vlaams hoger onderwijs.

Het steunpunt wordt door de vijf associaties samen opgericht. De Vlaamse Regering erkent het steunpunt via het sluiten van een vijfjaarlijks convenant (artikelen III.98/1 tot en met 98/7 van de Codex hoger onderwijs).

Aan de **vzw Dieslektikus** wordt een subsidie toegekend voor de werking van ADIBIB Vlaanderen. Het project ADIBIB komt tegemoet aan een reële nood om te voorzien in aangepaste digitale handboeken voor het gebruik door leerlingen met ernstige dyslexie.



Een subsidie wordt toegekend aan de **vzw Cavarria** om het holebi-thema en ook het gender- en transgenderthema meer en beter bespreekbaar te maken binnen het onderwijs.

Voor de ondersteuning van het **gelijke onderwijskansenbeleid** worden middelen voorzien waarmee projecten worden gesubsidieerd die specifiek gericht zijn op kansengelijkheid in het onderwijs.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling van 787 duizend euro VAK en 579 duizend euro VEK komt als volgt tot stand:

- een herschikking van 780 duizend euro VAK en VEK vanuit het artikel FB0-1FBE2ZZ-PR (provisies) voor het project Bednet. Met deze middelen kan het project meer zieke kinderen bereiken.
- een herschikking van 11 duizend euro VAK vanuit het artikel FB0-1FHE2AX-IS (Epon vzw).
- een herschikking van 170 duizend euro VEK naar begrotingsartikel FB0-1FH2AE-WT (transversale samenwerking).
- een herschikking van 7 duizend euro VEK naar begrotingsartikel FB0-1FH2AK-WT (levenslang leren).
- een herschikking van 20 duizend euro VEK naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AD-WT (onderwijs-arbeidsmarkt)
- een desindexering van 4 duizend euro VAK en VEK.

**FB0-1FHE2AK-WT – werking en toelagen – levenslang leren**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	342	404	0	0
BO 2015	489	489	0	0
Bijstelling BA 2015	0	7	0	0
<b>BA 2015</b>	489	496	0	0

Dit begrotingsartikel bevat diverse beleidsinitiatieven die worden genomen in het kader van het levenslang leren. Deze initiatieven zijn gericht op de verbetering van het onderwijsaanbod in het volwassenenonderwijs, de pilootprojecten DKO en het uitwerken van een systeem van continue studiekeuzebegeleiding en -oriëntering met aandacht voor de talenten en de interesses van de leerlingen.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Ingevolge de actualisatie van de betaalkalenders wordt er 7 duizend euro VEK herschikt van begrotingsartikel FB0-1FHE2AJ-WT (gelijke kansen).

**FB0-1FHE2AL-LO – lonen – onderwijscommunicatie en cultuureducatie**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	760	760	0	0
Bijstelling BA 2015	- 86	- 86	0	0
<b>BA 2015</b>	674	674	0	0

De middelen op dit begrotingsartikel worden aangewend voor het betalen van **lonen van contractuelen en detachingsvergoedingen**.

### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Klasse werkte een toekomstplan uit. In dit toekomstplan worden de krijtlijnen vastgelegd voor de werking van Klasse vanaf 2015, op basis van de beschikbare middelen. Dit toekomstplan werd door de minister goedgekeurd.

Ten opzichte van begrotingsopmaak 2015 worden hierdoor volgende wijzigingen voorgelegd:

- 86 duizend euro VAK en VEK compensatie naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-WT (onderwijscommunicatie en cultuureducatie)

In het toekomstplan werd vastgelegd dat Klasse een aantal overdrachten mag doen, teneinde haar budgettair plan te optimaliseren om het toekomstplan te kunnen uitvoeren:

- de loonkost van een medewerker die niet meer in dienst is, mag overdragen worden naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-WT. Deze medewerker werd betaald op het begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-LO en beëindigde zijn arbeidsovereenkomst eind 2014. Hij wordt niet vervangen.
- De kost van bepaalde detacheringsvergoedingen mag van begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-LO worden overgedragen naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-WT.

### **FB0-1FHE2AL-WT – werking en toelagen – onderwijscommunicatie en cultuureducatie**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	5.270	3.409	0	0
Bijstelling BA 2015	86	86	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>5.356</b>	<b>3.495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Dit gebeurt onder andere door de jaarlijkse organisatie van **de studie- en informatiebeurzen (SID-in's)** in de verschillende provincies. Laatstejaarsstudenten secundair onderwijs kunnen er kennis maken met de verschillende studie- en opleidingsmogelijkheden na het secundair onderwijs. In 4 van de 5 provincies wordt eveneens ook informatie gegeven over een aantal beroepssectoren. Jongeren die vragen hebben over de inhoud van bepaalde beroepen of over mogelijke tewerkstelling en verdere opleiding in bedrijven kunnen hiervoor ook op de SID-in terecht.

Ter voorbereiding op de SID-in ontvangen de laatstejaars jaarlijks een **brochure 'Wat na het secundair onderwijs?'**. Deze brochure biedt een overzicht van studie- en beroepsmogelijkheden na het secundair onderwijs. Leerlingen kunnen ter voorbereiding van het bezoek aan de SID-in deze brochure doornemen, bespreken met het CLB en eventuele vragen meenemen naar de SID-in waar de betrokken instellingen of beroepssectoren een antwoord op de vragen kunnen bieden.

Naast de organisatie van de studie- en informatiebeurzen worden jaarlijks nog **andere evenementen** georganiseerd door het departement Onderwijs en Vorming, zoals bijvoorbeeld de jaarlijkse ronde van Vlaanderen. Dit zijn informatiesessies voor directies uit het basis-en secundair onderwijs over bv

gewijzigde regelgeving, nieuwe regelgeving,... De praktische organisatie hiervan wordt gefinancierd op dit artikel.

Op vraag van andere afdelingen of entiteiten binnen het beleidsdomein worden **publicaties** opgemaakt en verspreid naar de verschillende doelgroepen, bv om te communiceren over nieuwe beleidsthema's. Financiële middelen worden hiervoor voorzien op dit begrotingsartikel.

**Tijdschriften en abonnementen** die door interne klanten worden opgevraagd, worden op dit artikel aangekocht en betaald. Hierin wordt zo efficiënt en kostenbesparend mogelijk gewerkt, onder andere door de collectie te centraliseren en waar mogelijk te kiezen voor het elektronisch beschikbaar stellen van de informatie.

Het leermiddelennetwerk **KlasCement** heeft tot doel leermiddelen voor en door het onderwijs (vooral basis- en secundair onderwijs) beschikbaar te stellen via de portaalsite [www.klascement.net](http://www.klascement.net). De aangestelde moderatoren - gedetacheerde leerkrachten - staan, elk in hun vakgebied, garant voor het kwaliteitsvol ontsluiten volgens afspraken (accuraatheid, legaliteit, auteursrechten, vorm en taal) en internationale normen. Naast de terugbetaling van de lonen (8,5 FTE) worden nog enige werkingskosten voorzien. Vandaag (okt. 2014) worden 34.000 leermiddelen beschikbaar gesteld van de 77.500 leden. Op een schooldag registreert de KlasCement-site gemiddeld 5.000 unieke bezoekers.

CANON Cultuurcel heeft als opdracht om cultuur, cultuureducatie en creativiteit in het onderwijs te stimuleren. De CANON Cultuurcel heeft hierin een **stimulerende** en sensibiliserende rol t.o.v. haar doelpubliek, de Vlaamse scholen, directies en leerkrachten. Onze werking richt zich ook op andere instellingen dan scholen uit het leerplichtonderwijs: kleuterscholen, de academies van het deeltijds kunstonderwijs, lerarenopleidingen, hogescholen, centra voor volwassenenonderwijs, centra voor deeltijds onderwijs, ... en, samen met ACCE, de cultuureducatieve sector.

Canon zal het **cultuur-educatief platform** in het kader van de overeenkomst met Cultuurnet Vlaanderen verder uitbouwen en verfijnen.

Op dit artikel worden de **ENCE's** of regionale expertisenetwerken cultuureducatie en de **LABO-trajecten** gefinancierd.

De uitgangspunten en werkwijze van de **Dynamo3-subsidies** werden geëvalueerd, met het oog op een **actualisering richting de nieuwe indiendatum 15 mei 2015**, mede uitgaande van aanbevelingen van het Hof, en met het oog op een evenwicht tussen stimulans, planlast, kosten en baten, flexibiliteit, pragmatisme en controle. Daartoe werden de dynamosubsidies semi-gereguleerde subsidie middens ODXIV. De criteria en indieningsdata werden tegen het licht gehouden en resulteren in een online toepassing van dynamo3 voor het aanvragen van subsidies en dynamoOPWEG aanvragen. Deze module wordt ingebeld binnen [cultuurkuur.be](http://cultuurkuur.be), het cultuur-educatieve platform dat werd ontwikkeld in co-productie met Cultuurnet Vlaanderen op basis van de UIT-databank. Er zijn voortaan 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; ook opgezet zijn met de kwalitatieve inbreng van en samenwerking met een externe partner.**

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Klasse werkte een toekomstplan uit . In het toekomstplan worden de krijtlijnen vastgelegd voor de werking van Klasse vanaf 2015, op basis van de nog beschikbare middelen. Dit toekomstplan werd door de minister goedgekeurd.

Ten opzichte van begrotingsopmaak 2015 worden hierdoor volgende wijzigingen voorgelegd:

- +86 duizend euro compensatie van begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-LO (lonen – onderwijscommunicatie en cultuureducatie).

In het toekomstplan werd vastgelegd dat Klasse volgende overdrachten mag doen, teneinde over voldoende werkingsmiddelen te beschikken om het toekomstplan te kunnen uitvoeren:

- de loonkost van een medewerker die niet meer in dienst is, mag overdragen worden naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-WT. Deze medewerker werd betaald op het begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-LO en beëindigde zijn arbeidsovereenkomst eind 2014. Dit personeelslid werd niet vervangen.
- De kost van de detachingsvergoedingen mag van begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-LO worden overgedragen naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AL-WT.

**FB0-1FHE2AM-LO – lonen – andere beleidsthema's onderwijs****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	554	554	0	0
BO 2015	663	663	0	0
Bijstelling BA 2015	262	262	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>925</b>	<b>925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dit artikel bundelt alle loonaandelen binnen de projecten onderwijs. Concreet gaat het over de lonen en detachingsvergoedingen binnen de volgende projecten: studiekeuzebegeleiding, veiligheidsproblematiek in secundair en volwassenenonderwijs, samenwerking onderwijs-welzijn, geïntegreerd onderwijs- en vormingsbeleid, vzw Epos, ...

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanuit begrotingsartikel FB0-1FHE2AX-IS (Epon vzw) wordt 262 duizend euro VAK en VEK herschikt voor de loonkosten en detachingsvergoedingen van het personeel dat bezig is met de ESF-projecten.

**FB0-1FHE2AM-WT – werking en toelagen – andere beleidsthema's onderwijs****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	19.654	17.133	0	0
BO 2015	15.261	15.179	0	0
Bijstelling BA 2015	- 140	1.920	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>15.121</b>	<b>17.099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Het budget van dit begrotingsartikel gaat o.m. naar volgende initiatieven:

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 OBPWO geen ruimte laat. Andere projecten zijn gericht op de uitvoering van aandachtspunten van de beleidsnota onderwijs. Zo worden bv. 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 diverse onderwijsprojecten gesubsidieerd. Door het toekennen van subsidies kan men ondersteunend en stimulerend optreden.

Bij het uitbouwen van scholen tot uitnodigende en stimulerende werk- en leefomgevingen vormt veiligheid een belangrijk thema. De middelen, voorzien voor dit thema, worden 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.

In het kader van de samenwerking onderwijs-welzijn worden in 2015 de time-out projecten verdergezet. De overige middelen betreffende de samenwerking worden gebruikt 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 worden vooral ingezet voor sensibiliserings- en informatieactiviteiten, zowel binnen de sector onderwijs als naar de andere betrokken sectoren.

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 Stichting Vlaamse Schoolsport staat in voor de organisatie.

Voor de specifieke werkingskosten van het departement wordt een budget voorzien dat onder andere zal worden ingezet voor een aantal projecten binnen het departement (datawarehouse, kenniscentrum, paperless office, ...) en voor allerlei onkosten in verband met de organisatie van studiedagen, werkgroepen, ...

In het ondersteunen van het pedagogisch partnerschap tussen scholen en ouders spelen de ouderkoepelverenigingen een grote rol. Via het decreet van 20 juni 1996 ontvangen de ouderkoepelverenigingen subsidies voor hun werking.

Een deel van het budget wordt ingezet voor buitenlandse zendingen van niet-ambtenaren en voor het ontvangen van buitenlandse delegaties.

Om de digitale kloof weg te werken op het vlak van het gebruik van ICT worden diverse ondersteuningsprojecten met betrekking tot het ICT-beleid opgezet. Specifieke acties voor 2015 zullen onder andere betrekking hebben op gericht sensibiliseringscampagnes, veilig ICT-gebruik, gaming, leermiddelenbeleid en mediageletterdheid.

Een subsidie wordt toegekend aan de Koning Boudewijnstichting (KBS) voor vormingen en materiaal rond burgerschapseducatie. Via deze weg wordt actief burgerschap in en via het onderwijs gestimuleerd.

Dit begrotingsartikel bevat ook diverse beleidsinitiatieven die worden genomen op het vlak van het hoger onderwijs. Concreet gaat het over initiatieven rond de lerarenopleidingen in Vlaanderen en de kwaliteitsbewaking.

Met betrekking tot de middelen ter ondersteuning van specifieke projecten in het kader van de lerarenopleiding zal een heroriëntatie van de middelen gebeuren. De kredieten zullen aangewend worden in functie van de hervorming van de lerarenopleiding.

Op 6 juli 2012 heeft de Vlaamse Regering het decreet, dat het stelsel van kwaliteitszorg en accreditatie aanpast, bekrachtigd. Het nieuwe stelsel bestaat uit een instellingsreview en opleidingsaccreditaties als basis van de accreditaties door de Nederlands-Vlaamse Accreditatieorganisatie (NVAO). Deze accreditatieorganisatie is verdragsrechtelijk belast met de taak om zowel de Nederlandse als de Vlaamse opleidingen te accrediteren. Daarnaast staat de NVAO ook in voor de beoordelingen in het kader van HBO5 en de validering van domeinspecifieke leerresultaten. Voor de uitvoering van deze opdrachten wordt een werkingssubsidie toegekend aan NVAO.

Op dit begrotingsartikel wordt ook een budget voorzien voor specifieke uitgaven met betrekking tot het hoger onderwijs. Deze uitgaven omvatten onder andere de werkingkosten (o.a. de honoraria en de reis- en verblijfskosten) van de commissie Hoger Onderwijs (in opvolging van de Erkenningscommissie HO en de HBO5-commissie) en van de commissie voor de evaluatie van de beheersovereenkomsten van de bijzondere instituten en de bijdrage van het beleidsdomein O&V aan het Expertisecentrum O&O monitoring (ECOOM).

Verder wordt budget voorzien voor professionaliseringsinitiatieven naar Imams in opleiding, islam-consulenten en islamleerkrachten.

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling van -140 duizend euro VAK en 1.920 duizend euro VEK komt als volgt tot stand:

- een desindexering van 79 duizend euro VAK en 78 duizend euro VEK.
- 59 duizend euro VEK wordt overgeheveld vanuit begrotingsartikel FB0-1FHE2AB-WT (onderzoek en innovatie), dit om de audit op de CLB's te kunnen uitbetalen.
- 61 duizend euro VAK en VEK wordt overgeheveld naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AC-WT (internationalisering)
- 2.000 duizend euro VEK wordt éénmalig toegekend om de aangegane engagementen uit 2014 uit te betalen.

**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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	61.867
BO 2015	0	63.408
Bijstelling BA 2015	0	408
<b>BA 2015</b>	0	63.816

De bijstelling is als volgt te verklaren:

- op basis van de realisaties van het jaar 2014 wordt uitgegaan van een daling met 1.979 duizend euro.

Daarnaast zijn er nieuwe inkomsten:

- de terugvorderingen van de lonen van de gedetacheerden van de examencommissie stijgen met 1.822 duizend euro

- de opbrengst als gevolg van een wegvallende administratieve kosten ten bedrage van 600 euro per jaar (50 euro per maand) per gedetacheerde: + 565 duizend euro.

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	15.671
BO 2015	0	15.833
Bijstelling BA 2015	0	2.872
<b>BA 2015</b>	0	18.705

De prognose ten opzichte van de begrotingsopmaak werd flink naar boven bijgesteld omdat als gevolg van gewijzigde tarieven voor volwassenen de twee volwassenentarieven op 1 oktober 2015 verhoogd worden. Het volledig tarief voor volwassenen stijgt van 202 euro naar 300 euro en het verminderd volwassenentarief stijgt met 9 euro.

Daarnaast houdt de bijgestelde prognose rekening met een status quo van het totaal aantal volwassen leerlingen en met een leerlingenverschuiving van 10% van het volledig naar het verminderd volwassenentarief.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN*****Algemene toelichting lonen onderwijs budgetcontrole begroting 2015***

In dit algemene luik worden de wijzigingen ten opzichte van de initiële begroting 2015 toegelicht die gelden voor alle lonen van de onderwijsbegroting.

Bij de budgetcontrole 2015 wordt voor de raming vertrokken van de gekende uitgaven van 2014 met uitzondering van het vakantiegeld en de uitgestelde bezoldiging, voor die 2 uitgavenposten worden - ingevolge het rekendecreet - de geraamde provisies genomen. Bij initieel 2015 waren slechts de uitgaven van 2012 gekend.

De belangrijkste wijziging bij deze budgetcontrole is de concrete invulling van de loonmaatregelen die genomen worden. Bij de initiële begroting waren deze maatregelen nog niet gekend en werden ten belope van 30,5 miljoen euro besparingen over de verschillende loonartikelen aangerekend. In het kader van de begrotingscontrole zijn volgende maatregelen voorzien:

- een vervroegde vaste benoeming op 1 juli in plaats van op 1 januari.
- het voorzien van een tweede datum van vaste benoeming op 1 oktober
- een eenmalige vaste benoeming op overgedragen uren binnen een schoolbestuur, binnen hetzelfde net of overdracht naar het volgend schooljaar.
- bij het personeel dat via de puntenenveloppes in het secundair en het volwassenenonderwijs tewerkgesteld worden, kunnen vanaf 1 september 2015 de vervangers hoogstens de salarisschaal van de oorspronkelijke titularis ontvangen.
- voor administratief personeel (met uitzondering van DKO), personeelsleden die bijzonder pedagogische taken (BPT) opnemen, de interne pedagogische begeleiding (IPB), de coördinatie-uren in het volwassenenonderwijs, de pedagogische coördinatie in DKO en de opvoeders wordt er een cesuur van 30 dagen ingevoerd: de eerste 30 dagen van een afwezigheid kan geen vervanger worden gefinancierd/gesubsidieerd. Dit geldt voor secundair, DKO, volwassenenonderwijs en de CLB.
- voor de overige personeelsleden van die onderwijsniveaus worden er geen vervangers aangesteld in de periode van 2 weken voor de herfst-, paas-, krokus- en kerstvakantie.
- bij loopbaanonderbreking wegens medische bijstand wordt de vakantie tussen 2 periodes van loopbaanonderbreking niet langer vergoed.
- een beperking van het aantal detacheringen zonder terugbetaling alsook een vervroegde inning van de terugbetaling bij verloven wegens opdracht, het aanrekenen van een administratieve kost en een nieuwe berekening van een toeslag bij een verlof wegens opdracht voor een periode die minder bedraagt dan een schooljaar

Deze keuze van maatregelen zorgt ervoor dat er ten opzichte van de initiële begroting een verschuiving van de middelen optreedt tussen de verschillende onderwijsniveaus.

Een andere belangrijke aanpassing voor de lonen is de aanpassing van de lonen aan de aangepaste vergrijzing. De reële vergrijzing 2014 bedraagt -0,005%. Deze lagere basis werd doorgerekend naar 2015 en zo komt de vergrijzing neer op 0,119% ten opzichte van 0,164% initieel. Hierdoor dalen de lonen globaal met 6,2 miljoen euro.

Bij initieel was er nog 1,6 miljoen euro voorzien voor de impact van de verhoogde pensioenleeftijd op de vergrijzing. Op basis van de huidige uitstapleeftijd bleek deze correctie momenteel nog niet nodig.

Gefaseerd wordt de TBS voorafgaand aan het rustpensioen afgebouwd of in het geval van de kleuterleiders beperkt tot 2 jaar, alsook wordt het wachtgeld verminderd. De impact van deze maatregel werd geactualiseerd. Ten opzichte van initieel leidt dit tot een verdere daling van de behoeften met 5,0 miljoen euro.



Ingevolge de 6<sup>e</sup> staatshervorming zal vanaf 1 januari 2015 niet meer rechtstreeks bijgedragen worden voor de kosten van de gezinsbijslag door de werkgevers van de openbare sector, maar zal een bijkomende werkgeversbijdrage moeten doorgestort worden: 7% voor tijdelijk personeel en 1,4% voor vastbenoemd personeel. Bij de initiële begroting was hier reeds 7,3 miljoen euro voor voorzien. Bij die berekening was toen enkel rekening gehouden met de impact op de bruto-lonen en nog niet op de EJT. De actualisatie van de impact op de bruto-lonen en de EJT leidt tot een verdere stijging van 12,3 miljoen euro.

Omwille van de stakingen in 2014 en 2015 kunnen de benodigde kredieten voor 2015 met 2,9 miljoen euro verminderd worden.

De inkomsten op het middelenfonds lagen in 2014 2,0 miljoen euro lager dan geraamd. Hierdoor stijgt de behoefte aan middelen in 2015 met hetzelfde bedrag.

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

	onderwijsniveau	2011		2012		2013		2014	
		BFT	dEUR	BFT	dEUR	BFT	dEUR	BFT	dEUR
anderstalige nieuwkomers	basis	204	7.871	216	8.548	195	7.950	175	7.187
anderstalige nieuwkomers	secundair	413	17.311	450	19.635	407	18.417	386	17.752
bedrijfsstages	secundair	7	285	6	237	0	0		
geïntegreerd onderwijs	basis	787	32.405	802	34.001	821	36.012	840	37.223
geïntegreerd onderwijs	secundair	425	17.421	454	19.283	482	21.083	511	22.551
gelijkeonderwijskansen (*)	basis	2.188	94.115						
gelijkeonderwijskansen	secundair	851	39.419	822	38.781	845	40.972	829	40.459
ICT-coördinatie	basis	362	14.552	372	15.408	389	16.587	394	16.941
ICT-coördinatie	secundair	209	8.956	211	9.298	230	10.480	229	10.505
ICT-coördinatie	DKO	17	697	18	774	19	844	19	845
ICT-coördinatie	VWO	22	1.008	27	1.260	30	1.418	30	1.448
korte vervangingen	basis	162	5.919	148	5.595	165	6.343	160	6.177
onderwijs aan huis	basis	13	538	16	699	20	863	25	1.105
onderwijs aan huis	secundair	39	1.746	51	2.318	67	3.050	84	3.773
rand- en taalgrens (*)	basis	90	3.683						
stimulus scholengemeenschap	basis	570	25.449	580	26.931	606	28.925	616	29.804
taak & functiedifferentiatie	secundair	507	23.245	516	24.114	543	25.959	561	27.111
zorgcoördinatie	basis	1.442	63.584	1.509	68.833	1.606	75.426	1.641	77.690
PWB (personeel op werkingsbudget)	basis	429	16.604	392	15.604	404	16.514	406	16.737
PWB (personeel op werkingsbudget)	secundair					14	567	40	1.678
PWB (personeel op werkingsbudget)	DKO					2	88	5	214
PWB (personeel op werkingsbudget)	VWO					7	323	12	561
TBSPA voorafgaand aan het rustpensioen	basis	1.473	78.769	1.190	65.247	929	52.362	682	38.839
TBSPA voorafgaand aan het rustpensioen	secundair	1.866	106.608	1.490	87.263	1.117	66.863	760	46.291

(\*) door integratie SES & rand en taal in nieuwe omkadering basisonderwijs is er geen rapportering meer mogelijk obv EPD

**FC0-1FAE2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	21.660	21.660	0	0
BO 2015	21.671	21.671	0	0
Bijstelling BA 2015	- 219	- 219	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>21.452</b>	<b>21.452</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er gebeurt een overheveling van 3 duizend euro in het kader van Vlimpers naar AgO.

Daarnaast is er de generieke besparing op apparaat van 168 duizend euro (koppen) en door de endogene groei is er een daling van 48 duizend euro.

**FC0-1FAE2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	844	844	0	0
Bijstelling BA 2015	- 26	- 26	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>818</b>	<b>818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De daling met 26 duizend euro is het gevolg van een overdracht naar AgO dat de taken van Jobpunt zal overnemen. De in 2012 gedecentraliseerde middelen worden nu terug gecentraliseerd.

**FC0-1FBE2ZZ-PR – provisies**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				0
BO 2015	755	755	0	0
Bijstelling BA 2015	- 2	- 2	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>753</b>	<b>753</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

2 duizend euro wordt gecompenseerd voor het verschil bij te passen voor personeelsleden in overtal van het GO! via het systeem van de 'werkwijzer'.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	2.996.578	2.996.578	0	0
BO 2015	3.036.674	3.036.674	0	0
Bijstelling BA 2015	4.146	4.146	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>3.040.820</b>	<b>3.040.820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden uitvoerig opgenomen in de algemene toelichting van de lonen. Een korte samenvatting belangrijkste elementen met de budgettaire impact:

- volume-effect: +6,0 miljoen euro
- vergrijzing: +1,7 miljoen euro
- overig prijseffect: -2,5 miljoen euro
- RKW: +3,5 miljoen euro
- correctie stakingen: -1,4 miljoen euro
- middelenfonds: +1,6 miljoen euro
- m-decreet : +2,8 miljoen euro
- loonmaatregelen: -7,2 miljoen euro

De ramingen zijn bij deze budgetcontrole gebaseerd op de gekende gegevens tot en met januari 2015. De raming van schooljaar 2014-2015 is gebaseerd op de verhouding BFT's sep-dec ten opzichte van september-augustus van het voorgaande schooljaar. De raming van schooljaar 2015-2016 is gebaseerd op de leerlingenprognose van 1/2/2015. De elasticiteiten in het gewoon onderwijs zijn 75% bij daling, 110% bij stijging; in het buitengewoon onderwijs is dit 0% en 125%; deze percentages blijken het meest aan te sluiten met de werkelijkheid.

Het reëel aantal personeelsleden in het buitengewoon basisonderwijs blijken beperkt hoger te zijn, dan was ingeschat op basis van de leerlingen. Hierdoor stijgen de middelen met 6,0 miljoen euro.

De invoering van het M-decreet was voorzien vanaf september 2015 met de het leerlingenaantal op datum van 1/2/2015 als referentiepunt.

Er is evenwel vastgesteld op basis van het leerlingenaantal op datum van 1/2/2015 dat de daling van het leerlingenaantal in het buitengewoon onderwijs zich reeds heeft ingezet. Om die reden werd het referentiepunt aangepast van 1/2/2015 naar 1/2/2014. Om die daling te compenseren worden er 2.346 lestijden en 2.174 uren bijkomend toegekend aan het buitengewoon onderwijs. Budgettair komt dit neer op 2,8 miljoen euro bijkomende middelen voor 2015.

De verschuiving van de besparingen ten opzichte van de initiële begroting heeft tot gevolg dat de loonkredieten in het basisonderwijs dalen met 7,2 miljoen euro (cf. algemene toelichting lonen voor de concrete maatregelen).

**FC0-1FDE2AB-WT – werking en toelagen – werking gewoon basisonderwijs****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	452.966	452.966	0	0
BO 2015	452.445	452.445	0	0
Bijstelling BA 2015	- 150	- 150	0	0
<b>BA 2015</b>	452.295	452.295	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De evolutie van de leerlingcijfers zorgt voor een stijging van 15 duizend euro. De verrekening van de afvloe van het meesters- vak- en dienstpersoneel zorgt voor een daling van 166 duizend euro.

**FCO-1FDE2AC-WT** – werking en toelagen – werking buitengewoon basisonderwijs

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	40.807	40.807	0	0
BO 2015	40.424	40.424	0	0
Bijstelling BA 2015	- 27	- 27	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>40.397</b>	<b>40.397</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De verrekening van de afvloei van het meester-, vak- en dienstpersoneel zorgt voor een daling van 27 duizend euro.

**FCO-1FDE2AD-WT** – werking en toelagen – lonen secundair onderwijs

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.541.508	3.541.508	0	0
BO 2015	3.531.146	3.531.146	0	0
Bijstelling BA 2015	- 15.062	- 15.062	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>3.516.084</b>	<b>3.516.084</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden uitvoerig opgenomen in de algemene toelichting van de lonen. Een korte samenvatting belangrijkste elementen met de budgettaire impact:

- volume-effect: +0,9 miljoen euro
- vergrijzing: -7,2 miljoen euro
- overig prijseffect: -8,0 miljoen euro
- RKW: +6,6 miljoen euro
- TBS pensioen: -4,0 miljoen euro
- correctie stakingen: -1,5 miljoen euro
- examencommissie: -1,6 miljoen euro
- middelenfonds: +0,5 miljoen euro
- loonmaatregelen: +1,0 miljoen euro

De ramingen zijn bij deze budgetcontrole gebaseerd op de gekende gegevens tot en met januari 2015. De raming van schooljaar 2014-2015 is gebaseerd op de verhouding BFT's september-december ten opzichte van september-augustus van het voorgaande schooljaar. De raming van schooljaar 2015-2016 is gebaseerd op de leerlingenprognose van 1/2/2015. De elasticiteiten in het gewoon onderwijs zijn 75% bij daling, 110% bij stijging; in het buitengewoon onderwijs is dit 0% en 125%; deze percentages blijken het meest aan te sluiten met de werkelijkheid.

De nieuwe uitgavenbasis (2014) zorgt dat de gemiddelde lonen in 2014 iets lager waren dan ingeschat, dit lager volume wordt naar 2015 doorgetrokken en zorgt dus voor een daling van 8,0 miljoen euro. De aanpassing van de BFT's zorgt maar voor een kleine aanpassing van 0,9 miljoen euro.

Het aantal TBS voorafgaand aan het pensioen liggen lager dan initieel ingeschat, waardoor de middelen met 4,0 miljoen euro dalen.

Voor de detacheringen van de examencommissie werd beslist om deze te wijzigen van detacheringen zonder terugbetaling naar detacheringen met terugbetaling en deze middelen toe te voegen aan de werkingsmiddelen van inspectie. Dit is dus een zuivere verschuiving van middelen.

De verschuiving van de besparingen ten opzichte van de initiële begroting zorgt dat er in het secundair onderwijs 1,0 miljoen euro bijkomt (cf. algemene toelichting lonen voor de concrete maatregelen).

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

(in duizend euro)				
	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	428.117	428.117	0	0
BO 2015	414.819	414.819	0	0
Bijstelling BA 2015	- 247	- 247	0	0
<b>BA 2015</b>	414.572	414.572	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De verrekening van de afvloei van het meester-, vak- en dienstpersoneel zorgt voor een daling van 247 duizend euro.

**FC0-1FDE2AF-WT** – werking en toelagen – werking buitengewoon secundair onderwijs

(in duizend euro)				
	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	27.892	27.892	0	0
BO 2015	27.291	27.291	0	0
Bijstelling BA 2015	10	10	0	0
<b>BA 2015</b>	27.301	27.301	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De verrekening van de afvloei van het meester-, vak- en dienstpersoneel zorgt voor een stijging van het budget met 10 duizend euro.

**FC0-1FDE2AG-WT** – werking en toelagen – specifieke loonbetalingen

(in duizend euro)				
	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	15.679	15.679	0	0
BO 2015	14.509	14.509	0	0
Bijstelling BA 2015	1.726	1.726	0	0
<b>BA 2015</b>	16.235	16.235	0	0

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.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

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

De besparingsmaatregel wordt met 1.612 duizend euro verminderd. De overige bijstelling van 114 duizend euro kan verklaard worden door de nieuwe RKW-regeling.

**FC0-1FDE2AH-WT – werking en toelagen – werking internaten**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	24.007	24.007	0	0
BO 2015	23.991	23.991	0	0
Bijstelling BA 2015	- 200	- 200	0	0
<b>BA 2015</b>	23.791	23.791	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Door de desindexatie (-189 duizend euro) en de daling van het aantal internen (-11 duizend euro) daalt het benodigde budget met 200 duizend euro.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	57.488	0
BO 2015	0	0	63.408	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 157	0
<b>BA 2015</b>	0	0	63.251	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling is als volgt te verklaren, er wordt op basis van de realisaties van het jaar 2014 uitgegaan van een daling met 1.979 duizend euro. Maar daarnaast worden er nieuwe inkomsten verwacht: de terugvorderingen van de lonen van de gedetacheerden van de examencommissie +1.822 duizend euro.

**FC0-1FFE2AA-WT – werking en toelagen – lonen deeltijds kunstonderwijs**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	210.148	210.148	0	0
BO 2015	208.125	208.125	0	0
Bijstelling BA 2015	- 739	- 739	0	0
<b>BA 2015</b>	207.386	207.386	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

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

Het aangepast krediet daalt met 739 duizend euro. De factuur kindergeld valt voor deze sector lager uit dan de berekeningswijze die voorheen gold (-1.240 duizend euro). De besparing op de lonen wordt verminderd met 807 duizend euro. Er is eveneens een beperkt negatief prijseffect; de globaal gemiddelde loonkost ligt lager dan bij de opmaak van de initiële begroting.

**FC0-1FFE2AB-WT – werking en toelagen – werking deeltijds kunstonderwijs**  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	4.988	4.988	0	0
BO 2015	4.563	4.563	0	0
Bijstelling BA 2015	- 3	- 3	0	0
<b>BA 2015</b>	4.560	4.560	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de instellingen van het vrij en gesubsidieerde onderwijs is de toegekende omkadering in de vorm van pakketten uren-leraar een factor in de berekening. Die omkadering is bij de opmaak van de begroting 2015 overschat. De reële urenpakketten voor de officieel en vrij gesubsidieerde instellingen zijn kleiner dan initieel geraamd. Vandaar ook de verminderde kredieten.

**FC0-1FFE4AA-WT – werking en toelagen – lonen deeltijds kunstonderwijs**  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	15.461	0
BO 2015	0	0	15.664	0
Bijstelling BA 2015	0	0	3.150	0
<b>BA 2015</b>	0	0	18.814	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De inschrijvingsgelden van het deeltijds kunstonderwijs zijn toegewezen ontvangsten. Bij begrotingsopmaak 2015 werd een nieuwe tariefstructuur ingevoerd vanaf 2015-2016, die leidt tot meerontvangsten. De maatregel werd bij BO2015 echter nog weergegeven als een vermindering van de uitgaven op de lonen op de algemene uitgaven. Bij de begrotingscontrole wordt de maatregel nu technisch verwerkt op het begrotingsfonds via een stijging van de ontvangsten en een equivalente stijging in de uitgaven op het fonds.

**FC0-1FGE2AA-WT – werking en toelagen – lonen pedagogische begeleiding en inspectie levensbeschouwelijke vakken**  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	20.046	20.046	0	0
BO 2015	21.284	21.284	0	0
Bijstelling BA 2015	- 179	- 179	0	0
<b>BA 2015</b>	21.105	21.105	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

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

De behoefte daalt met 179 duizend euro. Dit is vooral te wijten aan de lagere gemiddelde personeelskost én de lagere RKW-bijdragen.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.114	3.114	0	0
BO 2015	8.050	8.050	0	0
Bijstelling BA 2015	- 21	- 21	0	0
<b>BA 2015</b>	8.029	8.029	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De personeelsformatie van de inspectie en begeleiding van de levensbeschouwelijke vakken daalde, waardoor ook de werkingsmiddelen dalen met 4 duizend euro.

Een deel van de middelen SNPB en SNPB Volwassenonderwijs werden toegevoegd aan de werkingsmiddelen pedagogische begeleidingsdiensten bij begrotingsopmaak 2015. Doordat de middelen enkel verdeeld zullen worden over de diensten die voorheen ook deel uitmaakten van de SNPB, nl. de begeleidingsdiensten met een personeelsformatie, is er een budgettaire verschuiving. Hierdoor daalt dit begrotingsartikel met 17 duizend euro. Het begrotingsartikel FC0-1FGE2AX-IS, waarmee de dotatie voor de pedagogische begeleiding aan het GO! wordt betaald, is met hetzelfde bedrag gestegen.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	141.932	141.932	0	0
BO 2015	140.849	140.849	0	0
Bijstelling BA 2015	1.283	1.283	0	0
<b>BA 2015</b>	142.132	142.132	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

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

Er is een globale toename van 1.284 duizend euro. De actualisatie van de vergrijzing resulteert in een lagere vergrijzing én er is een minimale daling van het aantal fulltimes. De besparing wordt verminderd met 2.228 duizend euro.



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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	32.385	31.807	0	0
BO 2015	30.517	30.516	0	0
Bijstelling BA 2015	- 31	6	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>30.486</b>	<b>30.522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

31 duizend euro VAK is te verklaren door de desindexering (-40 duizend euro), en daarnaast 9 duizend euro voor de verhoging van de middelen voor ICT-coördinatie. De bijstelling van het VEK is te verklaren door de desindexering (-40 duizend euro), 9 duizend euro voor de ICT-coördinatie en 37 duizend euro VEK voor de leerlingenkoepelvereniging.

**FCO-1FGE2AK-WT** – werking en toelagen – specifieke ondersteuning

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.909	4.170	0	0
BO 2015	4.937	4.953	0	0
Bijstelling BA 2015	- 2	361	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>4.935</b>	<b>5.314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling Vak is te verklaren door desindexering. Voor het VEK wordt er éénmalig middelen toegekend om de betaalkalenders voor de financiële controle van het GO! en het vrij gesubsidieerd onderwijs correct te zetten.

**FCO-1FHE2AD-WT** – werking en toelagen – onderwijs-arbeidsmarkt

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	10.315	10.315	0	0
BO 2015	10.399	10.399	0	0
Bijstelling BA 2015	- 38	- 38	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>10.361</b>	<b>10.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling is te verklaren door de desindexering.

## B.2. AGENTSCHAP HOGER ONDERWIJS, VOLWASSENENONDERWIJS EN STUDIETOELAGEN

### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

#### 1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

**FD0-9FEETAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen – hoger onderwijs - basisfinanciering

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	537
BO 2015	0	808
Bijstelling BA 2015	0	- 123
<b>BA 2015</b>	0	685

Betreft de ontvangsten uit de terugvorderingen binnen het hogescholenonderwijs en de terugvorderingen op het kinéfond. Bij de begrotingsopmaak 2015 waren de terugvorderingen van het 2de, 3de en 4de kwartaal 2014 een raming. Als voortschrijdend gemiddelde had men toen de terugvorderingen voor 2015 geraamd op 808 duizend euro. Bij de budgetaanpassing 2015 zijn de terugvorderingen 2014 definitief gekend en bijgevolg worden ook de terugvorderingen in begrotingsjaar 2015, als voortschrijdend gemiddelde bij de budgetaanpassing 2015, bijgesteld.

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

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	69
BO 2015	0	116
Bijstelling BA 2015	0	- 63
<b>BA 2015</b>	0	53

Wedderecuperatiefonds Basededucatie

Voor 2015 worden de reële inkomsten van 2014 doorgetrokken.

**FD0-9FGAAI-OW** – ontvangsten werking en toelagen – investeringen hoger onderwijs

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	21.712	0
BO 2015	22.787	0
Bijstelling BA 2015	- 2.172	0
<b>BA 2015</b>	20.615	0

Ingevolge het besluit van de Vlaamse Regering d.d. 19 december 1991 met betrekking tot de exploitatie van het UZ Gent ontvangt het UZ Gent een jaarlijkse toelage bestemd voor het dekken van de uitgaven die voortvloeien uit de terbeschikkingstelling van de gebouwen.

Ingevolge een ander besluit dient het UZ Gent jaarlijks een retributie geldende gebruiksvergoeding te betalen aan de Vlaamse Gemeenschap.

Bij de begrotingsopmaak 2015 werden de ontvangsten voor het UZ Gent (= uitgaven Vlaamse begroting) verminderd met 2.172 duizend euro. De verplichting van het UZ Gent aan de uitgavenzijde (= inkomsten Vlaamse begroting) werd evenwel niet verminderd. Hierdoor wordt het evenwicht in de begroting UZ Gent verstoord. Om het evenwicht in de begrotingen te herstellen werd een bijstelling van de gebruiksvergoeding doorgevoerd van 2.172 duizend euro.

**FD0-9FGETAG-OW** – ontvangsten werking en toelagen – studiefinanciering  
(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	4.012
BO 2015	0	3.139
Bijstelling BA 2015	0	245
<b>BA 2015</b>	0	3.384

In toepassing van de artikelen 62 en volgende van het decreet van 8 juni 2007 vordert de afdeling Studietoelagen de reeds betaalde toelage 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;
- problematische afwezigheid basisonderwijs en secundair onderwijs.

Vanaf schooljaar 2008-2009 vordert de afdeling Studietoelagen zowel HO, SO, LO als KO terug. Bedragen die teruggevorderd worden, komen op het recuperatiefonds terecht.

De afgelopen jaren vormden een goede leerschool voor de afdeling Studietoelagen om het te verwachte recuperatiepatroon te bepalen. Immers, er is geen achterstand meer in het verwerken van de controlebatchen (zoals in 2010). De afdeling Studietoelagen zette in op de automatisering van de terugvorderingen en de kwaliteitscontrole werd opgedreven. Gelet op het feit dat we nu over de definitieve inkomsten beschikken van 2014, worden de ontvangsten hoger ingeschat dan eerst geraamd.

## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

**FD0-1FAE2ZZ-LO** – lonen

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	10.598	10.598	0	0
BO 2015	10.558	10.558	0	0
Bijstelling BA 2015	- 70	- 70	0	0
<b>BA 2015</b>	10.488	10.488	0	0

Het krediet wordt aangewend voor:

- Salarissen en vergoedingen van de medewerkers van AHOVOS (= apparaatskosten)

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling van -70 duizend euro:

- Extra besparing: -83 duizend euro
- Verdeling endogene groei : +14 duizend euro
- Compensatie Vlimpers: -1 duizend euro

**FD0-1FAE2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	300	300	0	0
Bijstelling BA 2015	- 9	- 9	0	0
<b>BA 2015</b>	291	291	0	0

Het krediet wordt aangewend voor de algemene werkingskosten van AHOVOS (= apparaatskosten)

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

In 2012 werd beslist de middelen die bij het departement Bestuurszaken gecentraliseerd waren voor de decretale taken van Jobpunt Vlaanderen te verdelen onder de entiteiten van de Vlaamse Overheid. In december 2014 besliste de Vlaamse regering naar aanleiding van de overdracht van de taken van Jobpunt naar AgO dat deze middelen opnieuw worden gecentraliseerd. Daarom verminderen de middelen met 9 duizend euro en worden deze herschikt naar begrotingsartikel BE0-1BAC2ZZ-WT.

**FD0-1FBE2ZZ-PR – provisies**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	0	0
BO 2015	2.205	2.205	0	0
Bijstelling BA 2015	- 686	- 686	0	0
<b>BA 2015</b>	1.519	1.519	0	0

Deze provisie voorziet in de nog niet verdeelde middelen van de groeionorm volwassenenonderwijs, de bijzondere salarisschalen voor het hoger kunstonderwijs en eindeloopbaan CBE

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Naast een bijstelling van de ingeschreven groeionorm met 38 duizend euro, werden hierop een aantal compensaties voorzien voor uitgaven op de loonkredieten (Pulderbos: 216 duizend euro, vervolgcaches: 45 duizend euro, DKO Asse-Zaventem: 177 duizend euro, M-decreet: 286 duizend euro).

**FDO-1FEE2AA-WT** – werking en toelagen – hoger onderwijs – basisfinanciering  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.612.106	1.612.106	0	0
BO 2015	1.694.432	1.694.432	0	0
Bijstelling BA 2015	- 14.673	- 14.673	0	0
<b>BA 2015</b>	1.679.759	1.679.759	0	0

Binnen dit begrotingsartikel worden de volgende middelen voorzien: de werkingsenveloppes hoger onderwijs, de wachtgelden voor de terbeschikkingsgestelden voorafgaand aan het pensioen binnen het hoger onderwijs, de centrale personeelsuitgaven voor de hogescholen, de sociale voorzieningen aan de hogescholen en de universiteiten, de aanvullende onderzoeksmiddelen, de toelagen aan het instituut voor ontwikkelingsbeleid, het instituut voor joodse studies, het instituut voor Europese studiën, de middelen voor het praktijkgericht wetenschappelijk onderzoek, de aanvullende werkingsmiddelen voor het onderwijs in Brussel, de werkgeversbijdragen aan de universiteiten en de werkingsmiddelen aan de hogere Zeevaartschool.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling van -14.673 duizend euro omvat enerzijds een desindexering van -14.094 duizend euro en een bijstelling van -579 duizend euro voor de wachtgelden voor de terbeschikkingsgestelden voorafgaand aan het pensioen.

De reden van dit laatste ligt in het feit dat het aantal instappers op 1 oktober 2014 lager lag dan oorspronkelijk geraamd bij de begrotingsopmaak 2015.

**FDO-1FEE2AB-WT** – werking en toelagen – hoger onderwijs – andere  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	19.750	19.742	0	0
BO 2015	19.624	19.534	0	0
Bijstelling BA 2015	461	- 74	0	0
<b>BA 2015</b>	20.085	19.460	0	0

Onder dit artikel worden de middelen ingeschreven voor de studiecentra open hoger onderwijs, de evangelische faculteit en de faculteit voor protestantse godsgelerdheid, de universitaire associaties en de werkingsmiddelen voor het instituut voor tropische geneeskunde. Daarnaast worden voor het universitair ziekenhuis Gent de middelen voor de sectorale programmatie, het vakantiegeld en de eindejaarstoelage ingeschreven.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling ten gevolge van:

- -135 duizend euro desindexering.
- +596 duizend euro op de vastleggingskredieten ingevolge aanpassing aan de definitieve facturen van 2014 voor het sectoraal vormingsfonds, de eindejaarstoelage en het vakantiegeld ten behoeve van het universitair ziekenhuis Gent. De vereffingskredieten worden met 61 duizend euro verhoogd

**FD0-1FEE2AC-LO – lonen – hoger onderwijs – ondersteuning****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	49	49	0	0
BO 2015	60	60	0	0
Bijstelling BA 2015	5	5	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Hierop wordt de loonkost van 1 contractueel personeelslid aangerekend tewerkgesteld bij de Raad van betwistingen inzake studievoortgangsbeslissingen

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Herberekening van de reële loonkost op jaarbasis.

**FD0-1FEE2AC-WT – werking en toelagen – hoger onderwijs – ondersteuning****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	2.199	2.352	0	0
BO 2015	2.713	2.713	0	0
Bijstelling BA 2015	- 115	- 115	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>2.598</b>	<b>2.598</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Het krediet wordt aangewend voor de algemene werking van het agentschap en bevat tevens de enveloppe voor personeel (gedetacheerden) en werking van de regeringscommissariaten hoger onderwijs.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling wordt als volgt verklaard:

1. Algemene werkingskosten AHOVOS:  
Compensatie van een tekort op de nascholingsmiddelen hoger onderwijs (FD0-1FG2AF-WT): -1 duizend euro

Compensatie van een tekort voor de uitvoering van projecten (FB0-1FHE2AC-WT): -110 duizend euro

2. Enveloppe personeel en werking regeringscommissarissen hoger onderwijs: -4 duizend euro  
Het budget voor de regeringscommissariaten wordt voor +/- 40% aangewend voor de loonkost van 7 medewerkers (detacheringen hogescholen en universiteiten).  
Aangezien het hier gaat over lonen die niet in de indexprovisie zitten, wordt conform de begrotingsinstructies de indexatie op 0 gezet.

**FD0-1FEE4AA-WT – werking en toelagen – hoger onderwijs – basisfinanciering****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	546	0
BO 2015	0	0	807	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 117	0
<b>BA 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>690</b>	<b>0</b>

Betreft de ontvangsten uit de terugvorderingen binnen het hogescholenonderwijs en de terugvorderingen op het kinéfonds. Deze terugvorderingen uit de middelenbegroting worden binnen dit artikel teruggestort aan de instellingen.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bij de begrotingsopmaak 2015 waren de terugvorderingen van het 2de, 3de en 4de kwartaal 2014 een raming. Als voortschrijdend gemiddelde had men toen de terugvorderingen voor 2015 geraamd op 807 duizend euro. Bij de budgetaanpassing 2015 zijn deze terugvorderingen definitief gekend en werd effectief 690 duizend euro teruggevorderd. Als gevolg van deze daling worden ook de terugvorderingen in begrotingsjaar 2015, als voortschrijdend gemiddelde bij budgetcontrole 2015, neerwaarts bijgesteld.

**FD0-1FFC2AE-WT** – werking en toelagen – volwassenenonderwijs – ondersteuning

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	5.046	4.869	0	0
BO 2015	4.774	4.774	0	0
Bijstelling BA 2015	- 57	- 57	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>4.717</b>	<b>4.717</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dit krediet wordt aangewend voor:

- De subsidiëring van de Huizen van het Nederlands
- Projecten ter ondersteuning van de realisatie van de opdrachten van de Huizen van het Nederlands

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling omwille van desindexering.

**FD0-1FFE2AC-WT** – werking en toelagen – lonen volwassenenonderwijs

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	362.404	362.404	0	0
BO 2015	371.700	371.700	0	0
Bijstelling BA 2015	942	942	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>373.558</b>	<b>373.558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De elementen die gelden voor alle onderwijsniveaus werden uitvoerig opgenomen in de algemene toelichting van de lonen. Een korte samenvatting belangrijkste elementen met de budgettaire impact:

- volume-effect: +1,2 miljoen euro
- overig prijs-effect: -1,4 miljoen euro
- RKW: +3,4 miljoen euro
- vergrijzing: -1,1 miljoen euro
- TBS pensioen: -1,2 miljoen euro
- loonmaatregelen: + 0,9 miljoen euro

De ramingen zijn bij deze budgetcontrole gebaseerd op de gekende gegevens t.e.m. jan 2015. De raming van schooljaar 2014-2015 is gebaseerd op de

verhouding sep-dec ten opzicht van sep-aug van het voorgaande jaar. Voor 2015-2016 wordt de groeinorm (0,8% bij CVO's en 2,59% bij CBE) op de provisie gezet. De aanpassingen zowel in prijs als volume zijn beperkt. Ook de TBS voorafgaand aan het pensioen is iets lager dan initieel ingeschat.

De verschuiving van de besparingen ten opzicht van de initiële begroting zorgt dat er in het volwassenenonderwijs 0,9 miljoen euro bijkomt (cf. algemene toelichting lonen voor de concrete maatregelen).

**FD0-1FFE2AD-WT – werking en toelagen – werking volwassenenonderwijs**  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	6.203	6.203	0	0
BO 2015	6.318	6.318	0	0
Bijstelling BA 2015	264	264	0	0
<b>BA 2015</b>	6.582	6.582	0	0

Werkingsmiddelen van de Centra voor Basiseducatie

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Aangezien de door inburgeraars verplicht te volgen richtgraad voor de opleiding NT2 verhoogd werd, werden eind 2014 extra middelen voorzien voor de ondersteuning van de verhoogde instroom inburgeraars. Deze bijkomende middelen konden niet meer vastgelegd worden eind 2014. Om de gemaakte beloftes te kunnen uitvoeren is 312 duizend euro - verminderd met de desindexering op de reguliere middelen in 2014 - bijkomend nodig.

Op dit begrotingsartikel zijn de middelen voorzien voor de werkingsmiddelen van de Basiseducatie voor schooljaar 2014-2015, zijnde 6.308 duizend euro en voor de ontwikkeling van de taaltoetsen door CVO BEC is een budget van 10 duizend euro voorzien.

**FD0-1FFE2AE-WT – werking en toelagen – volwassenenonderwijs – ondersteuning**

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	5.364	5.433	0	0
BO 2015	3.571	3.535	0	0
Bijstelling BA 2015	- 703	- 343	0	0
<b>BA 2015</b>	2.868	3.192	0	0

Het krediet op dit begrotingsartikel is bestemd voor volgende uitgaven:

- Subsidie aan VOCVO (Vlaams Ondersteuningscentrum Volwassenenonderwijs)
- Middelen voor afbouw van de Consortia
- Middelen voor de trajecten van de inburgeraars op de Universitaire Talencentra
- Middelen voor het zomeraanbod NT2
- Middelen voor de onderwijscoördinator voor onderwijs aan gedetineerden
- Subsidie aan vzw De Link



Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling VAK: -703 duizend euro

- Desindexatie: -61 duizend euro
- Financiering M-decreet : -642 duizend euro

Bijstelling VEK: -348 duizend euro

- Desindexatie: -61 duizend euro
- Eenmalige toekenning van 360 duizend euro VEK om het encours weg te werken. Bij BO2016 wordt dit opnieuw uit de kredieten gehaald.
- Financiering M-decreet: -642 duizend euro

**FDO-1FFE4AC-WT – werking en toelagen – lonen volwassenenonderwijs****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	46	0
BO 2015	0	0	116	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 57	0
<b>BA 2015</b>	0	0	59	0

Het variabel krediet (gekoppeld aan het wedderecuperatiefonds Basiseducatie **FDO-9FFETAC-OW**) wordt aangewend voor de uitbetaling van de lonen in de Centra voor Basiseducatie.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor inkomsten en uitgaven 2015 worden de reële inkomsten 2014 doorgetrokken. Voor uitgaven wordt 59 duizend euro genomen zodat we terug uitkomen op een saldo van ongeveer 10 duizend euro (cf. de vorige jaren). Deze uitgaven worden in het loonmodel in mindering gebracht.

**FDO-1FGE2AF-WT – werking en toelagen – nascholing****(in duizend euro)**

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.349	1.349	0	0
BO 2015	1.250	1.250	0	0
Bijstelling BA 2015	1	1	0	0
<b>BA 2015</b>	1.251	1.251	0	0

Op dit begrotingsartikel wordt budget voorzien voor:

- Het sectoraal vormingsfonds hoger onderwijs
- Nascholingsmiddelen Volwassenenonderwijs
- Nascholingsmiddelen Basiseducatie

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanaf het begrotingsjaar 2015 ontvangen de hogescholen en de universiteiten een bedrag van 804.duizend euro voor de vorming en opleiding van het personeel aan de hogescholen en universiteiten.

Bij de initiële begrotingsopmaak 2015 werd het bedrag door de lineaire besparingsmaatregel met 10% verminderd. Het aangepaste bedrag werd vastgelegd 803.duizend euro. Via het programmadecreet van 14 december 2014 werd het minimumbedrag echter vastgesteld op 804.duizend euro.

De compensatie wordt verrekend op begrotingsartikel FD0-1FEE2AC-WT (lonen volwassenenonderwijs).

**FD0-1FGE2AG-WT – werking en toelagen – studiefinanciering**

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	152.580	152.580	0	0
BO 2015	151.003	151.003	0	0
Bijstelling BA 2015	8.997	8.997	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

**Dienstverlening van de vlaamse infolijn ten behoeve van de afdeling "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. De facturatie gebeurt maandelijks op basis van de afhandeltijd van de oproepen. Op basis van rapportering kan de correctheid van de facturatie nagezien worden. De prognose is gebaseerd op overleg tussen de Infolijn en de afdeling Studietoelagen en op historische gegevens.

Raming opgemaakt door Infolijn geeft aan dat er in 2015 een herraamde kost is voor de Infolijn van 1.182 duizend euro

**Studiefinanciering voor het basis-, secundair en hoger onderwijs**

De afdeling Studietoelagen betaalt het merendeel van de school- en studietoelagen. Het omvat het grootste budget van de afdeling Studietoelagen. Een klein deel van de betalingen gebeurt via het recuperatiefonds.

In 2014 werd voor de eerste keer het vangnet opgestart waarbij onderzocht wordt welke aanvragers het vorige schooljaar een aanvraag deed en dit niet opnieuw deed in het huidige schooljaar. Voor de opstart hiervan is in het voorjaar van 2014 sterk ingezet op een zo volledig mogelijk behandeling van de aanvragen van het schooljaar 2013-2014. Dit heeft voor een vertraging gezorgd in de behandeling van de dossiers van 2014-2015 en voor bijkomende aanvraagdossiers 2013-2014 dit tot eind 2014 konden binnenkomen (de zogenaamde vooraf ingevulde aanvragen).

Door deze verschuiving wordt verwacht dat in 2015 zo'n 3.000 duizend euro extra zal worden uitbetaald voor aanvraagdossiers van het schooljaar 2013-2014 en ongeveer hetzelfde bedrag extra voor aanvraagdossiers 2014-2015. Daarnaast is rekening gehouden met een generieke stijging van 1.000 duizend euro voor de pleegzorgdossiers.

Tenslotte wordt er op basis van de gekende gegevens uit het verleden een stijging verwacht van het aantal te behandelen dossiers uit het nieuwe aanvraagjaar 2015-2016. Aangezien deze aanvragen pas vanaf augustus starten blijft dit nog een raming.

Het bedrag op dit artikel is in functie van het aantal te verwerken aanvragen en is bijgevolg open end. Een aantal onzekere factoren die het budget bijkomend kunnen belasten zijn:

- Het tijdstip waarop burgers vangnetdossiers kunnen vervolledigen, kan tot 31 december 2015.
- Opstart van het nieuwe aanvraagjaar 2015-2016, startend vanaf 1 augustus 2015.

**FD0-1FGE2AI-WT – werking en toelagen – investeringen hoger onderwijs**  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	70.478	70.478	0	0
BO 2015	56.050	56.050	0	0
Bijstelling BA 2015	- 20.615	- 20.387	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>35.435</b>	<b>35.663</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Deze middelen worden aangewend voor de financiering van de investeringstoelagen aan de hogere zeevaartschool, de universiteiten en aan het instituut voor tropische geneeskunde. De terbeschikkingstelling van gebouwen aan het UZ Gent, de afbetaling lening UZ Gent, de zware medische apparatuur ten behoeve van het UZ Gent en tot slot het investeringsfonds UZ Gent.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstellingen ingevolge van:

- Het eenmalig niet toekennen van de vergoeding aan het UZ Gent voor de terbeschikkingstelling van gebouwen in 2015: -20.615 duizend euro.
- Er worden 228 duizend euro vereffeningskredieten voorzien om het historisch encours van het eigenaarsonderhoud aan de hogescholen weg te werken.

**FD0-1FGE4AG-WT – werking en toelagen – studiefinanciering**  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	4.623	0
BO 2015	0	0	3.532	0
Bijstelling BA 2015	0	0	401	0
<b>BA 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.933</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

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

De ontvangsten van 2014 worden terug aangewend voor het uitbetalen van school- en studietoelagen.

**FD0-1FGE5AI-WT** – werking en toelagen – investeringen hoger onderwijs  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	24.881	24.881	0	24.881
Bijstelling BA 2015	5.000	5.000	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>29.881</b>	<b>29.881</b>	<b>0</b>	<b>24.881</b>

Onder dit artikel worden de investeringsmachtigingen aan de hogescholen ingeschreven.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling ingevolge opname historisch encours.

Vanaf begrotingsjaar 2015 worden de investeringsmachtigingen voor de hogescholen beheerd door de afdeling Hoger Onderwijs. In begrotingsjaar 2015 is het basisbedrag hiervan vastgelegd op 24.881 duizend euro. Als bijstelling wordt ook het historisch encours gedeeltelijk opgenomen. Dit betreft een historisch saldo aan beschikbare engagementen per hogeschool (= openstaande facturen uit het verleden). Het bedrag dat nodig is om aan dit encours te voldoen, werd op 31/12/2014 vastgelegd op 15.074 duizend euro. In 2015 wordt hiervan een bedrag van 5.000 duizend euro opgenomen.

**B.3. AGENTSCHAP VOOR KWALITEITZORG IN ONDERWIJS EN VORMING**

**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

**FH0-9FGETAH-OW** – ontvangsten werking en toelagen – kwaliteit en kwalificaties

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	576
BO 2015	0	625
Bijstelling BA 2015	0	170
<b>BA 2015</b>	<b>0</b>	<b>795</b>

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 m.b.t. de erkenning van de volledige gelijkwaardigheid van buitenlandse studiebewijzen en de niveaugelijkwaardigheid.

Bijstelling van +170 duizend euro:

Zesde staatshervorming: overdracht van de inschrijvingsgelden van de centrale examencommissie, zoals vermeld in het Koninklijk besluit van 13 februari 2007 betreffende de examens over de ondernemers-vaardigheden in het Koninklijk besluit van 21 oktober 1998 tot uitvoering van Hoofdstuk I van Titel II van de programmawet van 10 februari 1998 tot bevordering van het zelfstandig ondernemerschap.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****FH0-1FAE2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.180	3.180	0	0
BO 2015	3.126	3.126	0	0
Bijstelling BA 2015	- 42	- 42	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>3.084</b>	<b>3.084</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Het krediet wordt aangewend voor de salarissen en vergoedingen van de medewerkers van AKOV (=apparaatskosten)

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling van -42 duizend euro:

- Extra besparing: -24 duizend euro
- Verdeling endogene groei : -17 duizend euro
- Compensatie Vlimpers: -1 duizend euro

**FH0-1FAE2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	179	179	0	0
Bijstelling BA 2015	- 2	- 2	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>177</b>	<b>177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Het krediet wordt aangewend voor de algemene werkingskosten van AKOV (=apparaatskosten)

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

In 2012 werd beslist de middelen die bij het departement Bestuurszaken gecentraliseerd waren voor de decretale taken van Jobpunt Vlaanderen te verdelen onder de entiteiten van de Vlaamse Overheid. In december 2014 besliste de VR n.a.v. de overdracht van de taken van Jobpunt naar AgO dat deze middelen opnieuw worden gecentraliseerd.

Daarom verminderen de middelen met 2 duizend euro en worden deze herschikt naar begrotingsartikel BE0-1BAC2ZZ-WT.

**FH0-1FGE2AH-WT – werking en toelagen – kwaliteit en kwalificaties**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	2.879	2.270	0	0
BO 2015	2.659	2.659	0	0
Bijstelling BA 2015	1.684	1.684	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>4.343</b>	<b>4.343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

De werkingsmiddelen van het Agentschap voor Kwaliteitszorg in Onderwijs en Vorming worden aangewend voor:

- Dienstverlening AKOV
- Programma Curriculum

- Programma VKS & EVC
- Kwaliteitsborging
- Organisatie AKOV

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling van 1.814 duizend euro:

- Desindexatie van de loonkost van detacheringen: -8 duizend euro
- De gedetacheerden bij de examencommissie SO (verlof wegens bijzondere opdracht voor examencommissie SO) worden op terugbetaling gezet (verlof wegens opdracht). Het betreft 28 VTE (1.822 duizend euro). Hierop wordt een onmiddellijke besparing van 2 VTE afgehouden (-130 duizend euro).  
Budgettair effect: +1.691 duizend euro

Dit bedrag wordt gecompenseerd op :

FC0-1FDE2AD-WT\_Lonen secundair onderwijs: 1.503 duizend euro  
FD0-1FFE2AC-WT\_Lonen volwassenenonderwijs: 188 duizend euro

**FHO-1FGE4AH-WT – werking en toelagen – kwaliteit en kwalificaties**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	440	0
BO 2015	0	0	789	0
Bijstelling BA 2015	0	0	165	0
<b>BA 2015</b>	0	0	954	0

Het fonds is een begrotingsfonds zoals vermeld in artikel 12 van het Decreet van 8 juli 2011 houdende 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 aangewend voor de organisatie van:

1. het toelatingsexamen Arts en Tandarts
2. de examencommissie Secundair Onderwijs
3. de erkenning van de volledige gelijkwaardigheid van buitenlandse studiebewijzen en de niveaugelijkwaardigheid door het NARIC Vlaanderen
4. de organisatie van de centrale examencommissie (overdracht 6<sup>de</sup> staathervorming)

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bijstelling van +165 duizend euro:

Overdracht 6<sup>de</sup> staathervorming: organisatie van de centrale examencommissie betreffende de examens over de ondernemersvaardigheden.

**E. EVA's****E.1. AGENTSCHAP VOOR INFRASTRUCTUUR IN HET ONDERWIJS****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

n.v.t.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****FC0-1FGE2AW-IS** – interne stromen – AGION – infrastructuur

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	878	878	0	0
BO 2015	11.013	11.013	0	0
Bijstelling BA 2015	- 178	- 178	0	0
<b>BA 2015</b>	10.835	10.835	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De uitgaven voor DBFM 'Scholen van Morgen' werden herraamd en een beperkte bijsturing is het gevolg. Deze bijsturing wordt gecompenseerd op FC0-1FGE5AW-IS en FC0-1FGE5AV-IS.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	6.300	6.300	0	0
BO 2015	5.751	5.751	0	0
Bijstelling BA 2015	444	444	0	0
<b>BA 2015</b>	6.195	6.195	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De werkingsdotatie wordt aangevuld met de nodige middelen (464 duizend euro) voor de vestiging van hypothecaire mandaten ten voordele van de Vlaamse Gemeenschap in het kader van het DBFM-programma 'Scholen van Morgen'. Daarnaast is er nog een verhoging voor de financiering van de endogene groei en is er een vermindering als gevolg van het tweede deel lineaire besparing op de personeelskosten.

**FC0-1FGE5AW-IS** – interne stromen – AGION – infrastructuur

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	227.400	227.000	0	0
BO 2015	224.811	224.811	0	173.807
Bijstelling BA 2015	0	0	0	298
<b>BA 2015</b>	224.811	224.811	0	174.105

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Een herraming van de uitgaven voor DBFM 'Scholen van Morgen' heeft als gevolg dat er 298 duizend euro kan toegevoegd worden aan de machtigingskredieten.

**E.2. EPON****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

n.v.t.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****FB0-1FHE2AX-IS** – interne stromen – EPON VZW

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	862	862	0	0
Bijstelling BA 2015	- 862	- 862	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	0	0

Op dit begrotingsartikel wordt de subsidie aan de vzw EPON uitbetaald.

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling van 862 duizend euro VAK en VEK komt als volgt tot stand:

- Naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AM-LO (lonen andere beleidsthema's onderwijs) wordt er 262 duizend euro (VAK en VEK) herschikt en naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AD-WT (onderwijs-arbeidsmarkt) wordt er 284 duizend euro (VAK en VEK) herschikt. Deze overhevelingen gebeuren om het personeel dat bezig is met de ESF-projecten verder te kunnen betalen. De ESF-middelen zijn gedaald van 6.750 duizend euro naar 4.900 duizend euro. De projecten moeten blijven lopen maar ontbreken nu de nodige personeelsmiddelen. Om te kunnen voldoen aan de voorwaarden voor deze projecten, moet het personeel ook aangesteld blijven. Met het overzetten van deze middelen wordt hieraan tegemoet gekomen.
- Naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AC-WT (internationalisering) wordt er 240 duizend euro VAK en 160 duizend euro VEK herschikt ter compensatie van de extra besparingen.
- Naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AD-WT (onderwijs-arbeidsmarkt) wordt er 19 duizend euro VAK en 156 duizend euro VEK herschikt ter compensatie van de desindexering (19 duizend euro VAK en VEK) en voor het opvangen van het VEK-tekort (137 duizend euro VEK).



De desindexering van 19 duizend euro moest eigenlijk op dit artikel aangerekend worden maar werd nog aangerekend op het artikel waar de middelen voor de vzw EPON oorspronkelijk stonden. Dit wordt nu rechtgezet.

- Naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AJ-WT (gelijke kansen) wordt er 11 duizend euro (VAK) herschikt ter compensatie van de desindexering (4 duizend euro) en de extra besparingen (7 duizend euro).
- Naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AA-WT (professionalisering) wordt er 22 duizend euro (VAK) herschikt ter compensatie van de desindexering.
- Naar begrotingsartikel FB0-1FHE2AB-WT (onderzoek en innovatie) wordt er 24 duizend euro (VAK) herschikt voor het kunnen deelnemen aan internationaal onderzoek.

## **G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN**

### **G.1. VLAAMSE ONDERWIJSRAAD**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

##### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

n.v.t.

##### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	2.564	2.564	0	0
BO 2015	2.474	2.474	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1	- 1	0	0
<b>BA 2015</b>	2.473	2.473	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanuit het herverdelingsmechanisme 'endogene groei' wordt er een compensatie van 12 duizend euro toegekend aan de werkingsdotatie van de Vlor.

Binnen het kader van de personeelsbesparingen bij de Vlaamse overheid werd er een bedrag van 156 duizend euro vastgelegd die de Vlor dient te besparen tegen 2019. Daarvan wordt er 45 duizend euro gerealiseerd in 2015. Bij de begrotingsopmaak 2015 werd er al 32 duizend euro in mindering gebracht op de loonkredieten. Bij begrotingsaanpassing 2015 wordt de resterende 13 duizend euro in mindering gebracht van de werkingsdotatie.

## **I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS**

### **I.1. GEMEENSCHAPSONDERWIJS**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

##### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

n.v.t.

## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

### FCO-1FGE2AX-IS – interne stromen – GO! – werking

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	21.211	21.211	0	0
BO 2015	21.398	21.398	0	0
Bijstelling BA 2015	454	454	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>21.852</b>	<b>21.852</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

De interne stromen van het Gemeenschapsonderwijs zijn opgebouwd uit 5 verschillende dotaties, namelijk dotatie MVD, Administratie, overtal en CFO, die elk apart worden besproken. Daarnaast wordt in bovenvermelde cijfergegevens ook een dotatie PBD van 2.123 duizend euro mee opgenomen.

#### 1. Dotatie MVD

Binnen CAO VIII werden middelen voorzien voor de vorming van MVD-personeel.

##### 4.7.2.3. Vormingsfonds

Er is een vormingsfonds gecreëerd dat moet voorzien in opleiding van MVD-personeel en busbegeleiders in het Gemeenschapsonderwijs. Aangezien het Gemeenschapsonderwijs wettelijk verplicht is om deze CAO VIII uit te voeren wordt deze dotatie aangevraagd voor BA 2015.

Gezien de begrotingsinstructies, wordt hetzelfde bedrag voorzien als bij BO 2015, namelijk 204 duizend euro, wat een besparing van 10 % inhoudt.

#### 2. Dotatie administratie

- Bijzonder Decreet van 14 juli 1998 - art. 79 § 2
- Politiek akkoord van 18 juni 1998
- Besluit van de Vlaamse Regering tot vaststelling van de personeelsformatie van de administratieve diensten van de Raad van het Gemeenschapsonderwijs van 24 mei 2013

Op basis van de begrotingsinstructies wordt de dotatie, toegekend bij BO 2015 behouden, verhoogd. Het betreft enerzijds het rechtzetten van een anomalie inzake de generieke besparing BO2015 en anderzijds een herverdeling van middelen voor personeelskosten. Bij niet toekenning van deze middelen zou het GO! niet gelijk behandeld worden als de andere entiteiten binnen de Vlaamse overheid en dreigt ze de grondwettelijke opdracht die ze bij Bijzonder decreet kreeg toevertrouwd niet langer ten volle te kunnen uitoefenen.

Als basis werd de dotatie BO 2015 genomen, verhoogd met de rechtzetting inzake de besparing van 502 duizend euro. Overeenkomstig de begrotingsinstructies werd rekening gehouden met het effect van de besparing op het aantal koppen en de endogene groei.

De werkingsdotatie zal onder meer worden besteed aan loonkosten, inclusief lonen detachering, voor 14.597 duizend euro.

#### 3. Dotatie overtal

Op 1 november 2005 vond de implementatie van de personeelsformatie plaats. Overtallige personeelsleden werden na toepassing van het overgangsbesluit met behoud van rechten toegewezen aan de diensten van de Vlaamse regering. Dit

impliceerde dat zij werden aangemeld aan werkwijzer. Om de procedure te bespoedigen werd voor de betrokken personeelsleden een financiële compensatie toegekend van respectievelijk 70, 60, 50 % per jaar aan de overnemende entiteit. Voor personen met een handicap geldt een compensatie van 100%.

Gezien zowel werkwijzer als de rugzak worden opgenomen binnen de begroting onderwijs, worden aan het GO! enkel de middelen voor de lonen van de 4 resterende mensen uit werkwijzer die terugkeerden naar het GO! toegekend. Dit gaat om 224 duizend euro rekening houdend met een nulindexering. De stijging met 2 duizend euro t.o.v. BO 2015 wordt gecompenseerd op het begrotingsartikel FC0-1FBE2ZZ-PR.

#### 4. Dotatie CFO

Deze dotatie wordt sinds 2011 gestort als een gedeelde dotatie werking administratie. Vanaf 2011 is er namelijk geen dotatie CFO meer voorzien in de begroting van de Vlaamse Overheid. Op basis van het protocolakkoord van 1998 heeft GO! recht op deze vergoeding. Voor BA 2015 wordt voorlopig nog geen bedrag ingeschreven gezien het GO! nog geen afrekening voor het jaar 2014 mocht ontvangen

#### 5. Dotatie pedagogische begeleiding

Met dit budget worden de werkingstoelagen betaald aan de pedagogische begeleidingsdiensten van het GO!

Op basis van een herverdeling van de middelen van de vzw SNPB over de verschillende netten werd bij BO 2015 2.106 duizend euro toegekend aan het GO!.

De stijging van 17 duizend euro wordt gecompenseerd op begrotingsartikel FC0-1FGE2AB-WT (zie berekening AgODi).

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	54.473	54.473	0	0
BO 2015	56.851	56.851	0	36.067
Bijstelling BA 2015	- 8.000	- 8.000	0	- 301
<b>BA 2015</b>	48.851	48.851	0	35.766

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:

- Opvangen historische achterstand inzake infrastructuur (eenmalig bedrag)
- Nieuwbouw om tekorten t.o.v. de fysische norm op te vangen
- Renovatie van bestaande infrastructuur
- Vervanging van voorlopige paviljoenen
- Capaciteitsproblematiek

Het vastleggingsbedrag werd als volgt bepaald:

Op basis van de instructies BA 2015 worden geen indexen opgenomen voor het bepalen van de vastleggingsmachtiging.

Daarnaast gebeurde een aanpassing van de berekening voor de compensatie voor DBFM (zie fiches AGIO). De geactualiseerde ramingen hebben onder meer

een invloed op de compensatie op FC0-1FGE5AV-IS (grote infrastructuurwerken GO!). Dit gaat om 120 duizend euro. De compensatie gaat naar begrotingsartikel FC0-1FGE2AW-IS, interne stromen Agion infrastructuur.

Vorig en dit schooljaar nam het GO! verschillende scholen over. Op 01/02/2014 telden deze scholen 2.771 leerlingen. Alhoewel het GO! de werkmiddelen van deze scholen overneemt wordt bij andere dotaties, zoals onder meer KIW, geen rekening gehouden met extra leerlingen en gebouwen waarin deze leerlingen gehuisvest worden.

Om dit op te vangen werd door de Raad van het GO! beslist bij de goedkeuring van de begrotingscontrole om bij de indiening van het aangepast begrotingsvoorstel 181 duizend euro te verschuiven van de middelen GIW naar de middelen KIW van het GO!, compensatie naar FC0-1FGE5AV-WT. Om dit bedrag te berekenen werd het bedrag vastleggingsmachtiging dotatie 2014 per leerling vermenigvuldigd met het aantal leerlingen in de overgenomen instellingen op 01/02/2014.

Dit zorgt voor volgende gevraagde machtiging BA 2015:

36.067 -181 (verschuiving van middelen GIW) -120 (compensatie DBFM) = 35.766 duizend euro

Benodigde betaalkredieten

Uitgaande van een machtiging van 35.766 duizend euro wordt een bedrag van 48.851 duizend euro aan benodigde betalingen voorzien in 2015.

#### **FC0-1FGE5AV-WT – werking en toelagen – GO! – infrastructuur KIW**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	12.274	12.274	0	0
BO 2015	12.346	12.346	0	12.238
Bijstelling BA 2015	- 18	- 18	0	181
<b>BA 2015</b>	12.328	12.328	0	12.419

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, zowel ten behoeve van gebouwen die reeds in ons bezit zijn als gebouwen uit overnames, voor:

- Opvangen historische achterstand inzake infrastructuur (éénmalig bedrag)
- Nieuwbouw om tekorten t.o.v. de fysieke norm op te vangen
- Renovatie van bestaande infrastructuur
- Vervanging van voorlopige paviljoenen
- Capaciteitsproblematiek

Vorig en dit schooljaar nam het GO! verschillende scholen over. Op 01/02/2014 telden deze scholen 2.771 leerlingen. Alhoewel het GO! de werkmiddelen van deze scholen overneemt wordt bij andere dotaties, zoals onder meer KIW, geen rekening gehouden met extra leerlingen en gebouwen waarin deze leerlingen gehuisvest worden.

Om dit op te vangen werd door de Raad van het GO! beslist bij de goedkeuring van de begrotingscontrole om bij de indiening van het aangepast begrotingsvoorstel 181 duizend euro te verschuiven van de middelen GIW naar

de middelen KIW van het GO!, compensatie FC0-1FGE5AV-IS. Om dit bedrag te berekenen werd het bedrag vastleggingsmachtiging dotatie 2014 per leerling vermenigvuldigd met het aantal leerlingen in de overgenomen instellingen op 01/02/2014.

#### Betaalkredieten

Op basis van een rondvraag blijkt de doorlooptijd, voor de dossiers i.v.m. KIW, tussen de vastlegging en de betaling 5 maanden te bedragen. Dit betekent dat alle vastgelegde bedragen einde 2014 zullen betaald zijn (of worden) in 2015 evenals 7/11 van de vastleggingsmachtiging van 2015. We gaan ervan uit dat gedurende 1 vakantiemaand noch vastleggingen noch betalingen gebeuren. Daarnaast houden we er rekening mee, dat het gevraagd ordonnanceringskrediet voor BA 2014 niet werd aangepast aan de gewijzigde machtiging BA 2014. Op basis van de toegekende machtigingen de voorbije jaren levert dit volgend ordonnanceringskrediet op voor 2015.

Effectief verwachte betalingen 2015:  $12.419 * 7/11 = 7.903$  duizend euro

Nog te betalen op machtiging 2014:  $12.274 * 4/11 = 4.463$  duizend euro

Bijsturing ten gevolge van betalingsmiddelen gevraagd voor BA 2014: -38 duizend euro

Dit leidt tot een totale daling van 18 duizend euro van het gevraagde ordonnanceringskrediet.

#### **ESR-Begroting van het GO!**

In uitvoering van de politieke besluitvorming van de begrotingscontrole 2015 werd voorzien dat het GO! een inspanning zou leveren om een bijkomende realisatie van verkopen van gronden en gebouwen door te voeren van 6 miljoen euro.

Inzake de verkoop van gronden wordt een totaal bedrag aan verkopen geraamd van 12.742 duizend euro. Er worden momenteel dossiers voorbereid op volgende locaties:

Mol – Guido Gezellestraat 10  
Ronse – Ijzerstraat 10  
Wemmel – Zijp 14-16  
Wetteren – Gentsesteeweg 91  
Berlaar – Kapellebaan 29  
Wuustwezel- Hagelkruis 50  
Turnhout – Boomgaardstraat 56  
Duffel – Zomerstraat 17b

Inzake de verkoop van gebouwen wordt een totaal bedrag aan verkopen geraamd van 8.878 duizend euro. Er worden momenteel dossiers voorbereid op volgende locaties:

Wijnegem – Veldstraat 80  
Kortrijk – Pottelberg 4  
Roeselare – Hugo Verriestraat 36  
Lier – Berlaarsestraat 33  
Boom – Beukenlaan CLB  
Lennik – Karel Keymolenstraat 35  
Beringen – Paalsesteeweg 20  
Herne – Edingsesteeweg 9a  
Melle - Beekstraat