

2^e Begrotingsaanpassing 2014 Begrotingsopmaak 2015

Commissie algemeen beleid 4 november 2014

I. Inleiding

- Onzeker economisch herstel;
- Effecten zesde staatshervorming;
- Verstrengd Europees begrotingstoezicht;
- Stijging van uitgaven bij constant beleid;
- Maatregelen genomen, voornamelijk gericht op overheidswerking.

I. Inleiding

- Begroting in evenwicht;
- Nieuwe beleidsimpulsen mogelijk voor 149 miljoen euro in 2015, onder andere in:
 - Welzijn;
 - Onderwijs;
 - Onderzoek en ontwikkeling.

II. Economische parameters

2.1 Parameters groei

	BO 2014		2^e BA 2014		BO 2015	
	2013 vermoedelijk	2014 initieel	2013 definitief	2014 aangepast	2014 vermoedelijk	2015 initieel
Inflatie	1,20%	1,30%	1,11 %	0,80 %	0,60 %	1,30 %
Economische groei	0,10%	1,10%	0,20 %	1,40 %	1,10 %	1,50 %

2.2 Sensitiviteit ontvangsten

in 1.000 euro	2014	2015
Economische groei (BBP)	20.270	29.120
Inflatie (CPI)	19.955	29.147

2.3 Arbeidsmarkt

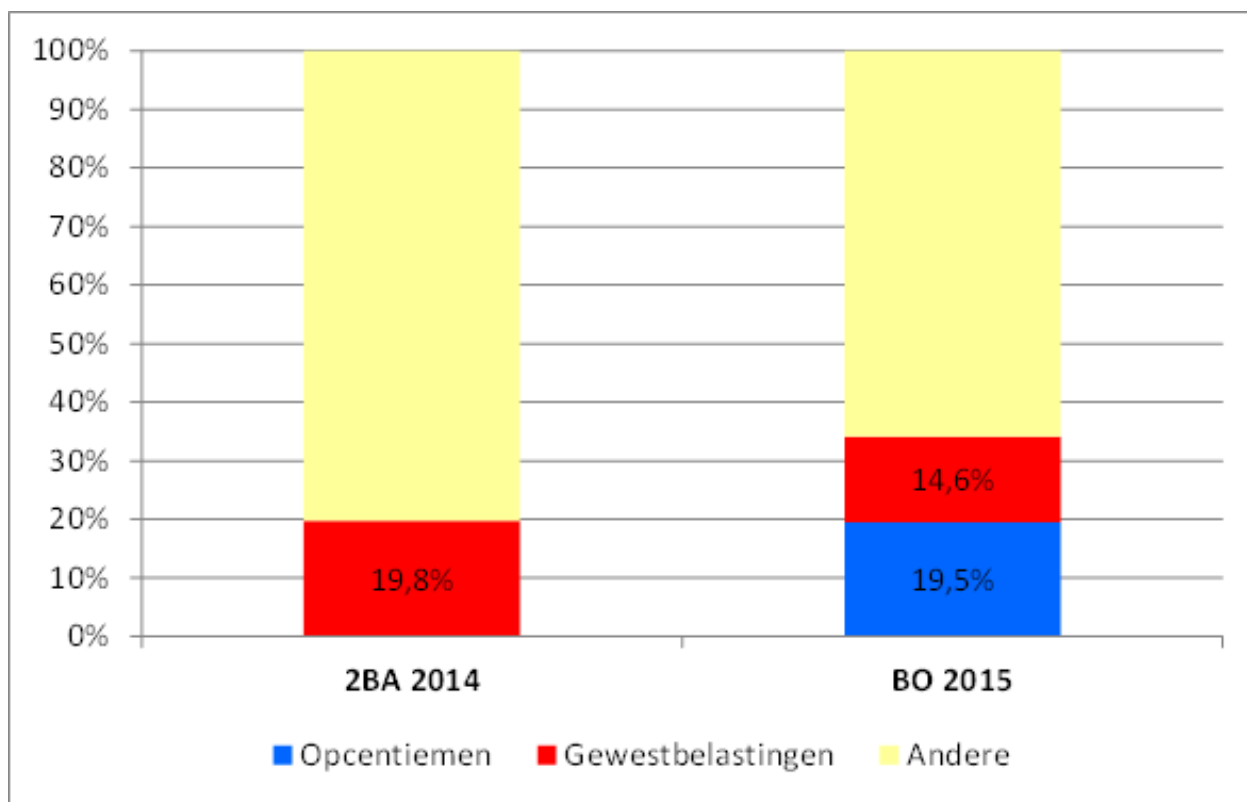
- Momenteel nog een zwakke conjuncturele situatie die tot uiting komt op de arbeidsmarkt.
- Voorzichtige tekenen van herstel zijn zichtbaar:
 - neemt het stijgingstempo van de werkloosheidsgroei af.
 - jeugdwerkloosheid daalt met ruim 4%

III. Ontvangsten

3.1 Ontvangsten

	REA 2013	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Opcentiemen	-	-	-	7.466.983
Samengevoegde belastingen	6.224.548	6.257.799	6.250.401	2.913.541
Gedeelde belastingen	12.741.368	13.078.874	13.060.531	20.105.699
Specifieke dotaties	893.627	909.777	905.455	81.968
Gewestelijke belastingen	5.279.670	5.421.385	5.453.706	5.588.856
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	135.774	152.470	161.198	150.398
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	418.939	169.789	125.736	430.831
Lotto gelden	35.297	34.915	33.754	33.754
Instellingen consolidatiekring	1.363.895	1.449.321	1.558.966	1.510.649
TOTAAL	27.093.117	27.474.330	27.549.747	38.282.679

3.2 Evolutie fiscale autonomie



3.3 Samengevoegde en gedeelde belastingen, inclusief opcentiemen

	REA 2013	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Gewest - PB zonder Lambermont	9.054.586	9.170.249	9.152.862	-
Gewest - PB NST	0	0	0	0
Gewest - bijkomende middelen oude BFW	-	-	-	440.692
Gewest - PB negatieve term	-2.907.104	-2.972.331	-2.963.645	-
Gewest - Invulling fiscale autonomie	-	-	-	7.466.983
Gewest - PB extra middelen voor landbouw en zeevisserij	30.714	31.486	31.427	-
Gewest - PB extra middelen voor wetenschappelijk onderzoek	30.391	31.155	31.096	-
Gewest - PB extra middelen voor buitenlandse handel	13.313	13.638	13.612	-
Gewest - PB extra middelen voor lokale overheden	5.035	5.159	5.151	-
Gewest - PB extra middelen voor werk	-	-	-	1.649.455
Gewest - PB extra middelen voor fiscale uitgaven	-	-	-	1.153.146
Gewest - Overgangsmechanisme	-	-	-	-265.381
Gewest - inhouding voor pendeldotatie BHG	-	-19.840	-19.840	-30.204
Totaal Gewest : Opcentiemen en Samengevoegde belastingen	6.226.935	6.259.516	6.250.664	10.414.690
Gemeenschap - PB, incl Lambermont	4.163.131	4.218.879	4.210.883	5.103.177
Gemeenschap - BTW (art 40quinquies)	7.290.200	7.426.608	7.386.091	8.585.779
Gemeenschap - extra BTW Lambermont (naar PB en BTW)	1.316.929	1.432.352	1.460.413	0
Gemeenschap - gezinsbijslag	-	-	-	3.627.729
Gemeenschap - ouderenzorg	-	-	-	2.175.011
Gemeenschap - gezondheidszorg	-	-	-	472.034
Gemeenschap - ziekenhuisinfrastructuur	-	-	-	-
Gemeenschap - justitiehuisen	-	-	-	51.738
Gemeenschap - interuniversitaire attractiepolen	-	-	-	-
Gemeenschap - Overgangsmechanisme	-	-	-	149.773
Totaal Gemeenschap : Gedeelde belastingen	12.770.260	13.077.840	13.057.388	20.165.240
Vermoedelijke afrekening jaar N-1 (éénmalig)	-31.279	-682	2.880	-93.708
Algemeen totaal Gewest en Gemeenschap	18.965.916	19.336.673	19.310.932	30.486.222

3.4 Specifieke federale dotaties

	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Tewerkstellingsprogramma's	261.560	261.560	-
Buitenlandse studenten	37.082	36.866	37.271
Buitenlandse studenten (afrekening)	72	40	-73
Dotatie ter compensatie van het kijk- en luistergeld	588.408	584.983	-
Dotatie ter compensatie van het kijk- en luistergeld (afrekening)	1.148	631	-1.161
Overname verkeersbelastingen	14.885	14.799	14.961
Overname verkeersbelastingen (afrekening)	29	16	-29
Dotatie Nationale Plantentuin	6.593	6.560	6.712
Dotatie Nationale Plantentuin (afrekening)	-	-	-32
Overname registratie- en successierechten			24.319
Overname registratie- en successierechten (afrekening)			-
Algemeen totaal dotaties vanwege federale overheid	909.776	905.455	81.968

3.5 Gewestbelastingen

	REA 2013	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Onroerende voorheffing	103.751	102.039	103.810	106.676
Belasting op de spelen en weddenschappen	28.386	26.845	36.169	36.169
Belasting op de automatische ontspanningstoestellen	33.432	30.303	28.406	28.406
Openingsbelasting	64	0	34	0
Registratierechten	1.880.342	1.937.992	1.934.507	2.044.734
Hypotheekrechten	143.569	150.102	129.551	151.115
Verkeersbelasting op de autovoertuigen (inning IVA VLABEL)	985.840	990.260	993.204	999.501
Belasting op de inverkeersstelling (inning IVA VLABEL)	201.780	198.758	200.203	200.544
Eurovignet (inning FOD Financiën)	22.446	23.617	29.039	29.039
Eurovignet (inning IVA VLABEL)	52.333	53.079	52.532	53.173
Schenkingsrechten	284.103	304.175	305.826	343.594
Successierechten en recht van overgang bij overlijden	1.543.625	1.604.215	1.640.425	1.595.905
Kijk- en luistergeld	0	0	0	0
Totaal	5.279.670	5.421.385	5.453.706	5.588.856

3.6 Andere ontvangsten

	REA 2013	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	135.774	152.470	161.198	150.398
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	418.939	169.789	125.736	430.831
Waarvan:				
<i>4G licenties</i>		<i>42.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere inkomsten n.a.v. 6^{de} SH (o.a. verkeersboetes)</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>135.000</i>
<i>Dividend KBC</i>	<i>297.797</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>170.713</i>

IV. Uitgaven

4.1 Beleidskredieten per beleidsdomein

Beleidsdomein	REA 2013	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Hogere Entiteiten	123.505	129.559	129.530	128.800
Diensten Algemeen Regeringsbeleid	128.687	133.703	143.379	127.521
Bestuurszaken	2.847.054	2.870.581	2.864.623	2.947.950
Financiën en Begroting	339.587	619.374	378.226	2.468.115
Internationaal Vlaanderen	110.060	171.480	176.610	171.641
Economie, Wetenschappen en Innovatie	1.278.592	1.298.182	1.477.706	1.459.110
Onderwijs en Vorming	10.600.797	10.924.804	10.903.619	10.856.331
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	3.869.908	4.074.551	4.069.356	10.391.314
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	1.290.579	1.340.507	1.345.905	1.265.246
Werk en Sociale Economie	1.517.158	1.586.147	1.580.931	3.709.082
Landbouw en Visserij	198.984	190.044	198.728	188.189
Leefmilieu, Natuur en Energie	847.196	876.462	868.573	843.503
Mobiliteit en Openbare Werken	3.023.880	3.124.168	3.064.317	2.981.027
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed	753.145	769.449	801.331	662.983
TOTAAL (excl. FFEU & ESR-correcties)	26.929.133	28.109.011	28.002.834	38.200.812
FFEU	110.038	125.000	122.000	105.000
TOTAAL (incl. FFEU, excl. ESR-correcties)	27.039.170	28.234.011	28.124.834	38.305.812
SUBTOTAAL ESR-correcties uitgaven	-856	-842	10.042	-1.480
TOTAAL	27.038.314	28.233.169	28.134.876	38.304.332

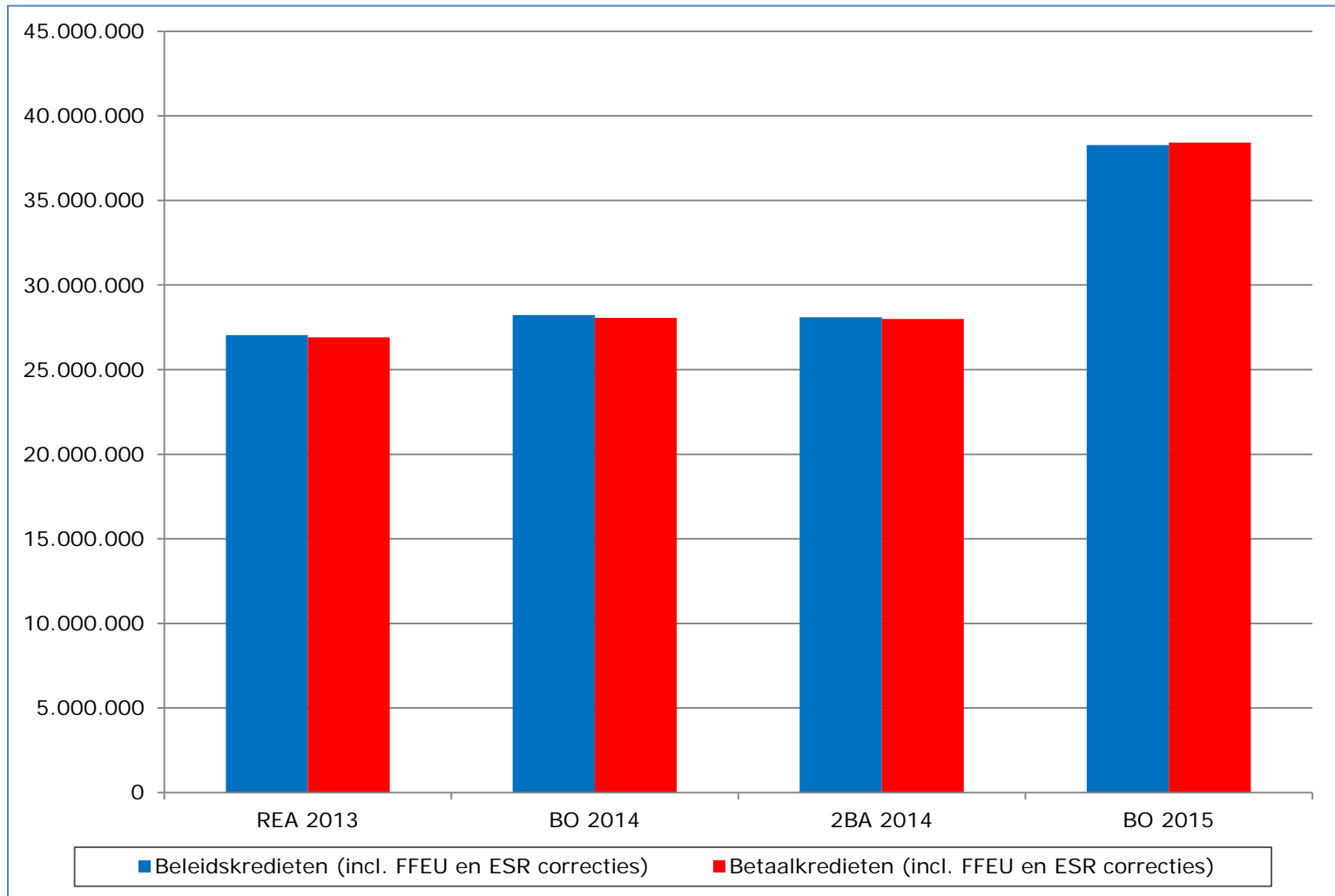
4.2 Beleidskredieten investeringen

Beleidsdomein	Totaal
Hogere Entiteiten	444
Diensten Algemeen Regeringsbeleid	5.966
Bestuurszaken	30.494
Financiën en Begroting	103.973
Internationaal Vlaanderen	26.881
Economie, Wetenschappen en Innovatie	294.648
Onderwijs en Vorming	759.226
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	293.543
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	26.885
Werk en Sociale Economie	4.104
Landbouw en Visserij	74.124
Leefmilieu, Natuur en Energie	449.924
Mobiliteit en Openbare Werken	994.353
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed	1.183.751
Totaal	4.248.317

4.3 Betaalkredieten per beleidsdomein

Beleidsdomein	REA 2013	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Hogere Entiteiten	123.788	129.559	129.530	128.800
Diensten Algemeen Regeringsbeleid	133.420	134.604	146.833	132.748
Bestuurszaken	2.838.033	2.872.481	2.868.417	2.933.287
Financiën en Begroting	337.852	539.230	361.448	2.459.441
Internationaal Vlaanderen	146.368	190.634	182.691	195.909
Economie, Wetenschappen en Innovatie	1.263.223	1.262.249	1.399.330	1.444.832
Onderwijs en Vorming	10.612.358	10.896.967	10.891.784	10.896.861
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	3.910.997	4.079.598	4.084.803	10.421.358
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	1.277.215	1.315.904	1.319.061	1.278.727
Werk en Sociale Economie	1.499.752	1.590.404	1.586.137	3.708.615
Landbouw en Visserij	206.208	169.564	181.063	189.585
Leefmilieu, Natuur en Energie	831.082	868.323	852.108	838.640
Mobiliteit en Openbare Werken	2.948.914	3.174.284	3.058.551	3.012.545
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed	685.346	743.838	846.197	681.686
TOTAAL (excl. FFEU & ESR- correcties)	26.814.556	27.967.639	27.907.953	38.323.034
FFEU	92.418	98.322	92.023	101.079
TOTAAL (incl. FFEU, excl. ESR-correcties)	26.906.974	28.065.961	27.999.976	38.424.113
<i>SUBTOTAAL ESR-correcties uitgaven</i>	-856	-842	642	-1.480
TOTAAL	26.906.118	28.065.119	28.000.618	38.422.633

4.4 Vergelijking beleids- en betaalkredieten



V. Bruto-beleidsruimte

5.1 Bruto beleidsruimte bij constant beleid

	<i>In duizend euro</i>	
Creatie bruto beleidsruimte bij constant beleid t.o.v. BO 2014	2BA 2014	BO 2015
Samengevoegde en gedeelde belastingen (incl, overige dotaties)	-31.225	432.049
Gewestbelastingen	32.321	3.760.826
Andere ontvangsten	-35.325	6.554.145
Instellingen consolidatieperimeter	116.928	66.291
TOTAAL evolutie ontvangsten	82.699	10.813.311
Raming evolutie vorderingensaldo	585	-875
Raming evolutie onderbenutting	39.988	-8.807
TOTAAL Creatie bruto-beleidsruimte bij constant beleid t.o.v. BO 2014	123.273	10.803.630

5.2 Onderbenutting

- Ongewijzigde berekening onderbenutting op basis van vastgestelde onderbenutting x-1 (i.c. begrotingsjaar 2013), gecorrigeerd voor eenmalige factoren 2013.
- Onderbenutting 2014: 633,4 miljoen euro
= gerealiseerd onderbenuttingspercentage 2013 (2,26%) toegepast op de ESR-betaalkredieten van 2014.
- Onderbenutting 2015: 584,6 miljoen euro
= gerealiseerd onderbenuttingspercentage 2013 (2,26%) toegepast op de beschikbaar gestelde betaalkredieten 2015 excl. kredieten voor bevoegdheden die overkomen in het kader van de zesde staatshervorming (653,5 miljoen euro)
+ correctie voor het verwachte neerwaartse effect van de besparingen op de onderbenutting (-68,9 miljoen euro)

5.3 Creatie bijkomende beleidsruimte

Bijkomende creatie bruto-beleidsruimte via maatregelen aan ontvangsten- en uitgavenzijde	2BA 2014	BO 2015
Maatregelen:		1.148.730
<i>Besparen op werking overheid / derden</i>		393.990
<i>Afbouwen overheidsstructuren</i>		37.388
<i>Inzetten op kerntaken en efficiëntere werking</i>		175.041
<i>Stopzetten uitholling kostendekkingsgraad</i>		196.800
<i>Rationaliseren en budgettair houdbaar maken nieuwe bevoegdheden</i>		200.574
<i>Afremmen groeipaden</i>		45.718
<i>Punctuele maatregelen</i>		99.219
TOTAAL Bijkomende creatie bruto-beleidsruimte		1.148.730

5.4 Totale bruto-beleidsruimte

	2^e BA 2014	BO 2015
Ontvangsten	123.273	10.803.630
Maatregelen		1.148.730
Totaal	123.273	11.952.360

VI. Aanwending bruto- beleidsruimte

6.1 Nieuwe bevoegdheden

	Beleid	Betaal
Bevoegdheden 6de SHV, waaronder o.a.:		10.659.469
<i>Kinderbijslag en FCUD</i>		3.661.795
<i>Residentiële ouderenzorg</i>		1.867.931
<i>Fiscale uitgaven: Woonbonus en bouwsparen</i>		1.678.554
<i>Dienstenchèques</i>		1.068.680
<i>Doelgroepenbeleid Werk</i>		758.456
<i>Tegemoetkoming Hulp Aan Bejaarden (THAB)</i>		387.974
<i>Fiscale uitgaven: Dienstenchèques</i>		198.474

6.2 Kostendrijvers huidige bevoegdheden

	2 ^e BA 2014	BO 2015
Allerhande kostendrijvers huidige bevoegdheden, waaronder o.a.:	-244.458	423.801
<i>Uitstel verwachte overschrijding spilindex van mei 2014 naar februari 2015</i>	-131.601	
<i>Verwachte overschrijding spilindex februari 2015</i>		62.277
<i>Desindexatie 2014 (van 1,4% naar 0,6% op loon en werking)</i>	-51.402	-51.402
<i>Indexatie 2015 (GZI van 1,3%)</i>		72.015
<i>Gemeentefonds</i>		77.852
<i>Loonmodel onderwijs</i>	-23.849	44.129
<i>Vlabel -Overname successie- en registratierechten</i>		26.728
<i>Klikken Hoger Onderwijs</i>		25.084
<i>Zorgfonds</i>	4.695	17.667
<i>Integratiedecreet hoger onderwijs</i>		15.400
<i>Rentesubsidies VMSW / VWF</i>		13.870
<i>Urencontingent gezinszorg</i>		13.358
<i>VIPA-gebruikstoelagen</i>		10.357
<i>Sectorconvenants</i>		6.308
<i>Inburgering NT2</i>		6.000
<i>VIB - éénmalige investeringsimpuls gebouwen</i>		6.000
<i>Stedenfonds</i>		5.158
<i>VRT-pensioenfonds</i>		4.451
<i>FJW (Pleegplaatsingen en Anciënniteit)</i>		4.320
<i>Toename toelage Vlaams Parlement</i>		3.510

6.3 Nieuwe beleidsimpulsen

Nieuw beleid	2015
Welzijn	65.000
Onderzoek en Ontwikkeling en maatregelen bedrijfsleven	20.000
Instandhoudingsdoelstellingen (Leefmilieu en natuur)	5.000
Andere	2.000
Onderwijs (In Beleid: 50 miljoen euro)	5.000
ICT (in Beleid: 10 miljoen euro)	1.000
TOTAAL Nieuw beleid	98.000

6.4 Effecten verstrengd Europees begrotingstoezicht

Effect verstrengd Europees begrotingstoezicht	2014	2015
DBFM Scholen van Morgen	91.500	422.400
VIPA-alternatieve financiering	312.788	172.795
Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen (VMSW)	-207.189	-139.754
Vlaams Woningfonds (VWF)	10.000	10.000
Consolidatie Tunnel Liefkenshoek	-15.000	-15.000
Rollend fonds PMV	375	375
AMORAS	-4.700	-4.700
TOTAAL Effect verstrengd Europees begrotingstoezicht	187.774	446.116

VI. Vorderingsaldo

	ESR-effect	REA 2013	BO 2014	2BA 2014	BO 2015
ESR gecorrigeerde ontvangsten (1)	+	27.093.118	27.474.330	27.557.029	38.287.641
ESR gecorrigeerde primaire uitgaven (2)	-	26.731.639	27.943.720	27.879.508	38.301.110
ESR- gecorrigeerd primair saldo (1) + (2)	=	361.479	-469.390	-322.478	-13.469
Onderbenutting	+		593.405	633.393	584.598
Gecorrigeerd primair saldo	=	361.479	124.015	310.915	571.129
Rente-uitgaven	-	174.479	121.399	121.110	121.523
Gecorrigeerd vorderingsaldo	=	187.000	2.616	189.805	449.606
<i>Voorziene bouwuitgaven binnen DBFM Scholen van Morgen</i>	-			-91.500	-422.400
<i>Herclassificatie alternatieve financiering VIPA</i>	-			-312.788	-172.795
<i>Herclassificatie VMSW</i>	+			207.189	139.754
<i>Herclassificatie VWF</i>	-			-10.000	-10.000
<i>Consolidatie Tunnel Liefkenshoek</i>				15.000	15.000
<i>rollend fonds PMV</i>	-			-375	-375
<i>positieve correctie Amoras</i>	+			4.700	4.700
TOTAAL Effect verstrengd begrotingstoezicht	-			-187.774	-446.116
Vorderingsaldo incl. effect verstrengd begrotingstoezicht	=		2.616	2.031	3.490

Normering

- Op 30 april 2014 voorlegging indicatief traject voor zowel globale begrotingsdoelstelling als voor verdeling van de doelstelling over de verscheidene beleidsniveau's aan overlegcomité op basis van HRF-advies van maart 2014
- HRF-advies van maart 2014 gaat uit van een nominaal begrotingsevenwicht in de periode 2014-2017
- Huidig stabiliteitsprogramma bestaat uit dit indicatief traject
- Binnen Vlaamse begroting wordt nominaal evenwicht gehonoreerd bij 2BA2014 en BO 2015.

VII. Schuldevolutie

- Geconsolideerde schuld eind 2013 = 16,6 mia euro
- Geconsolideerde schuldevolutie is functie van:
 - ESR-begrotingssaldo = 0
 - ⇒ Geen effect of geconsolideerde schuldevolutie
 - Evolutie ontvangsten en uitgaven inzake kredietverlening en participaties (ESR-8)
 - ⇒ Belangrijkste effecten hierbinnen:
 - ⇒ Voorziene terugbetalingen en penalty van lening door KBC: +500 miljoen euro aan ontvangsten in zowel 2014 als 2015
 - ⇒ Toename schuld binnen sociale huisvestingsmaatschappijen VMSW en VWF (vnl. grond- en pandendecreet): +1,34 mia euro in 2014 resp. + 855 mio euro in 2015
 - ⇒ !! Schuldevolutie is gekoppeld aan activa en wordt op termijn terugbetaald !!

VII. Schuldevolutie

- Situering van gerapporteerde geconsolideerde schuldevolutie = in functie van de instelling die schuld opneemt

⇒ Gerapporteerde schuldevolutie bij PPS en alternatief gefinancierde investeringschema's = werkelijke schuldopname door PPS of betrokken instellingen

⇒ !! Maar, gelet op ESR-begrotingsevenwicht wordt de schuldtoename hiervan gecompenseerd door schuldafname bij de Vlaamse ministeries !!

De schuldevolutie omwille van ESR-8-verrichtingen bij sociale huisvestingsmaatschappijen wordt gelet op effect op globale schuldevolutie logischerwijs niet gecompenseerd bij Vlaamse ministeries