



Meerjarenraming 2014-2019 en 6° staatshervorming

Hoorzitting Rekenhof



Overzicht uiteenzetting

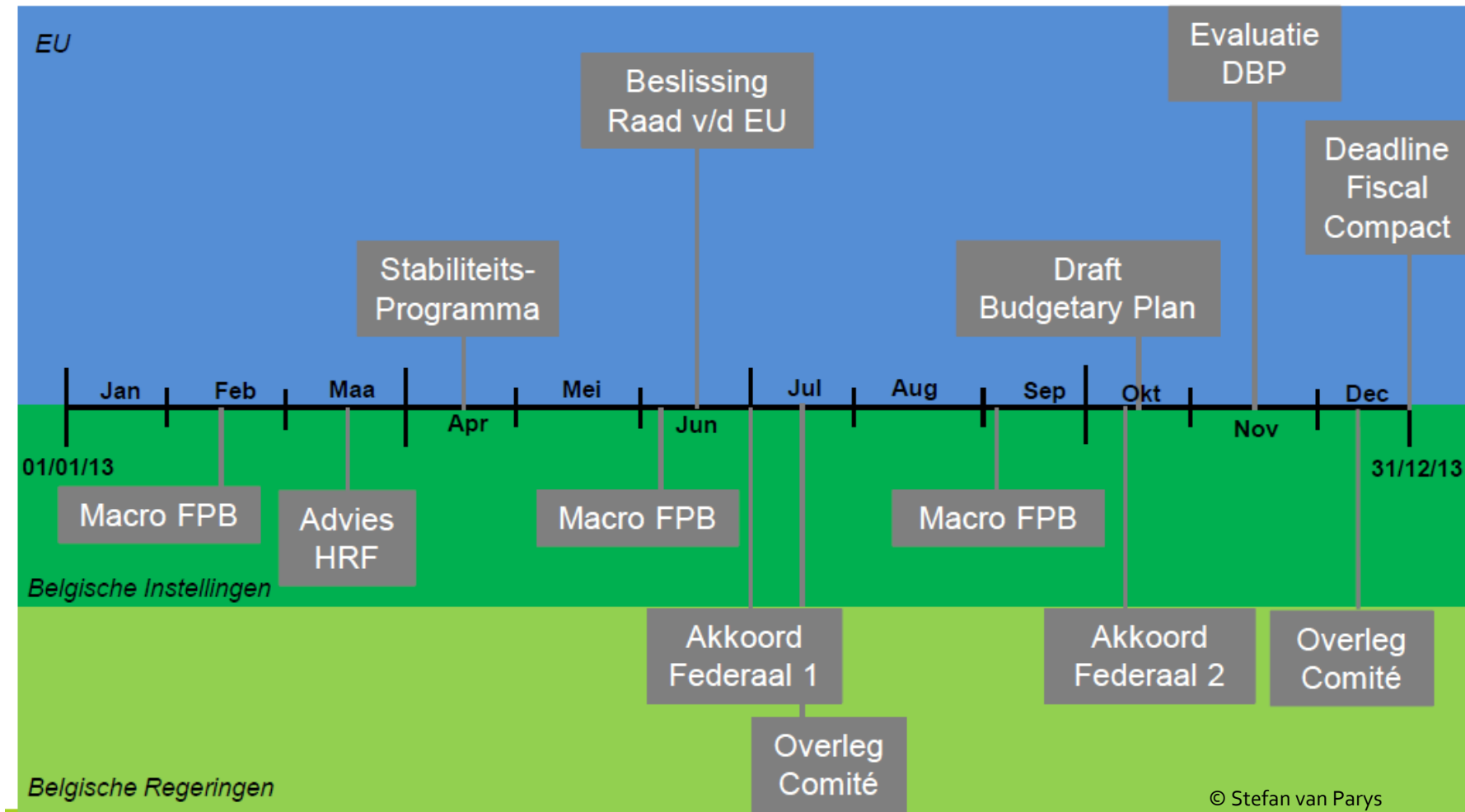
1. Samenwerkingsakkoord van 13/12/2013
2. Meerjarenraming (huidige bevoegdheden)
3. Raming ontvangsten tengevolge 6^o staatshervorming
4. Raming uitgaven tengevolge de 6^o staatshervorming
5. Schuldontwikkeling



Overzicht uiteenzetting

- 1. Samenwerkingsakkoord van 13/12/2013**
2. Meerjarenraming (huidige bevoegdheden)
3. Raming ontvangsten tengevolge 6^o staatshervorming
4. Raming uitgaven tengevolge de 6^o staatshervorming
5. Schuldontwikkeling

1. Samenwerkingsakkoord (1)



1. Samenwerkingsakkoord (2)

Beslissing Raad van de EU juni 2013

- 2013 : 1% structurele verbetering
- 2014 : structurele maatregelen duurzaam onder 3%
- Gepast pad naar Medium termobjectief van + 0,7% BBP in 2016 (= nominaal 0,0% BBP)
- Expliciete coördinatie federaal-regionaal-lokaal
- Wettelijke verankering evenwichtsregel



1. Samenwerkingsakkoord (3)

Overlegcomité juli 2013

Normering vorderingensaldo's voor 2013 + 2014

	2013	2014
Entiteit I	-2,43	-2,28
Entiteit II	-0,11	+0,13
G & G	-0,04	+0,03
Lokale	-0,07	+0,1
TOTAAL	-2,54	-2,15



1. Samenwerkingsakkoord (4)

Samenwerkingsakkoord van 13 december 2013

- In werking vanaf 1 januari 2014
- Wat reeds bestond:
 - Verdeling begrotingsdoelstellingen over de overheden op advies van HRF
 - Evaluatie naleving door HRF
- Nieuw
 - Wettelijke verankering evenwichtsdoelstellingen & aanpassingstraject zoals opgelegd door EU
 - Bij niet naleving moet ieder overheid binnen de 18 maanden correctiemaatregelen nemen
(advies HRF over omvang verplichtingen)
 - Bij financiële sancties : verdeling op advies HRF



1. Samenwerkingsakkoord (5)

Samenwerkingsakkoord van 13 december 2013

Nieuw : aandacht voor lokale overheden

- Ook advies HRF over lokale overheden
- Ieder overheid is binnen zijn bevoegdheid verplicht de nodige maatregelen te nemen opdat lokale overheden hun doelstellingen halen
- Evaluatie naleving door lokale overheden door HRF en bij tekort evalueren welk overheid verantwoordelijk is



1. Samenwerkingsakkoord (6)

EU-Normering vorderingensaldo gezamenlijke overheid

	2009	2013	2014	2015	2016
Gerealiseerd	-5,5				
Raming NBB		-2,8 (-2,7)	-2,5		
Genormeerd traject Stabiliteitsprogram ma (april 2013)		-2,5	-2	(-0,5)	(+0,2)
Genormeerd traject Ecofin (juni 2013)		-2,7	-2,1		



1. Samenwerkingsakkoord (6)

EU-Normering vorderingensaldo gezamenlijke overheid
2013-2016
- 2,8% BBP

	2009	2013	2014	2015	2016
Gerealiseerd	-5,5				
Raming NBB		-2,8 (-2,7)	-2,5		
Genormeerd traject Stabiliteitsprogram ma (april 2013)		-2,5	-2	(-0,5)	(+0,2)
Genormeerd traject Ecofin (juni 2013)		-2,7	-2,1		



1. Samenwerkingsakkoord (7)

EU-Normering vorderingensaldo gezamenlijke
overheid

2013-2016
- 2,9% BBP (± 10 MIA)

6° staatshervorming: saneringsinspanningen G&G
= ¼ van de inspanningen

	G&G	Vlaamse Gemeenschap (60%)
2014	250 MIO	150 MIO
2015	1.375 MIO	825 MIO
2016	2.500 MIO	1500 MIO



1. Samenwerkingsakkoord (8)

+ Budgettaire uitdaging : Vergrijzingskost

Verslag 2013 van de Studiecommissie voor de vergrijzing

Budgettaire kosten vergrijzing in % BBP

	2014	2016	2018	2030	2060
Pensioenen	10.6	10.8	11	13.6	14.7
Gezondheidszorg	8.3	8.3	8.3	9	10.4
Pensioen +gezondheidszorg	18.9	19.2	19.3	22.6	25.1



1. Samenwerkingsakkoord (9)

Stijging vergrijzingskost tussen 2014-2030:
+ 3,7% BBP

	2014	2016	2018	2030	2060
Pensioenen	10.6	10.8	11	13.6	14.7
Gezondheidszorg	8.3	8.3	8.3	9	10.4
Pensioen +gezondheidszorg	18.9	19.2	19.3	22.6	25.1



1. Samenwerkingsakkoord (10)

Stijging vergrijzingskost tussen 2014-2030:

+ 3,7% BBP

Cfr. 6° staatshervorming :

- **0,23% BBP** vergrijzingskost tegen 2030

(minder koppeling aan economische groei)

- **1,6 MIA** responsabiliseringsbijdrage
G&G tegen 2028 (geleidelijke optrekking
patronale bijdrage op ambtenarenpensioenen)

Overzicht uiteenzetting

1. Samenwerkingsakkoord van 13/12/2013
- 2. Meerjarenraming (huidige bevoegdheden)**
3. Raming ontvangsten tengevolge 6^o staatshervorming
4. Raming uitgaven tengevolge de 6^o staatshervorming
5. Schuldontwikkeling



2. Meerjarenraming huidige bevoegdheden (1)

Vergelijking evolutie vrije beleidsruimte MRJ

2012 / MRJ 2013 (in duizend euro)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
MRJ 2012	2.285	243.619	703.791	1.177.949	1.639.154	
MRJ 2013		386.963	542.170	997.363	1.257.637	1.653.425

Verschil vnl. te verklaren door lagere schatting groeicijfers



2. Meerjarenraming huidige bevoegdheden (2)

Evaluatie meerjarenraming

- Globaal genomen: OK
- Bedenkingen
 1. Stijging onderbenutting
 2. Elk jaar KBC dividend
 3. Onvolledige invulling consolidatiekring
 4. Eventueel tekort lokale overheid
 5. PPS beschikbaarheidsvergoedingen

2. Meerjarenraming huidige bevoegdheden (3)

Jaarverslag alternatieve financiering

- Evolutie beschikbaarheidsvergoedingen tengevolge reeds besliste investeringen ten bedrage van 9,9 MIA euro (exclusief masterplan)
(in duizend euro)

	2014	2015	2016	2017	Op kruissnelheid
jaarverslag	265.111	317.366	474.240	514.323	672.436

= In de periode 2014-2017 : stijging van 250 MIO euro

- Continue risico "herclassering" tot sector overheid , zoals DBFM schoolgebouwen



Overzicht uiteenzetting

1. Samenwerkingsakkoord van 13/12/2013
2. Meerjarenraming (huidige bevoegdheden)
- 3. Raming ontvangsten tengevolge 6^o staatshervorming**
4. Raming uitgaven tengevolge de 6^o staatshervorming
5. Schuldontwikkeling



3. Raming van ontvangsten (1)

- Meerjarenraming ontvangsten geactualiseerd in samenwerking met Rekenhof
- 6° staatshervorming: + 9,1 MIA in 2015
- Moeilijkheid : geen beschikking over referentiescenario van onderhandelaars 6° BFW
- In de toekomst : Idealiter berekening aftoetsen technici Rekenhof – Vlaamse overheid – Federale overheid



3. Raming van ontvangsten (2)

in duizend euro

	Meerjarenraming November 2013 Stuk 21 nr 1	rekenmodel Januari 2014 Departement Financiën en begroting	verschil
2014	19.507.680	19.507.680	0
2015	30.192.699	30.093.162	-99.537
2016	30.625.521	30.512.013	-113.508
2017	31.431.857	31.306.936	-124.921
2018	32.692.263	32.609.385	-82.878
2019	33.570.757	33.489.893	-80.864



3. Raming van ontvangsten (3)

- **Onzekere elementen:**
 1. Ontvangsten “uitgebreide opcentiemen” in 2015 (1)
 - pas in 2017/2018 weet men hoeveel
 - voorlopige vaststelling autonomiefactor (25,99%) en opcentiemenpercentage (35,117 %)

In MIO EURO	Fiscale staat PB 2015	Uitgebreide opcentiemen 2015 Vlaamse Gemeenschap
Raming federaal	45.956	7.566
Raming Vlaams	42.473	6.998
verschil		568



3. Raming van ontvangsten (4)

- **Onzekere elementen, onder meer**
 1. Ontvangsten “uitgebreide opcentiemen” in 2015 (2)
 - KB ter vaststelling methodologie
 - in 2018 : definitieve vaststelling autonomiefactor in functie opbrengsten personenbelasting 2015 en bedrag “overgedragen fiscale uitgaven” in 2015
 - Vaststelling autonomiefactor na rapport Rekenhof
 - Herberekening met terugwerkende kracht



3. Raming van ontvangsten (5)

- **Onzekere elementen, onder meer**
 1. Ontvangsten “uitgebreide opcentiemen” in 2015
 2. Berekening dotatie ouderenzorg
 - bedrag vermindering geïsoleerde geriatriediensten moet nog vastgesteld per KB
 3. Berekening dotatie gezondheidszorg
 - bedrag vermindering geïsoleerde revalidatiediensten moet nog vastgesteld worden per KB



Overzicht uiteenzetting

1. Samenwerkingsakkoord van 13/12/2013
2. Meerjarenraming (huidige bevoegdheden)
3. Raming ontvangsten tengevolge 6^o staatshervorming
- 4. Raming uitgaven tengevolge de 6^o staatshervorming**
5. Schuldontwikkeling

4. Raming uitgaven (1)

Vereenvoudigde hypothese Meerjarenraming:

- Raming uitgaven overgedragen bevoegdheid

=

Raming bijkomende ontvangsten tengevolge
BFW (zonder de sanerings en vergrijzingsbijdrage)

- Effect 6° staatshervorming op vorderingensaldo
= effect sanerings en vergrijzingsbijdrage
(niet meer en niet minder, ongeacht de inschatting van parameters)



4. Raming uitgaven (2)

- **Raming 2015** = gemakkelijk = cijfers van BFW
- **Raming 2016-2019** = moeilijker omdat men geen zicht heeft over de uitgavendynamiek van de overgedragen uitgaven.
(geen zicht op de kostendrijvers)
- Men kan niet anders dan met een sterk vereenvoudigde hypothese werken



4. Raming uitgaven (3)

Twee voorbeelden om te illustreren

- *Kinderbijslag*
- *Dienstencheques*



4. Raming uitgaven (4)

Kinderbijslag (uitbetalingen door RKW)

Bron: Cijfers RKW – Rekenhof - 21 januari 2014

	basis	Supplem.	leeftijds toeslag	School premie	eenouder gezinnen	Kinderen met beperking
VG	74,88%	3,85%	12,88%	3%	1,01%	4,33%
FG	71,22%	7,28%	12,83%	2,86%	1,33%	4,43%
Cocom	73,06%	7,69%	12,07%	2,68%	1,32%	3,16%
DG	71,29%	4,77%	13,05%	2,96%	1,26%	6,65%

4. Raming uitgaven (5)

Jaar	Aantal dienstencheques	Uitgaven RVA	Jaarlijkse stijging budget (%)
2005	16.143.390	239.141.613	
2006	30.124.482	445.518.623	86,3
2007	47.065.221	652.874.693	46,5
2008	64.468.590	883.127.006	35,3
2009	77.562.817	1.051.040.733	19,0
2010	92.395.052	1.231.375.347	17,2
2011	103.967.118	1.431.906.984	16,3
2012	113.465.890	1.607.257.506	12,2
2013 (r)	119.537.942	1.659.370.000	3,2
2014 (r)	125.485.268	1.720.826.000	3,7
2015 (r)		1.979.673.170	15,0
2016 (r)		2.134.005.180	7,8
2017 (r)		2.338.188.000	9,6

Bron: RVA - Rekenhof



Overzicht uiteenzetting

1. Samenwerkingsakkoord van 13/12/2013
2. Meerjarenraming (huidige bevoegdheden)
3. Raming ontvangsten tengevolge 6^o staatshervorming
4. Raming uitgaven tengevolge de 6^o staatshervorming
- 5. Schuldontwikkeling**



5. Schuldontwikkeling (1)

Eerst berekening vorderingensaldo

(in duizend euro)

	2015	2016	2017	2018	2019
Meerjarenraming Huidige bevoegdheden	386.963	542.170	997.363	1.257.637	1.653.425
+ effect 6° staatshervorming	-755.881	-1.535.658	-1.599.336	-1.640.082	-1.674.534
Vorderingensaldo	-368.918	-993.488	-601.973	-382.445	-21.109

Gecumuleerd vorderingensaldo 2015-2019: -2.367.924



5. Schuldontwikkeling (2)

Evolutie schuld in functie

- jaarlijks vorderingensaldo
- 8-verrichtingen

Hypothese meerjarenraming

- jaarlijkse vorderingensaldo = 0
 - = geen constant beleid
- inzake 8-verrichtingen:
 - ✓ jaarlijkse terugbetalingen KBC (kapitaal + premie)
 - ✓ geen nieuwe participaties

5. Schuldontwikkeling (3)

- Evolutie schuld volgens meerjarenraming 2014-2019

(tabel 4-1 meerjarenraming)(in MIA euro's)

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
4,8	4,5	4,2	3,8	3,3	2,8	2,3

- Ter volledigheid : Raming schuld houdt geen rekening met
 - constant beleid (cfr. hypothese evolutie vorderingensaldo) (anders in 2019: + 2,4 MIA euro)
 - (risico) herclassificatie door Eurostat van DBFM Scholen voor morgen (1,5 MIA investeringen) ?
 - mogelijke inbreng extra kapitaal in NV Tunnel Liefkenshoek (+ 600 MIO euro) (cfr. 5° voortgangsrapportage masterplan Antwerpen)

