



Vlaanderen
verbeelding werkt

Meerjarenraming 2017-2022

Commissie Algemeen beleid, Financiën en Begroting

22 november 2016

Uitgangspunten

- ▶ Constant beleid
- ▶ Recentste parameters
- ▶ Herrekening BFW
- ▶ Effecten taks shift

Vorderingensaldo – Deel 1

	ESR- effect	BO 2017	MJR 2018	MJR 2019	MJR 2020	MJR 2021	MJR 2022
Algemene begroting Vlaamse ministeries (excl. Titel III)							
Ontvangsten	+	38.938.841	38.977.374	40.830.825	41.828.699	43.033.778	44.269.023
Uitgaven	-	-41.866.200	-42.886.147	-43.984.976	-44.970.180	-45.805.552	-46.910.533
Begrotingssaldo Vlaamse ministeries (excl. Titel III)	=	-2.927.359	-3.908.774	-3.154.151	-3.141.481	-2.771.774	-2.641.510
ESR gecorrigeerde ontvangsten algemene begroting	=	38.772.256	38.815.418	40.668.869	41.666.743	42.871.822	44.107.067
ESR gecorrigeerde primaire uitgaven algemene begroting	=	28.520.936	29.086.985	29.793.591	30.463.530	31.154.468	31.920.415
ESR- gecorrigeerd primair saldo Vlaamse ministeries (1)	=	10.251.320	9.728.433	10.875.278	11.203.213	11.717.354	12.186.652
Begrotingen te consolideren instellingen							
ESR gecorrigeerde ontvangsten	=	3.044.631	3.003.752	3.010.763	2.989.441	2.986.952	2.982.182
ESR gecorrigeerde primaire uitgaven incl FFEU	=	13.982.239	14.437.774	14.817.944	15.117.985	15.188.240	15.414.683
ESR- gecorrigeerd primair saldo te consolideren instellingen (2)	=	-10.937.608	-11.434.022	-11.807.181	-12.128.543	-12.201.288	-12.432.501
ESR- gecorrigeerd primair saldo	=	-686.288	-1.705.589	-931.903	-925.330	-483.934	-245.849
Onderbenutting	+	539.483	552.450	566.244	578.556	588.217	600.813
Onderbenutting Hogescholen en Universiteiten		122.559	122.559	122.559	122.559	122.559	122.559
Gecorrigeerd primair saldo	=	-24.246	-1.153.139	-365.659	-346.775	104.283	354.964
Rente-uitgaven	-	401.795	405.264	431.856	461.470	488.366	518.438
Gecorrigeerd vorderingensaldo	=	-426.041	-1.558.403	-797.515	-808.245	-384.082	-163.474

Vorderingensaldo – Deel 2

	ESR- effec t	BO 2017	MJR 2018	MJR 2019	MJR 2020	MJR 2021	MJR 2022
Gecorrigeerd vorderingensaldo	=	-426.041	-1.558.403	-797.515	-808.245	-384.082	-163.474
TOTAAL Effect ESR correcties		-10.792	-578	-578	-578	-578	-578
TOTAAL Effect verstrengd begrotingstoezicht	+	321.021	298.670	310.910	298.299	403.538	303.703
Vorderingensaldo incl. effect verstrengd begrotingstoezicht	=	-115.812	-1.260.311	-487.183	-510.524	18.877	139.651
Bouwkost Oosterweel (incl. rente)	+	80.220	423.350	651.035	704.886	629.912	722.987
A1/A3 (niet aangevraagde provisionele bedragen m.b.t. investeringen vóór 2016)		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Weglaten Oosterweel + A1/A3	+	120.220	463.350	691.035	744.886	669.912	762.987
Vorderingensaldo excl. Oosterweel en A1/A3	=	4.408	-796.961	203.852	234.363	688.790	902.638

Herrekening 2018

= éénmalig negatieve
afrekening n.a.v. opstart 6^{de}
SHV

(in duizend euro)

	2015	2016	2017	Totaal 2018
Gewest - luik opcentiemen	-264.145	-273.200	-280.902	-818.247
Gewest - luik toelage fiscale uitgaven	-137.009	0	0	-137.009
Gewest - luik overgangsmechanisme	43.539	0	0	43.539
Gemeenschap - luik overgangsmechanisme	11.649	0	0	11.649
TOTAAL	-345.966	-273.200	-280.902	-900.067

Ontvangsten

Ontvangsten - Evolutie

(in duizend euro)

	BO 2017	MJR 2018	MJR 2019	MJR 2020	MJR 2021	MJR 2022
Bruto aanvullende belasting op de PB	7.609.995	7.586.796	7.632.467	7.680.894	7.936.638	8.235.407
Gewestmiddelen BFW	2.178.764	2.350.380	2.411.849	2.475.057	2.512.601	2.530.677
Gemeenschapsmiddelen BFW	21.622.820	22.191.983	22.892.117	23.627.941	24.398.476	25.168.178
Herrekening 2018		-900.067				
Specifieke dotaties BFW	86.111	87.165	88.671	90.211	91.863	93.547
Gewestelijke belastingen	6.219.199	6.427.769	6.565.078	6.707.854	6.819.707	6.936.696
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	745.237	762.940	741.408	741.437	741.469	741.501
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	280.131	277.702	308.739	318.293	345.869	375.707
Lotto gelden	29.999	29.999	29.999	29.999	29.999	29.999
Instellingen consolidatiekring	3.044.631	3.003.752	3.010.763	2.989.441	2.986.952	2.982.182
TOTAAL	41.816.887	41.818.420	43.681.090	44.661.128	45.863.575	47.093.893

Impact Tax shift

= recurrent oplopend effect van beslissingen
ten voordele van de **burger**

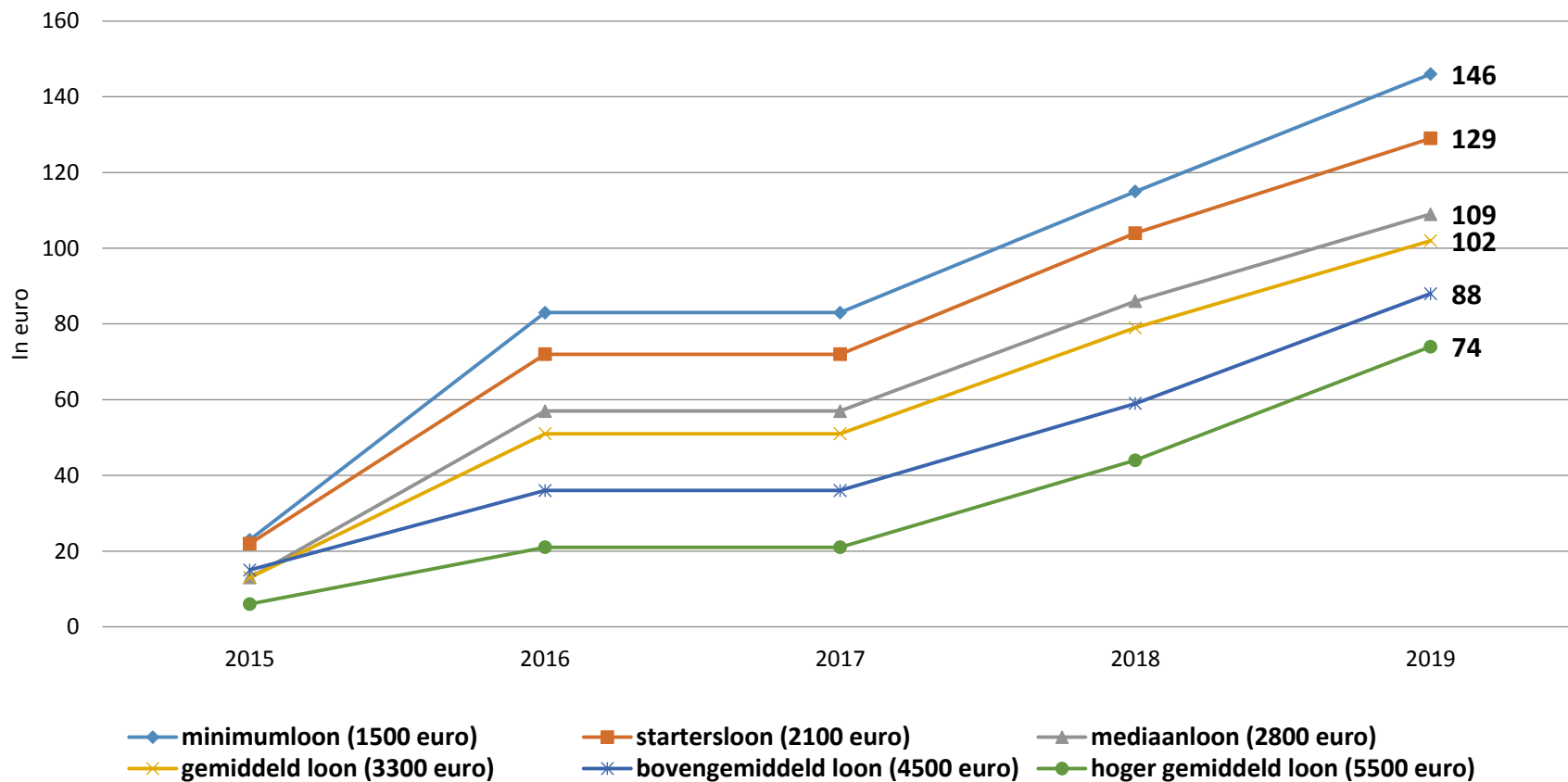
- **budgettair geïntegreerd in de Vlaamse begroting**
- **hiervoor gaan we NIET in het rood**

(in duizend euro)

Aanslagjaar Tax Shift I & II	2017	2018	2019	2020	2021	2022
opstap belasting staat	-1.485.000	0	-1.424.628	-1.449.143	0	0
gecumuleerde opstap belasting staat	-1.849.300	-1.909.327	-3.405.735	-4.979.439	-5.168.387	-5.362.689
gecumuleerd effect op Vlaamse opcentiemen	-312.100	-322.231	-560.288	-812.559	-843.393	-875.099

Tax shift – effect voor de werknemer

Verhoging nettuloon per maand (Bron: Financiën)



Taks shift – effect voor de burger

Bruto maandloon in euro	Toename nettoloon op jaarbasis tegen 2019
Minimumloon (1500 euro)	1752
Startersloon (2100 euro)	1548
Mediaanloon (2800 euro)	1308
Gemiddeld loon (3300 euro)	1224
Bovengemiddeld loon (4500 euro)	1056
Hoger loon (5500 euro)	888

Uitgaven

Evolutie beleidskredieten per beleidsdomein

(in duizend euro)

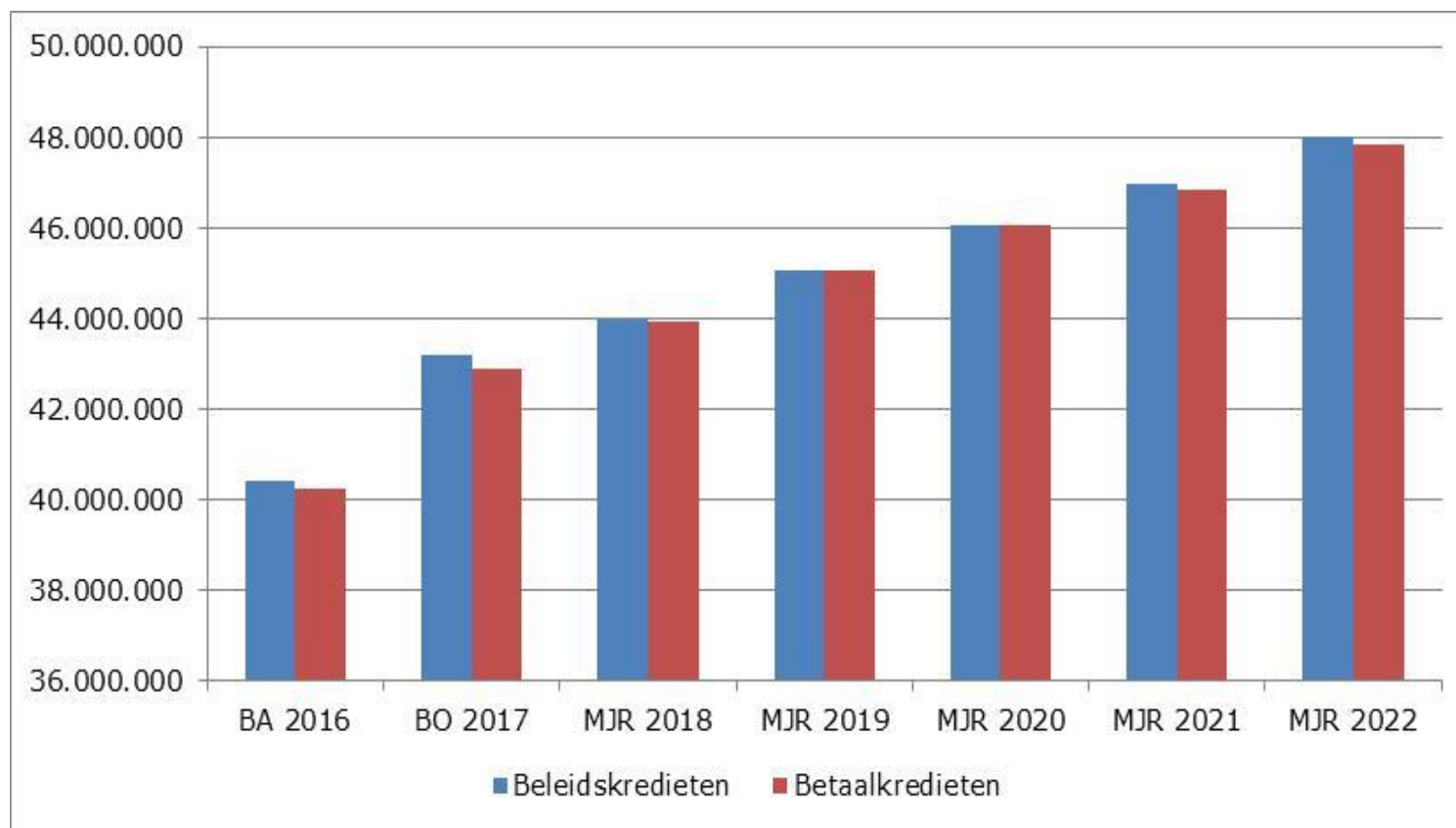
Beleidsdomein	BO 2017	MJR 2018	MJR 2019	MJR 2020	MJR 2021	MJR 2022
Hogere Entiteiten	129.615	130.246	134.200	131.340	131.846	132.429
Financiën en Begroting	2.458.660	2.244.453	2.222.986	2.253.520	2.296.552	2.368.828
Internationaal Vlaanderen	182.683	149.418	150.160	151.984	153.654	155.459
Economie, Wetenschappen en Innovatie	1.579.212	1.505.456	1.553.212	1.498.164	1.613.888	1.552.557
Onderwijs en Vorming	12.824.990	13.104.304	13.361.326	13.677.024	13.989.775	14.339.962
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	11.480.852	11.712.685	12.104.884	12.399.042	12.655.068	12.936.694
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	1.222.414	1.203.474	1.236.716	1.292.659	1.280.382	1.229.874
Werk en Sociale Economie	3.576.945	3.680.807	3.787.870	3.908.845	4.012.454	4.148.683
Landbouw en Visserij	188.420	189.534	190.367	193.893	197.398	201.072
Leefmilieu, Natuur en Energie	1.416.707	1.435.871	1.428.392	1.442.663	1.459.655	1.473.114
Mobiliteit en Openbare Werken	3.559.870	3.840.247	4.021.766	4.138.905	4.121.932	4.273.751
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed	818.770	842.606	828.921	816.612	795.350	792.324
Kanselarij en Bestuur	3.780.219	3.949.184	4.036.942	4.152.936	4.269.486	4.391.251
TOTAAL	43.219.357	43.988.288	45.057.740	46.057.586	46.977.440	47.995.998

Evolutie betaalkredieten per beleidsdomein

(in duizend euro)

Beleidsdomein	BO 2017	MJR 2018	MJR 2019	MJR 2020	MJR 2021	MJR 2022
Hogere Entiteiten	129.615	130.246	134.200	131.340	131.846	132.429
Financiën en Begroting	2.363.134	2.222.058	2.214.211	2.252.592	2.295.624	2.367.900
Internationaal Vlaanderen	172.574	170.521	162.975	160.900	162.224	158.652
Economie, Wetenschappen en Innovatie	1.486.224	1.464.842	1.574.340	1.499.073	1.488.840	1.487.393
Onderwijs en Vorming	12.834.920	13.117.011	13.369.891	13.682.665	13.984.588	14.318.875
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	11.433.466	11.695.896	12.106.580	12.401.058	12.653.485	12.931.425
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	1.202.527	1.239.108	1.256.073	1.307.305	1.284.404	1.234.006
Werk en Sociale Economie	3.595.127	3.680.770	3.788.983	3.905.164	4.020.307	4.136.408
Landbouw en Visserij	189.764	190.933	191.442	193.635	196.417	199.807
Leefmilieu, Natuur en Energie	1.374.220	1.442.930	1.457.969	1.447.467	1.455.401	1.468.388
Mobiliteit en Openbare Werken	3.519.749	3.757.795	3.919.487	4.096.557	4.099.693	4.242.964
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed	828.427	853.853	830.015	814.846	793.518	790.124
Kanselarij en Bestuur	3.775.223	3.964.637	4.037.805	4.150.961	4.265.305	4.385.744
TOTAAL	42.904.970	43.930.601	45.043.969	46.043.563	46.831.652	47.854.114

Globale evolutie van de beleids- en betaalkredieten



Evolutie van de schuld

(in duizend euro)

	BO 2017	2018	2019	2020	2021	2022
ESR-resultaat	4.408	0	0	0	0	0
ESR-8 ontvangsten ministeries	129.487	129.487	129.487	129.487	129.487	129.487
ESR-8 uitgaven ministeries	-167.343	-167.343	-167.343	-167.343	-167.343	-167.343
ESR-8 ontvangsten rechtspersonen	439.041	439.041	439.041	439.041	439.041	439.041
ESR-8 uitgaven rechtspersonen	-600.148	-591.118	-591.118	-591.118	-591.118	-591.118
ESR-9 ontvangsten VMSW en VWF	-2.182.323	-2.048.947	-2.199.561	-1.867.758	-1.846.123	-1.899.690
ESR-9 uitgaven VMSW en VWF	920.775	974.347	1.031.691	1.116.002	1.192.078	1.267.697
Ziekenhuisinfrastructuur	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Bouwkost Oosterweel (incl. rente)		-423.350	-651.035	-704.886	-629.912	-722.987
Fusies Gemeenten		-200.000				
herrekening BFW in 2018		-900.068				
Toename	-1.496.103	-2.827.951	-2.048.838	-1.686.575	-1.513.890	-1.584.913

Schuld in perspectief

- ▶ Vlaamse schuld 2015 = 4,5% van het **BBP**
- ▶ Cfr. het verdrag van Maastricht heeft Vlaanderen in principe recht op een schuld van **18%** van het **BBP**
- ▶ Vlaamse schuld 2015 = 46,3% van de **lopende ontvangsten conform de definitie van Moody's**
- ▶ Rating VG = hoger dan federale rating
- ▶ Vermarktbaar actief

Schuld in perspectief – vermarktbaar actief

Financiële activa	Bedrag
Financiële vaste activa – deelnemingen	3 miljard euro
Financiële vaste activa – vorderingen	0,3 miljard euro
Vorderingen op meer dan één jaar (voornamelijk VMSW en VWF)	13,0 miljard euro
Vorderingen op minder dan één jaar	0,4 miljard euro
Voorraad onroerende goederen voor verkoop (voornamelijk industrieterreinen)	0,2 miljard euro
Liquide middelen en geldbeleggingen	7,2 miljard euro
Totaal	24 miljard euro
Aftrek “niet eigenaarschap” op basis van methodologische nota	-2,3 miljard euro
Totaal weerhouden activa relevant voor het bepalen van de directe terugbetalingscapaciteit van de schuld	21,7 miljard euro

De schuldnorm

1. Rating goed houden

=> max 65% (ten opzichte van de **lopende** ontvangsten conform de definitie van Moody's) ofwel 7% van het BBP

=> komt overeen met **7%** van het **BBP in 2022**

2. Vermarktbaar actief > schuld houden (tijdelijk abstractie makend van de overgenomen schuld inzake ziekenhuisinfrastructuur).

=> Geen bijkomende begrotingstekorten toegestaan bovenop het eenmalig voorziene tekort van 2018

=> Schuld blijft zelfbedruipend