



Prestatiebegroting

VEP-workshop prestatiebegroting
29/11/2017

Overzicht ontwikkelingen prestatiebegroting

Vorige legislatuur

- Startpunt: nieuwe begrotingsstructuur – koppeling van beleidsvelden met begrotingsprogramma's (Rekendecreet – artikelstructuur)

Huidige legislatuur

- Visienota prestatiebegroting Vlaanderen
- Creatie inhoudelijk structurelement (ISE)
- Opname ISE's in begroting
- Opstart groeitrajec indicatoren

Volgende legislatuur

- Opname ISE's in beleidsnota en -brieven
- Monitoring beleidsdoelstellingen

Moet er toe leiden dat doelstellingen op een transparante en zinvolle manier in verband gebracht kunnen worden met de begrotingsmiddelen → toename kwaliteit van het overheidsoptreden

Startpunt – vorige legislatuur

- Rekendecreet:
 - Invoering nieuwe begrotingsstructuur met beleidsvelden en begrotingsprogramma's
 - Invoering artikelstructuur
- Opname prestatiebegroting in Regeerakkoord en beleidsnota 2014-2019
minister van Financiën en Begroting

Huidige legislatuur - visienota

Wat is haalbaar voor de Vlaamse overheid op middellange termijn op het vlak van prestatiebegroting?

Presentational
budgeting

Performance
informed
budgeting

Direct
performance
budgeting

Huidige legislatuur - visienota

Direct performance budgeting (met directe link tussen het alloceren van middelen en de geleverde resultaten/prestaties)?

- Correlatie versus oorzakelijk verband (website: www.tylervigen.com: 'spurious correlations')
variabelen A en B gecorreleerd: 3 mogelijke verklaringen:
 - A veroorzaakt B
 - B veroorzaakt A
 - Een derde factor veroorzaakt zowel A als B
- Multicollineariteit
- 'Effet d'aubaine (deadweight)' en andere effecten
- Evaluatietechnieken zoals verschil van verschillen analyse mogelijk?
- Nederlandse praktijk

Huidige legislatuur – visienota

Direct performance budgeting

- Nederland komt hiervan terug (2012)
 - Overload aan informatie
 - Enkel ter verdediging beleid minister

Huidige legislatuur - visienota

Performance informed budgeting :

Middelen worden gerelateerd aan de verwachte prestaties op een indirecte manier. Dit houdt in dat prestatie-informatie systematisch gebruikt wordt als verantwoording bij budgettaire beslissingen. Prestatie-informatie is belangrijk in het besluitvormingsproces, maar bepaalt niet noodzakelijk de omvang van de toegewezen middelen.

Huidige legislatuur - visienota

Meerwaarde prestatiebegroting

- De link tussen het gevoerde beleid en de ingezette middelen versterken
- (her)verdeling van de middelen binnen de verschillende beleidsdomeinen
- Toename van de kwaliteit en efficiëntie van het overheidsoptreden
- Verhoogde transparantie en leesbaarheid van de begroting → -werkgroep leesbaarheid v/d begroting-

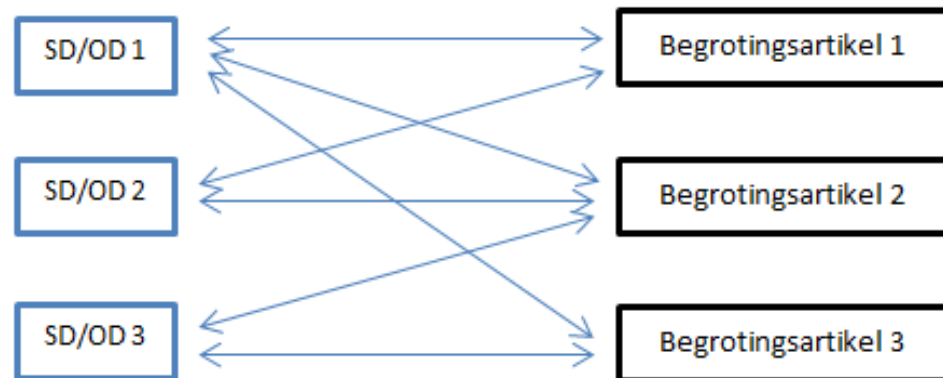
-Werkgroep leesbare begroting-

- Digitalisering begrotingsdocumenten:
 - Getrapte benadering: algemeen -> detail
 - Delen van de begroting: per commissie, minister, beleidsdomein, ...
 - Duidelijke presentatie: type uitgaven (VAK, VEK, ..), hoeveel kredieten vorige jaren, ...
- Historische overzichten en dwarsdoorsneden:
 - ESR-benadering
 - Thematische benadering adhv inhoudelijke structurelementen
 - (doelgroepenbenadering)
 - (begrotingstechnische of –politieke benadering)

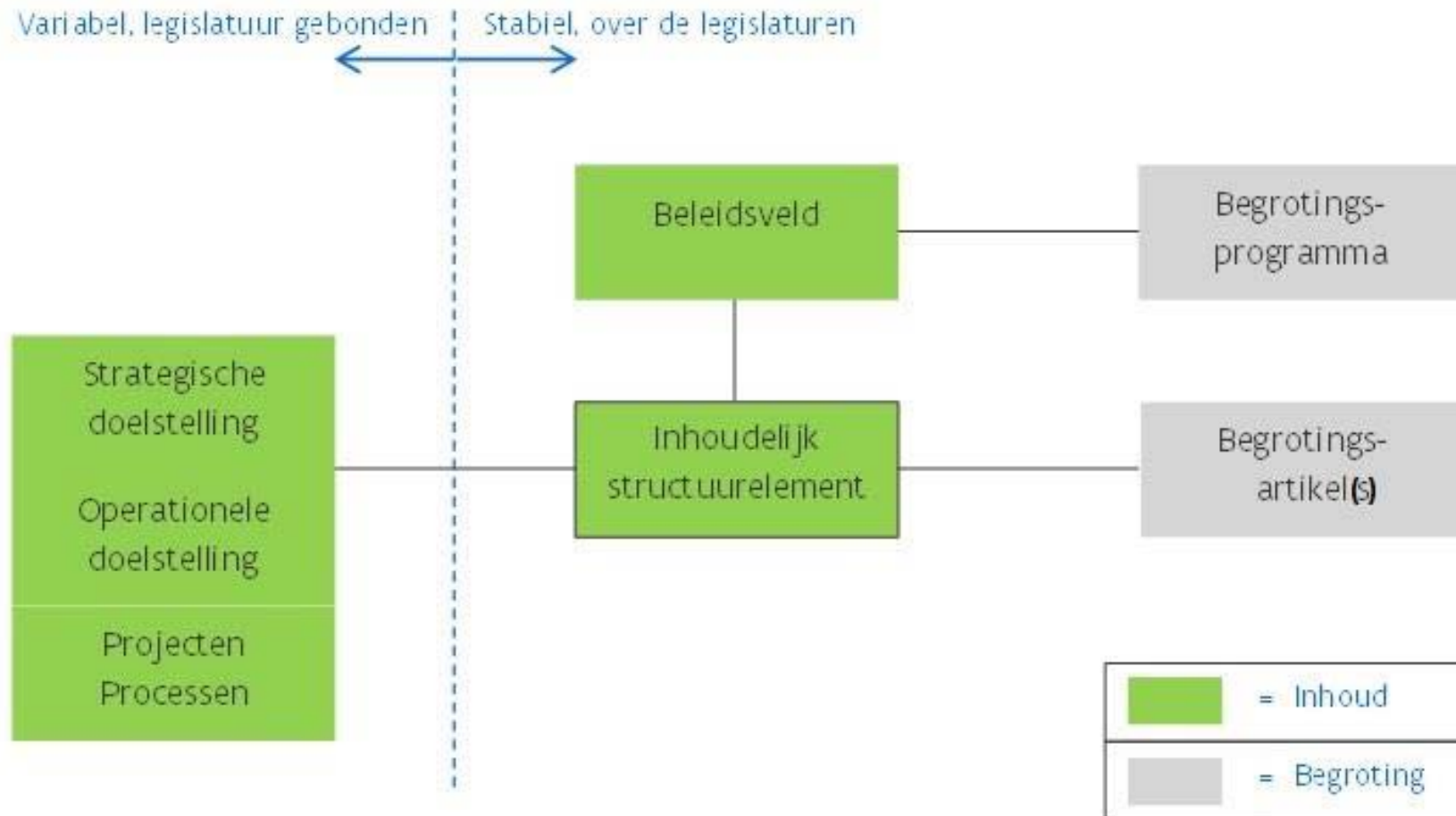
Huidige legislatuur – creatie inhoudelijk structurelement (ISE)

Artikelstructuur met doelstellingencode maar niet altijd een rechtstreeks link mogelijk tussen de strategische doelstellingen opgenomen in beleidsdocumenten en de doelstellingen opgenomen in de libellés van de begrotingsartikels

- Niveau doelstellingencode (strategisch, operationeel) verschillend tussen beleidsdomeinen
- N op N situatie



Huidige legislatuur – creatie inhoudelijk structurelement (ISE)



Voorbeeld ISE

- Beleidsdomein Werk en Sociale Economie

Beleidsdomein	Beleidsveld	Inhoudelijk structurelement (ISE)
Werk en Sociale Economie	Werk	Transitie van werkloosheid naar betaalde arbeid
		Transitie van uittreding naar betaalde arbeid (incl. werkbaarheid)
		Transitie van zorg/huishoudens naar betaalde arbeid
		Thema-overschrijdend instrumentarium beleidsveld werk
	Competenties	Transitie van vorming naar betaalde arbeid
	Sociale economie	Transitie van werkloosheid naar betaalde arbeid
		Het ondersteunen van duurzaam en sociaal ondernemerschap

Huidige legislatuur – opname ISE in begroting

TO BE: duidelijke link maken tussen beleidsdoelstellingen in begroting en de doelstellingen van de beleidscyclus (beleidsnota/beleidsbrief):

➔ Bespreking van begroting op basis van meer inhoudelijke info m.b.t. doelstellingen

- Vanaf BO 2018: invoering inhoudelijk structurelement bij beleidsdomeinen: FB, EWI, WSE, LV, KB en OMG
- Bij BO 2019 inkanteling overige beleidsdomeinen: IV, OV, WVG, CJM, MOW

Huidige legislatuur – opname ISE in begroting

- AS IS (2017)
 - ➔ JB0-1JDG2AP-WT: WERKING EN TOELAGEN - ACTIVEREN VAN TALENTEN VIA SECTORALE DOELGROEP-KORTINGEN

VOORBEELD BEGROTINGSARTIKEL BA2017								
JB0		1	JD	G	2	AP		WT
entitelt	-	Uitgave	program- ma	minister	krediet- soort	doelstellingcode	-	ESR- aggregaat

Huidige legislatuur – opname ISE in begroting

- TO BE (2018)

→ JB0-1JDG2CG-WT: WERKING EN TOELAGEN – TRANSITIE VAN WERKLOOSHEID NAAR BETAALDE ARBEID – SECTORALE DOELGROEPVERMINDERINGEN

VOORBEELD BEGROTINGSARTIKEL BO2018									
JB0		1	JD	G	2	C	G		WT
entiteit	-	Uitgave	programma	minister	kredietsoort	ISE	onderverdeling ISE	-	ESR-aggregaat

- Gewijzigde artikelstructuur cfr. doelstellingencode
- Gewijzigd libellé: ESR-aggr./ISE/onderverdeling ISE

Huidige legislatuur – opname ISE in begroting

- TO BE (2019)

➔ Opbouw administratieve tabel ifv ISE's

F UITWERKEN VAN EEN GEÏNTEGREERD INTEGRATIE- EN GELIJKEKANSENBELEID IN ALLE VLAAMSE BELEIDSDOMEINEN

GELIJKE KANSEN (C)

BEGROTINGSARTIKEL	LIT	OMSCHRIJVING	VAK	VEK	VRK	MAC
PA0-1PFC2CA-WT	2	UITBOUW VLAAMS GELIJKEKANSENBELEID	15	15	0	0
PJ0-1PFC2CA-WT	2	UITBOUW VLAAMS GELIJKEKANSENBELEID	4.798	4.741	0	0
PJ0-1PFC2CY-IS	2	AGENTSCHAP TOEGANKELIJK VLAANDEREN	1.137	1.137	0	0
<i>TOTAAL GELIJKE KANSEN</i>			<i>5950</i>	<i>5893</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

INTEGRATIE EN INBURGERING (D)

BEGROTINGSARTIKEL	LIT	OMSCHRIJVING	VAK	VEK	VRK	MAC
PA0-1PFC2DA-WT	2	UITBOUW VLAAMS INTEGRATIE- EN INBURGERINGSBELEID	15	15	0	0
PJ0-1PFC2DA-WT	2	UITBOUW VLAAMS INTEGRATIE- EN INBURGERINGSBELEID	24.563	24.853	0	0
PJ0-1PFC2DY-IS	2	AGENTSCHAP INTEGRATIE EN INBURGERING	48.896	48.896	0	0
<i>TOTAAL INTEGRATIE EN INBURGERING</i>			<i>73.474</i>	<i>73.764</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>TOTAAL PROGRAMMA F</i>			<i>79.424</i>	<i>79.657</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Huidige legislatuur – groeitraject indicatoren

- Experts Statistiek Vlaanderen
- Best practices zoeken binnen beleidsdomeinen
 - Relevante info halen uit de grote hoeveelheid beschikbare info
 - Beleid, monitoring en begroting op één lijn krijgen
 - Hoe omgaan met indicatoren in het begrotingsproces?
- Politieke go noodzakelijk
- Start onderzoekopdracht in 2018

Huidige legislatuur – bijdrage Regeerakkoord

- Prestatiebegroting moet deel uitmaken van de bijdrage aan het Regeerakkoord
- Budgettaire inschatting weergeven bij principes in het Regeerakkoord
- Introductie techniek van spending reviews: strategische of efficiëntiebenadering? Cf. DS, 21/11/2017: *‘Veel subsidies maar weinig natuurwinst’*

Vervolg – volgende legislatuur

- Opname inhoudelijke structuurelementen in beleidsnota's en –brieven
- Verankering van inhoudelijke structuurelementen (Organisatiebesluit)
 - Blijven constant over legislaturen heen
 - Tijdsreeksen

Vervolg – volgende legislatuur

- (Performance informed budgeting, met oa benchmarking)
- ‘Bezin eert ge begint’: evidence based policy: bv afwentelen van belastingen, legaliseren soft drugs; dynamic scoring (maar theorie versus praxis)
- Bij implementeren van nieuwe beleidsmaatregel: op voorhand al evaluatie opzetten
- Open data (uitvoerings- en begrotingsgegevens)

Bedankt voor uw aandacht!

Vorige legislatuur

- Startpunt: nieuwe begrotingsstructuur – koppeling van beleidsvelden met begrotingsprogramma's (Rekendecreet – artikelstructuur)

Huidige legislatuur

- Visienota prestatiebegroting Vlaanderen
- Creatie inhoudelijk structurelement (ISE)
- Opname ISE's in begroting
- Opstart groeitrajec indicatoren

Volgende legislatuur

- Opname ISE's in beleidsnota en -brieven
- Monitoring beleidsdoelstellingen

Moet er toe leiden dat doelstellingen op een transparante en zinvolle manier in verband gebracht kunnen worden met de begrotingsmiddelen → toename kwaliteit van het overheidsoptreden