



Vlaamse
overheid

Begrotingsaanpassing 2018

Bespreking C FIN - Vlaams Parlement
Dinsdag 15 mei 2018



Inleiding

- ▶ **Doel: behoud begroting structureel in evenwicht**
- ▶ **Voorzichtig beleid**
- ▶ **Vrijwaren budgettaire houdbaarheid begroting in meerjarig perspectief**

I. Evolutie beleidsruimte

1.1. Evolutie beleidsruimte bij constant beleid

Ontvangsten bij ongewijzigd beleid (1)	390.783
Ontvangsten MVG	239.398
Uitbreiding perimeter	-268
Overige ontvangsten instellingen	151.653
 Uitgaven bij ongewijzigd beleid (2)	 361.682
Index	110.809
Actualisatie beleids- en betaalkredieten	251.614
Aanpassing consolidatieperimeter	-264
ESR-correcties (3)	-19.890
Onderbenutting (4)	182.093
Evolutie ongewijzigd beleid (5=1-2+3+4)	191.303

1.2. ESR-correcties

	BO 2018	BA2018	BA-BO
Correctie FWO	7.480	7.480	0
Correctie Vlaams Parlement	0	-477	-477
ESR correcties perimeter en aanrekeningstijdstip	7.480	7.003	-477
BTW op opgeleverde scholen DBFM Scholen van Morgen	-3.702	-4.098	-396
Herclassificatie alternatieve financiering VIPA	92.489	92.489	0
Viapass	1.467	1.467	0
rollend fonds PMV		0	0
positieve correctie Amoras	4.700	4.700	0
De Lijn Stelplaats Tongeren	172	172	0
De Lijn Stelplaatsen BOVZO	633	633	0
De Lijn Stelplaatsen Cluster II	1.994	1.994	0
De Lijn Stelplaats Oostende		1.977	1.977
Ziekenhuisinfrastructuur A1/A3	288.348	279.735	-8.613
Effect niet aangevraagde provisionele bedragen A1/A3 m.b.t. investeringen vóór 2016	-40.000	-40.000	0
Sluis Terneuzen	-11.761	-24.142	-12.381
ESR correcties verstrengd Europees begrotingstoezicht	334.340	314.927	-19.413

1.3. Onderbenutting

- Onderbenutting gebaseerd op de gemiddelde onderbenutting van de laatste twee jaar en dit na correctie voor eenmalige factoren. Dit resultaat wordt aangevuld met een forfait inzake de onderbenutting op bevoegdheden 6^{de} staatshervorming.
- ⇒ Onderbenutting a rato van 741,1 miljoen euro, **ofwel positieve bijstelling met 149,9 miljoen euro** ten opzichte van begrotingsopmaak 2018
- Neutraal houden van het effect van de consolidatie hogescholen en universiteiten
- ⇒ Geeft aanleiding tot **positieve bijstelling** van de onderbenutting ten opzichte van de begrotingsopmaak 2018 **met 32,1 miljoen euro**
- **In globo positieve bijstelling van 182 miljoen euro** ten opzichte van begrotingsopmaak 2018
- ⇒ Totale geraamde onderbenutting = 891,1 miljoen euro

1.4. Besteding van de beleidsruimte

Netto-beleidsruimte		202.918
- extra buffer	-	100.000
- eenmalige nieuwe beleidsimpulsen BA18	-	99.360
Aftoetsing evenwichtsdoelstelling	=	3.558

1.5. Eenmalige nieuwe impulsen

	Nieuwe initiatieven BA 2018	100.000	99.360
Toerisme Vlaanderen	Investerings m.b.t. Vlaamse Meesters	3.500	3.500
DD	Cultuurdiplomatie in samenwerking met Nederland (tentoonstelling Dublin)	500	500
Vlaams Agentschap voor Internationaal Ondernemen	IT-project FIT	100	100
DE	Noodhulp (o.m. UNRWA)	550	550
FD	Afbouw lesopdracht directeurs	1.200	1.200
FD	Gelijkschakeling loon directeurs	1.400	1.400
FG	Schoolbank op de werkplek	233	233
FG	Vorming directeurs	500	500
FD	Werking buitengewoon basisonderwijs	700	700
FD	Werking gewoon basisonderwijs	8.300	8.300
Kind en Gezin	Aankoop gehoorscreeners	1.000	1.000
GD	Begeleiding zorgstrategische planning	600	600
GC	Eenmalige impulsen: o.a. inzake agressiebeheersing, justitie	1.300	1.300
GA	Eenmalige versterking Tongeren	500	500
GA	ICT intersectorale toegangspoort	500	500
GH	Opstart BelRAI	1.000	1.000
Agentschap Vlaamse Sociale Bescherming	ICT-investeringen VSB	5.000	5.000

	Nieuwe initiatieven BA 2018		
Fonds Jongerenwelzijn	Uitstroom gemeenschapsinstellingen	2.000	2.000
GC	Welzijnswerk	100	100
HD/HE	Aanvullende financiering	2.640	2.400
Fonds voor Culturele Infrastructuur	Infrastructuur	3.000	3.000
HE/HG	Ondersteunende projectmiddelen	2.150	1.850
Agentschap Sport Vlaanderen	Oproep openstelling schoolsportinfrastructuur	4.000	4.000
Agentschap Sport Vlaanderen	Proefprojecten naschoolse sporten	1.000	1.000
JE	Sociale economie investeringsoproep duurzame efficiëntiewinsten	4.000	4.000
Vlaamse Vervoermaatschappij De Lijn	Vergroening vloot De Lijn (50 hybride bussen + 5 city bussen)	20.000	20.000
PM	ABB investeringsoproep sociale infrastructuur	6.000	6.000
DAB ICT	DAB ICT-projecten	3.400	3.400
PE	IT-project rapportering PPS	150	150
PE	Projecten en evenementen	1.800	1.800
PG	Aanvullende financiering	500	400
QC	Asbest	9.000	9.000
QE	Energie-armoede projecten	2.100	2.100
QE	Innoverende hernieuwbare energieprojecten	6.277	6.277
QD	Wonen actieplan brandveiligheid	5.000	5.000

II. Economische parameters

2.1. Parameters groei en inflatie

Begrotingsronde	BO 2018	BA 2018	Evolutie BA-BO
Economische groei (BBP)	1,70%	1,80%	+ 0,10%
Inflatie (CPI)	1,20%	1,70%	+ 0,50%

2.2. Sensiviteit ontvangsten

	Middelen 2018		
Parameter	Afrekening 2017	Basis 2018	Totaal
BBP 2017	15.676	25.804	41.480
BBP 2018	-	16.176	16.176
CPI 2017	23.860	31.664	55.524
CPI 2018	-	24.715	24.715

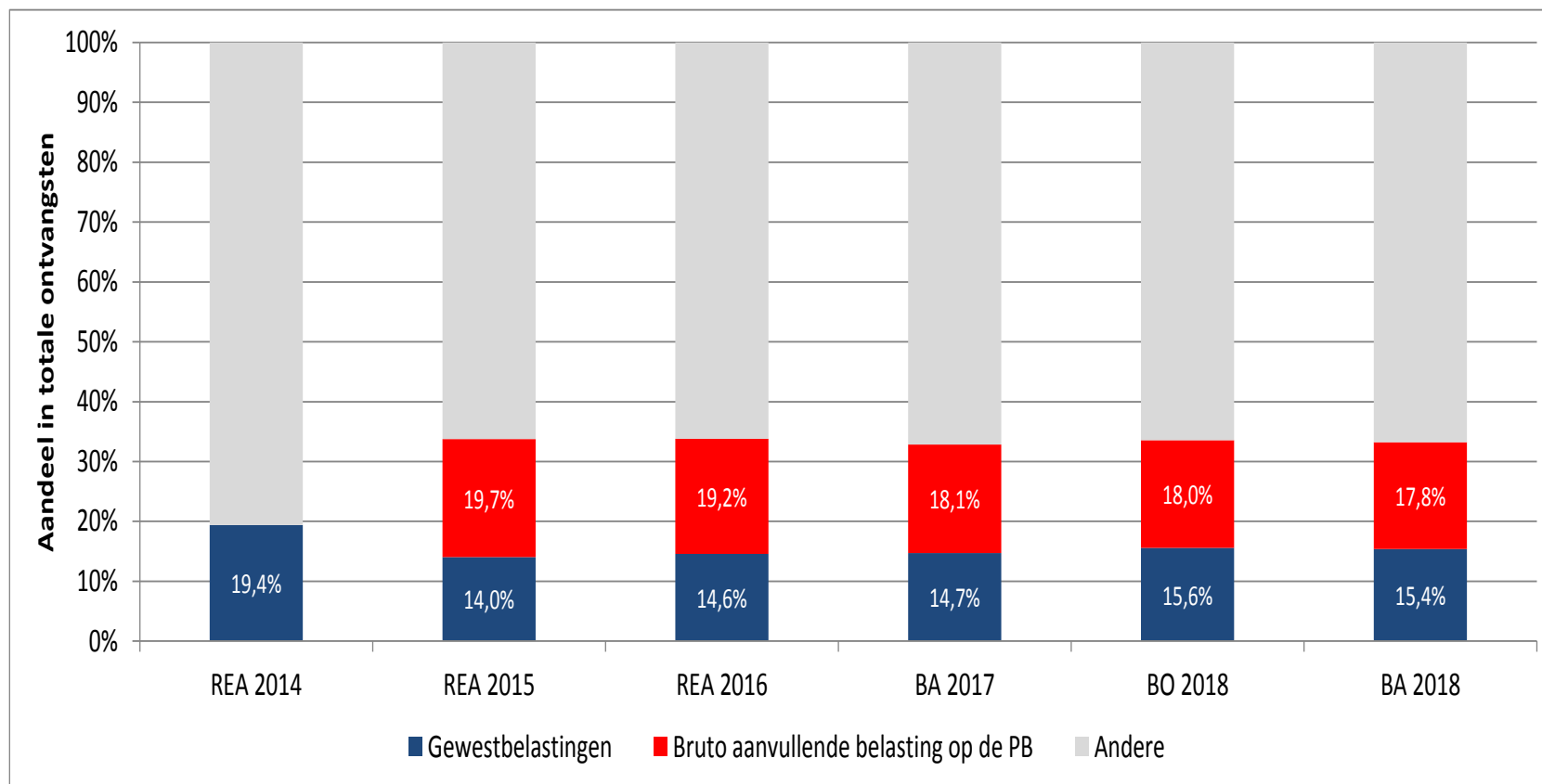
III. Ontvangsten

3.1. Ontvangsten

	BO 2018	BA 2018	BO - BA	BO - BA (%)
Bruto aanvullende belasting op de PB	7.600.134	7.604.701	4.568	0,1%
Gewestmiddelen BFW	2.398.114	2.415.031	16.917	0,7%
Gemeenschapsmiddelen BFW	22.290.646	22.458.458	167.811	0,8%
Herrekening 2018	-1.004.982	-1.005.074	-93	0,0%
Specifieke dotaties BFW	87.818	88.280	463	0,5%
Gewestelijke belastingen	6.577.752	6.556.570	-21.182	-0,3%
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	432.320	500.531	68.211	15,8%
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	201.962	204.566	2.604	1,3%
Lotto gelden	29.999	30.099	100	0,3%
Instellingen consolidatiekring	3.620.854	3.772.239	151.385	4,2%
TOTAAL	42.234.617	42.625.401	390.784	0,9%
<i>w.o. bijdrage pendeldotatie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>w.o. bijdrage sanering globale overheidsfinanciën</i>	<i>-1.630.381</i>	<i>-1.639.606</i>	<i>-9.225</i>	
<i>w.o. bijdrage vergrijzingskost</i>	<i>-76.975</i>	<i>-79.806</i>	<i>-2.831</i>	
<i>w.o. responsabiliseringsbijdrage</i>	<i>-112.417</i>	<i>-112.417</i>	<i>0</i>	
<i>Totaal bijdragen</i>	-1.819.773	-1.831.829	-12.056	



3.2. Evolutie fiscale autonomie



3.3. Gewestbelastingen

(in duizend euro)	2017	BO 2018	BA 2018	BA 2018 - BO 2018
Spelen en weddenschappen	41.150	43.610	44.356	746
Automatische ontspanningstoestellen	25.489	25.535	26.261	726
Openingsbelasting	28	0	0	0
Verkooprecht en verdeelrecht	2.394.897	2.441.792	2.432.946	-8.846
Recht op hypotheekvestiging	161.569	177.140	156.461	-20.679
Schenkbelasting	402.099	390.970	388.699	-2.271
Registratierechten fiscale regularisatie	100			0
Erfbelasting excl. Fiscale regularisaties	1.443.839	1.407.390	1.432.653	25.263
Erfbelasting fiscale regularisaties	9.996*	75.000	75.000	0
Onroerende voorheffing	107.863	211.660	210.710	-950
Verkeersbelasting	1.068.027	1.121.962	1.097.369	-24.593
Belasting op de inverkeerstelling (Vlabel)	244.024	242.659	247.848	5.189
Eurovignet (Fed)	-5.507	0	0	0
Eurovignet (Vlabel)	-93	0	0	0
Kilometerheffing	430.394	440.034	444.267	4.233
Totaal	6.323.875	6.577.752	6.556.570	-21.182



IV. Uitgaven

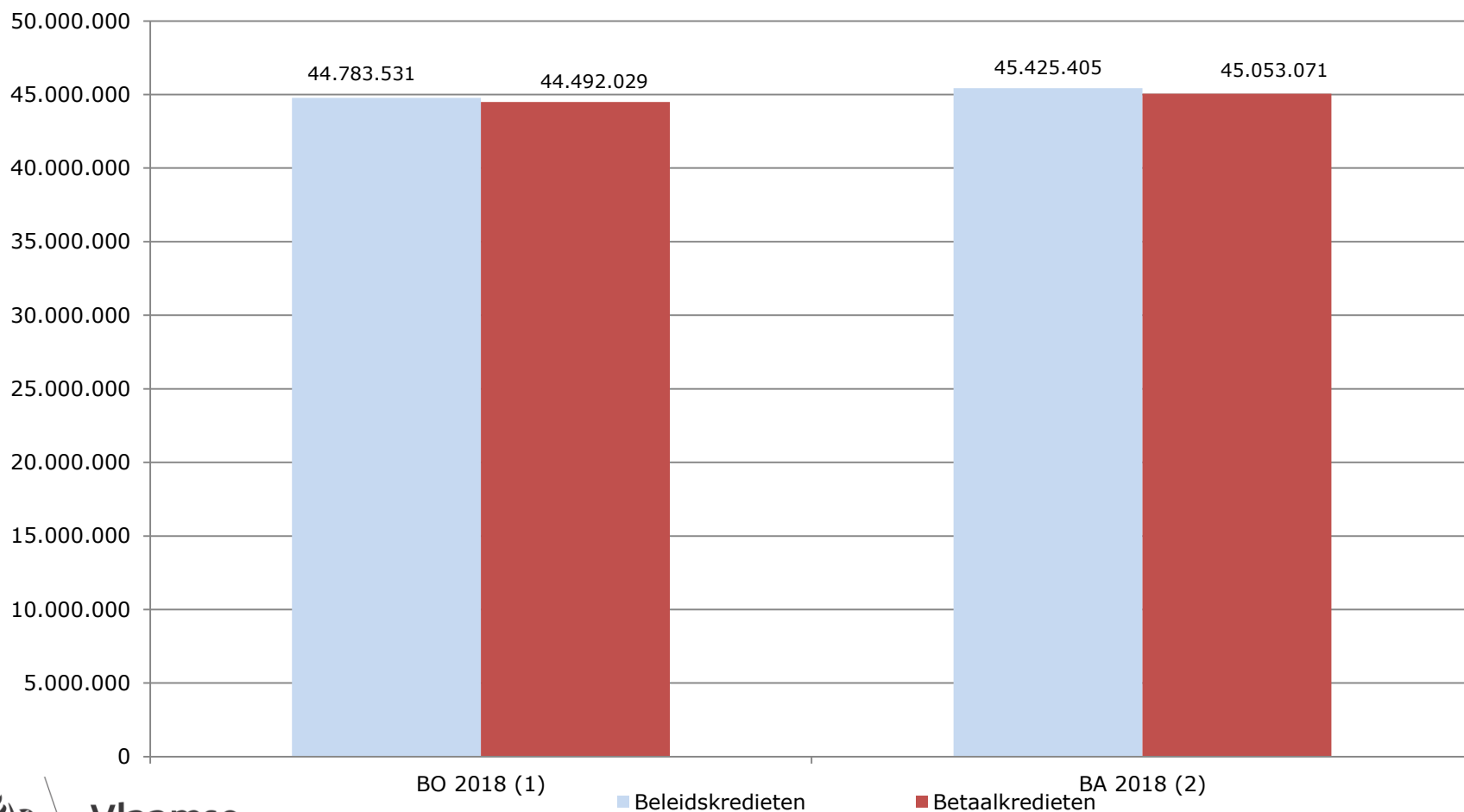
4.1. Beleidskredieten per beleidsdomein

Beleidsdomein	BO 2018 (a)	BA 2018 (b)	(c)=(b) - (a)	%
Hogere Entiteiten	130.698	130.698	0	0,0%
Financiën en Begroting	2.544.066	2.758.096	214.030	8,4%
Internationaal Vlaanderen	166.612	174.123	7.511	4,5%
Economie, Wetenschappen en Innovatie	1.642.210	1.644.928	2.718	0,2%
Onderwijs en Vorming	13.307.839	13.465.039	157.200	1,2%
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	12.145.970	12.180.669	34.699	0,3%
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	1.263.611	1.295.307	31.696	2,5%
Werk en Sociale Economie	3.691.668	3.736.595	44.927	1,2%
Landbouw en Visserij	192.684	203.072	10.388	5,4%
Mobiliteit en Openbare Werken	3.706.901	3.704.018	-2.883	-0,1%
Kanselarij en Bestuur	3.948.575	3.989.226	40.651	1,0%
Omgeving	2.042.697	2.143.634	100.937	4,9%
TOTAAL	44.783.531	45.425.405	641.874	1,4%

4.2. Betaalkredieten per beleidsdomein

Beleidsdomein	BO 2018 (a)	BA 2018 (b)	(c)=(b) - (a)	%
Hogere Entiteiten	130.698	130.698	0	0,0%
Financiën en Begroting	2.463.266	2.663.665	200.399	8,1%
Internationaal Vlaanderen	191.539	196.236	4.697	2,5%
Economie, Wetenschappen en Innovatie	1.520.746	1.500.777	-19.969	-1,3%
Onderwijs en Vorming	13.284.336	13.433.878	149.542	1,1%
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	12.121.283	12.123.662	2.379	0,0%
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	1.262.450	1.271.484	9.034	0,7%
Werk en Sociale Economie	3.694.613	3.723.952	29.339	0,8%
Landbouw en Visserij	196.041	201.142	5.101	2,6%
Mobiliteit en Openbare Werken	3.672.278	3.729.200	56.922	1,6%
Kanselarij en Bestuur	3.979.298	4.008.490	29.192	0,7%
Omgeving	1.975.481	2.069.887	94.406	4,8%
TOTAAL	44.492.029	45.053.071	561.042	1,3%

4.3. De globale evolutie van de beleids- en betaalkredieten



V. Vorderingsaldo begrotingsaanpassing 2018 – een begroting in evenwicht

	BO 2018	BA 2018	Delta
Geconsolideerde ESR ontvangsten (1)	42.234.617	42.625.400	390.783
Geconsolideerde ESR uitgaven (2)	44.492.029	45.053.071	561.042
Geconsolideerd ESR-saldo (3=1-2)	-2.257.412	-2.427.671	170.259
Onderbenutting (4)	709.031	891.124	182.093
Geconsolideerd ESR saldo na onderbenutting (5=3+4)	-1.548.381	-1.536.547	11.834
ESR correcties (6)	341.820	321.930	-19.890
Gecorrigeerd vorderingensaldo (7=5+6)	-1.206.561	-1.214.617	-8.056
Buiten begrotingsdoestelling (8)	1.218.083	1.218.175	92
Saldo na correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (9=7+8)	11.522	3.558	-7.964
begrotingsdoelstelling	0	0	0
Verschil met begrotingsdoelstelling	11.522	3.558	-7.964

VI. Evolutie geconsolideerde schuld en financieringsbehoeften

6.1. Evolutie geconsolideerde schuld

(in duizend euro)

	BA 17	BO18	BA 18
ESR-resultaat CFO leden + betoelaging niet-CFO leden	-2.464	-11.934	-67.128
schuldovername gemeenten	0	96.654	96.654
afrekening 2018 BFW inclusief overlopende rekening	0	1.004.982	1.005.074
Ziekenhuisinfrastructuur	33.717	40.000	40.000
ESR-8 ontvangsten ministeries	-125.738	-204.288	-199.366
ESR-8 uitgaven ministeries	109.433	229.351	237.184
ESR-8 ontvangsten CFO-leden	-396.081	-31.715	-30.368
ESR-8 uitgaven CFO-leden	616.724	137.476	123.023
ESR-9 ontvangsten VMSW en VWF	2.148.000	2.300.200	2.300.200
ESR-9 uitgaven VMSW en VWF	-1.341.274	-1.391.284	-1.387.541
Saldo esr-9 overige niet CFO- leden	-63.404	-40.580	-98.116
Impact decreet beheer financiële activa			-600.000
Netto toename geconsolideerde schuld	978.913	2.128.862	1.419.617

6.2 Financieringsbehoefte zonder directe financiering

	BO 2018	BA 2018
Aflossing schuld ministerie	759.042	758.866
Aflossingen BCP	0	0
Saldo ESR-9 CFO-leden	-43.629	32.508
Begrotingstekort/overschot met correctie voor verstrengd Europees begrotingstoezicht en andere correcties	419.561	395.860
Saldo esr-8 ministeries	25.063	37.818
Saldo esr-9 ministeries	-8.043	7.901
Saldo esr-8 CFO-leden	105.761	92.655
Kasoverschotten + beleggingen	0	0
Impact decreet beheer financiële activa		-600.000
Totaal	1.257.755	725.608
Aflossingen	759.042	758.866
Netto toename directe schuld	498.713	-33.258

6.3. Financieringsbehoefte inclusief directe financiering

	BO 2018	BA 2018
Aflossing schuld ministerie	759.042	758.866
Aflossingen BCP	0	0
Saldo ESR-9 CFO-leden	-43.629	32.508
Begrotingstekort/overschot met correctie voor verstrengd Europees begrotingstoezicht	419.561	395.860
Saldo esr-8 ministeries	25.063	37.818
Saldo esr-9 ministeries	-8.043	7.901
Saldo esr-8 CFO-leden	105.761	92.655
Kasoverschotten + beleggingen	0	0
Herfinanciering VIPA	0	0
Herfinanciering VMSW	905.277	907.998
Herfinanciering VWF	335.127	335.127
Financiering Schoolinvest	43.091	61.528
Impact decreet beheer financiële activa		-600.000
Totaal	2.541.250	2.030.261
Aflossingen	759.042	758.866
Netto toename directe schuld	1.782.208	1.271.395

Vragen of bemerkingen?



Vlaamse
overheid



Vlaamse
overheid

Programmadecreet 2018

Bespreking C FIN - Vlaams Parlement
Dinsdag 15 mei 2018



Brownfieldconvenanten

Behoud opschorting leegstandsheffing bedrijfsruimten (art. 19)

Huidige regeling:

- Opschorting van de heffing
- Heffing opvorderbaar bij overdracht

Nieuwe regeling:

- Opschorting van de heffing
- Heffing opvorderbaar bij overdracht
- Behoud van de opschorting bij overdracht tussen actoren

Vragen of bemerkingen?



Vlaamse
overheid