

Nota Budgettaire Ruimte 2019-2024

Update na technische bilaterale besprekingen ZBA 2019 & BO 2020

Toestand 23 augustus 2019

1. Inleiding

De voorbije dagen werd een update doorgevoerd van de Nota Budgettaire Ruimte (versie 26 juni 2019). Op de volgende pagina's wordt een verkorte samenvatting van de samenstelling en evolutie van het vorderingensaldo weergegeven, zowel van de versie van 26 juni als van voorliggende update.

Het verwachte vorderingensaldo verbetert in de periode 2020-2024 t.o.v. de NBR. Deze verbetering bedraagt 35 mio euro in 2020, neemt toe tot 222,5 mio in 2022 en valt vervolgens terug tot 44,5 mio in 2024¹.

	2020	2021	2022	2023	2024
totaal effect op vorderingensaldo t.o.v. NBR	34.948	115.020	100.510	222.553	44.573

In de volgende secties worden de verschillen verder toegelicht, waarbij telkens eerst een globale vergelijking wordt weergegeven tussen de NBR en de voorliggende MJR.

¹ Met mogelijke verdere verbetering met 10,5 mio euro, zie voetnoot 2.

Vorderingensaldo NBR 26 juni 2019

	MJR 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
ESR ontvangsten algemene begroting (1)	41.674.423	42.684.758	43.722.981	44.881.399	46.176.912
ESR ontvangsten instellingen (2)	3.934.427	3.950.468	3.977.052	3.971.738	3.979.005
Geconsolideerde ESR ontvangsten (3=1+2)	45.608.850	46.635.226	47.700.033	48.853.137	50.155.917
Primaire ESR uitgaven algemene begroting (4)	24.414.443	25.194.346	25.905.435	26.851.826	27.845.165
Primaire ESR uitgaven Instellingen (5)	23.283.336	23.502.343	23.717.937	23.871.567	23.916.387
Geconsolideerde primaire ESR uitgaven (6=5+4)	47.697.779	48.696.689	49.623.372	50.723.393	51.761.551
Geconsolideerd primair ESR-saldo (7=3-6)	-2.088.929	-2.061.464	-1.923.339	-1.870.257	-1.605.634
Onderbenutting Hogescholen en Universiteiten	127.126	127.126	127.126	127.126	127.126
Onderbenutting overige	935.284	873.155	890.993	912.002	931.969
Onderbenutting (8)	1.062.410	1.000.281	1.018.119	1.039.128	1.059.095
Geconsolideerd primair ESR saldo na onderbenutting (9=7+8)	-1.026.519	-1.061.183	-905.220	-831.129	-546.539
Rente-uitgaven (10)	465.331	528.767	607.742	692.116	779.670
Geconsolideerd ESR saldo na onderbenutting (11=9+10)	-1.491.850	-1.589.950	-1.512.961	-1.523.245	-1.326.209
Correctie FWO	21.253	2.715	1.555	424	0
Correctie Vlaams Parlement en parlementaire inst.	0	0	0	0	0
Aanrekeningstijdstip onderwijs	0	0	0	0	0
Aanrekeningstijdstip welzijn	0	0	0	0	0
Correcties op basis van rapport Rekenhof	-25.300	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
ESR correcties perimeter en aanrekeningstijdstip (12)	-4.047	-9.285	-10.445	-11.576	-12.000

	MJR 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
BTW op opgeleverde scholen DBFM Scholen van Morgen	-608	-8.693	-3.815	0	0
Herclassificatie alternatieve financiering VIPA	101.909	106.233	110.744	115.449	120.358
Viapass	1.467	1.467	1.467	1.467	1.467
rollend fonds PMV	0	0	0	0	0
positieve correctie Amoras	0	0	0	0	0
De Lijn Stelplaats Tongeren	0	0	0	0	0
De Lijn Stelplaatsen BOVZO	0	0	0	0	0
De Lijn Stelplaatsen Cluster II	0	0	0	0	0
De Lijn Stelplaats Oostende	0	0	0	0	0
Ziekenhuisinfrastructuur A1/A3	274.079	268.174	262.269	256.752	254.763
Sluis Terneuzen	-27.467	19.856	-83.561	-150.677	0
VAC Brussel	6.000	0	0	0	0
ESR correcties verstrengd Europees begrotingstoezicht (13)	355.379	387.037	287.103	222.991	376.587
Vorderingensaldo (14=11+12+13)	-1.140.518	-1.212.198	-1.236.303	-1.311.830	-961.622
Bouwkost Oosterweel (incl. rente)	527.847	549.654	588.837	625.410	651.083
Schuldovername Gemeenten	0	0	0	0	0
A1/A3 (niet aangevraagde provisionele bedragen m.b.t. investeringen vóór 2016)	0	0	0	0	0
afrekening 2018	0	0	0	0	0
Correcties voor aftoetsing begrotingdoelstelling (15)	527.847	549.654	588.837	625.410	651.083
Saldo na correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (16=14+15)	-612.671	-662.544	-647.466	-686.420	-310.539

ESR-impact scenario 1 m.b.t. Klimaatfonds (stopzetten ICL)	-29	40.086	105.327	54.252	32.983
Saldo bij toepassing scenario 1 m.b.t. Klimaatfonds	-612.700	-622.458	-542.139	-632.168	-277.556

ESR-impact scenario 3 m.b.t. Klimaatfonds (verderzetten ICL)	-29	40.086	22.289	8.779	27.052
Saldo bij toepassing scenario 3 m.b.t. Klimaatfonds	-612.700	-622.458	-625.177	-677.641	-283.487

Update MJR 23 augustus 2019

	BO 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
ESR ontvangsten algemene begroting (1)	41.866.329	42.823.094	43.862.378	45.017.820	46.332.411
ESR ontvangsten instellingen (2)	3.964.715	3.980.756	4.007.341	4.002.026	4.009.293
Geconsolideerde ESR ontvangsten (3=1+2)	45.831.044	46.803.850	47.869.719	49.019.846	50.341.704
Primaire ESR uitgaven algemene begroting (4)	24.174.870	24.900.029	25.611.268	26.553.180	27.542.998
Primaire ESR uitgaven Instellingen (5)	23.408.379	23.589.259	23.881.293	24.246.233	24.330.166
Geconsolideerde primaire ESR uitgaven (6=5+4)	47.583.249	48.489.288	49.492.561	50.799.412	51.873.164
Geconsolideerd primair ESR-saldo (7=3-6)	-1.752.205	-1.685.438	-1.622.842	-1.779.566	-1.531.459
Onderbenutting Hogescholen en Universiteiten	127.126	127.126	127.126	127.126	127.126
Onderbenutting overige	969.146	908.484	928.542	954.327	975.850
Onderbenutting (8)	1.096.272	1.035.610	1.055.668	1.081.453	1.102.976
Geconsolideerd primair ESR saldo na onderbenutting (9=7+8)	-655.933	-649.828	-567.174	-698.113	-428.484
Rente-uitgaven (10)	445.356	528.767	607.742	692.116	779.670
Geconsolideerd ESR saldo na onderbenutting (11=9+10)	-1.101.289	-1.178.595	-1.174.915	-1.390.229	-1.208.154
Correctie FWO	21.249	2.715	1.555	424	0
Correctie Vlaams Parlement en parlementaire inst.	1.901	0	0	0	0
Aanrekeningstijdstip onderwijs	0	0	0	0	0
Correctie regularisatie m.b.t. Kinderbijslag 2018	0				
Aanrekeningstijdstip welzijn	0	0	0	0	0
Correcties op basis van rapport Rekenhof	-13.200	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
ESR correcties perimeter en aanrekeningstijdstip (12)	9.950	-9.285	-10.445	-11.576	-12.000

	BO 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
BTW op opgeleverde scholen DBFM Scholen van Morgen	-608	-8.693	-3.815	0	0
Herclassificatie alternatieve financiering VIPA	101.909	106.233	110.744	115.449	120.358
Viapass	1.467	1.467	1.467	1.467	1.467
Ziekenhuisinfrastructuur A1/A3	270.168	268.174	262.269	256.752	254.763
Sluis Terneuzen	-51.216	13.062	-122.345	-25.880	-29.889
Correctie Rubenskasteel	0	0	0	0	0
ESR correcties verstrengd Europees begrotingstoezicht (13)	321.719	380.243	248.319	347.788	346.698
Vorderingensaldo (14=11+12+13)	-769.620	-807.637	-937.041	-1.054.017	-873.456
Bouwkost Oosterweel (incl. rente)	191.897	260.114	390.084	590.151	607.490
Correcties voor aftoetsing begrotingdoelstelling (15)	191.897	260.114	390.084	590.151	607.490
Saldo na correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (16=14+15)	-577.723	-547.523	-546.957	-463.866	-265.966

ESR-impact scenario 1 m.b.t. Klimaatfonds (stopzetten ICL)	-29	40.086	105.327	54.252	32.983
Saldo bij toepassing scenario 1 m.b.t. Klimaatfonds	-577.752	-507.437	-441.630	-409.614	-232.983

ESR-impact scenario 3 m.b.t. Klimaatfonds (verderzetten ICL)	-29	40.086	22.289	8.779	27.052
Saldo bij toepassing scenario 3 m.b.t. Klimaatfonds	-577.752	-507.437	-524.668	-455.088	-238.914

2. Middelen

		2020	2021	2022	2023	2024
NBR	Geconsolideerde ESR ontvangsten (3=1+2)	45.608.850	46.635.226	47.700.033	48.853.137	50.155.917
BO 2020		45.831.044	46.803.850	47.869.719	49.019.846	50.341.704
		222.194	168.624	169.686	166.709	185.787

2.1. Situatie op 23 augustus 2019

Onderstaande tabel (in duizend euro) geeft een overzicht van de totale ESR-ontvangsten per hoofdcategorie, toestand 23 augustus 2019. In de volgende paragrafen wordt de toestand van 30 juli en 26 juni weergegeven met een verklaring van de verschillen.

23 augustus 2019	BO 2019	2BA 2019	2BA - BO	BO 2020	BO - BO	NBR 2021	NBR 2022	NBR 2023	NBR 2024
Bruto aanvullende belasting op de PB	7.871.740	7.920.717	48.977	7.954.826	83.086	8.135.466	8.394.312	8.679.009	8.973.489
Gewestmiddelen BFW	2.510.524	2.487.003	-23.521	2.541.691	31.168	2.533.230	2.531.720	2.523.516	2.514.420
Gemeenschapsmiddelen BFW	23.336.702	23.114.284	-222.418	23.765.060	428.358	24.437.620	25.163.503	25.853.346	26.597.014
Herrekening 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Specifieke dotaties BFW	98.960	98.359	-601	99.842	882	101.444	103.365	105.316	107.410
Gewestelijke belastingen	6.768.259	6.595.006	-173.253	6.710.573	-57.686	6.847.306	7.005.229	7.173.828	7.352.453
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	531.579	565.513	33.934	513.683	-17.896	480.105	355.562	355.262	355.162
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	201.863	250.668	48.805	250.498	48.635	257.769	278.532	297.389	402.309
Lotto gelden	30.155	30.155	0	30.155	0	30.155	30.155	30.155	30.155
Instellingen consolidatiekring	3.906.016	3.919.012	12.996	3.964.715	58.699	3.980.756	4.007.341	4.002.026	4.009.293
TOTAAL	45.255.799	44.980.717	-275.081	45.831.044	575.245	46.803.850	47.869.719	49.019.846	50.341.704

Parameters

	2BA 2019 (30 juli 2019)	BO 2020 & Update 2 NBR (30 juli 2019)
CPI 2019	Economische Begroting 6/2/2019	Economische Begroting 6/6/2019
CPI 2020		Economische Begroting 6/6/2019
CPI 2021 e.v.		Regionale Economische Vooruitzichten FPB 12/7/2019
BBP 2019	Economische Begroting 6/2/2019	Economische Begroting 6/6/2019
BBP 2020		Economische Begroting 6/6/2019
BBP 2021 e.v.		Regionale Economische Vooruitzichten FPB 12/7/2019
Belasting Staat AJ 2019	Mededeling FOD FIN 20/3/2019	Mededeling FOD FIN 20/3/2019
Belasting Staat AJ 2020 e.v.		Raming DepFB obv CPI, loonevolutie en ELAST
Loonevolutie AJ 2020 e.v.		Regionale Economische Vooruitzichten FPB 12/7/2019
Fiscale Capaciteit 2019	Mededeling FOD FIN 20/3/2019	Mededeling FOD FIN 17/7/2019 (= 20/3/2019)
Fiscale Capaciteit 2020 e.v.		Mededeling FOD FIN 17/7/2019
Bevolking 2019	Mededeling FOD FIN 20/3/2019	Mededeling FOD FIN 17/7/2019
Bevolking 2020 e.v.		Mededeling FOD FIN 17/7/2019

2.2.Situatie op 30 juli 2019

Op 30 juli 2019 werd een eerste stand van zaken opgemaakt van het vorderingensaldo bij 2BA 2019 en BO 2020.

30 juli 2019	BO 2019	2BA 2019	2BA - BO	BO 2020	NBR 2021	NBR 2022	NBR 2023	NBR 2024
Bruto aanvullende belasting op de PB	7.871.740	7.890.285	18.544	7.893.835	8.104.257	8.363.085	8.647.746	8.942.178
Gewestmiddelen BFW	2.510.524	2.487.003	-23.521	2.541.691	2.533.230	2.531.720	2.523.516	2.514.420
Gemeenschapsmiddelen BFW	23.336.702	23.114.284	-222.418	23.765.060	24.437.620	25.163.503	25.853.346	26.597.014
Herrekening 2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Specifieke dotaties BFW	98.960	98.359	-601	99.842	101.444	103.365	105.316	107.410
Gewestelijke belastingen	6.768.259	6.628.595	-139.664	6.726.982	6.873.444	7.028.656	7.197.926	7.373.576

30 juli 2019	BO 2019	2BA 2019	2BA - BO	BO 2020	NBR 2021	NBR 2022	NBR 2023	NBR 2024
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	531.579	563.851	32.272	511.795	444.524	319.981	319.681	319.581
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	201.863	250.678	48.815	250.508	254.472	273.808	294.091	399.011
Lotto gelden	30.155	30.155	0	30.155	30.155	30.155	30.155	30.155
Instellingen consolidatiekring	3.906.016	3.917.298	11.282	3.962.651	3.955.984	3.993.338	3.988.024	3.995.291
TOTAAL	45.255.799	44.980.508	-275.290	45.782.521	46.735.128	47.807.611	48.959.800	50.278.635

Na 30 juli 2019 werden aan de raming van de ESR-ontvangsten nog volgende aanpassingen aangebracht.

23 augustus 2019 – 30 juli 2019	2BA 2019	BO 2020	NBR 2021	NBR 2022	NBR 2023	NBR 2024
Bruto aanvullende belasting op de PB	30.432	60.991	31.209	31.228	31.263	31.311
Gewestmiddelen BFW	0	0	0	0	0	0
Gemeenschapsmiddelen BFW	0	0	0	0	0	0
Herrekening 2018	0	0	0	0	0	0
Specifieke dotaties BFW	0	0	0	0	0	0
Gewestelijke belastingen	-33.589	-16.409	-26.138	-23.427	-24.098	-21.123
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	1.662	1.888	35.581	35.581	35.581	35.581
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	-10	-10	3.297	4.724	3.298	3.298
Lotto gelden	0	0	0	0	0	0
Instellingen consolidatiekring	1.714	2.064	24.772	14.002	14.002	14.002
TOTAAL	209	48.523	68.722	62.108	60.046	63.069

Bruto-opcentiemen

De kohieren aan netto-opcentiemen voor aanslagjaar 2018 bedroegen eind juni 2019 30 miljoen meer dan door de FOD Financiën geraamd bij de begrotingscontrole 2019. Deze meerontvangst is structureel en zal in 2019 via de afrekeningen van aanslagjaar 2018 HRF-matig ontvangen worden. Ook voor het aanslagjaar 2019 wordt er van uitgegaan dat de bedoelde meerontvangst via de afrekeningen in 2020 zal ontvangen worden. Vanaf het aanslagjaar 2020 wordt de 30 miljoen aan de voorschotten toegevoegd. In 2020 wordt de structurele verhoging bijgevolg twee keer ontvangen: één keer in de voorschotten voor aanslagjaar 2020 en één keer in de afrekeningen van aanslagjaar 2019.

Het restant van de verschil uit bovenvermelde tabel wordt verklaard door een lichte wijziging van het bedrag aan staartkohieren en door een update van het spreidingspatroon 'voorfinanciering / ontvangen bedragen'.

Gewestbelastingen

Zie nota Vlabel.

Toegewezen ontvangsten

2019 en 2020

Lonen fonds Deeltijds Kunstonderwijs: +2.862 in 2019 en +3.088 in 2020.

Energiefonds: supercapregeling -1.200 in 2019 en 2020.

2021 - 2024

Fondsen onderwijs +41,1 miljoen

Verkeersveiligheidsfonds +2,3 miljoen

Vastgoedfonds -6,3 miljoen.

Energiefonds: -1,2 miljoen supercapregeling

Algemene ontvangsten

Verkeersboetes: vanaf 2021 +3,4 miljoen

Samenwerking met Nederland (bijdrage Havenbedrijf Gent): in 2022 +1,4 miljoen

Instellingen

23 augustus 2019 – 30 juli 2019	2BA 2019	BO 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
MINA	0	0	0	-5.796	-5.796	-5.796
VIF	0	0	0	-902	-902	-902
Loodswezen	0	0	0	1.769	1.769	1.769
Andere instellingen met DAB-vorm	0	0	0	-5.841	-5.841	-5.841
VDAB	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
VRT	0	0	1.491	1.491	1.491	1.491

23 augustus 2019 – 30 juli 2019	2BA 2019	BO 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
Kind & Gezin	0	0	2.476	2.476	2.476	2.476
VSB	0	0	-1.426	-1.426	-1.426	-1.426
VVM - De Lijn	0	0	0	0	0	0
VEB	0	0	1.967	1.967	1.967	1.967
VITO	0	0	0	1.817	1.817	1.817
Tunnel Liefkenshoek	0	0	2.050	2.050	2.050	2.050
Vlaamse Waterweg	0	0	-3.481	-3.481	-3.481	-3.481
VWF	0	0	-1.767	-1.767	-1.767	-1.767
VMSW	0	0	-1.079	-1.079	-1.079	-1.079
Scholen van Morgen	0	0	0	0	0	0
Hogescholen en universiteiten	0	0	0	0	0	0
Andere instellingen met andere dan DAB-vorm	1.714	2.064	22.741	20.924	20.924	20.924
ESR gecorrigeerde ontvangsten te consolideren instellingen	1.714	2.064	24.772	14.002	14.002	14.002

2.3.Situatie op 26 juni 2019

26 juni 2019	BO 2019	HERZ 2019	HERZ - BO	NBR 2020	NBR 2021	NBR 2022	NBR 2023	NBR 2024
Bruto aanvullende belasting op de PB	7.871.740	7.889.380	17.639	7.830.803	8.028.849	8.306.568	8.589.165	8.881.681
Gewestmiddelen BFW	2.510.524	2.489.881	-20.643	2.539.983	2.531.184	2.528.564	2.521.239	2.511.922
Gemeenschapsmiddelen BFW	23.336.702	23.136.822	-199.881	23.719.143	24.420.687	25.131.893	25.823.834	26.553.593
Herrekening 2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Specifieke dotaties BFW	98.960	98.455	-505	99.746	101.444	103.357	105.308	107.393
Gewestelijke belastingen	6.768.259	6.628.595	-139.664	6.726.982	6.873.444	7.028.656	7.197.926	7.373.576
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	531.579	544.123	12.544	479.117	444.524	319.981	319.681	319.581
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	201.863	242.911	41.048	248.493	254.472	273.808	294.091	399.011
Lotto gelden	30.155	30.155	0	30.155	30.155	30.155	30.155	30.155
Instellingen consolidatiekring	3.906.016	3.901.012	-5.004	3.934.427	3.950.468	3.977.052	3.971.738	3.979.005
TOTAAL	45.255.799	44.961.334	-294.464	45.608.850	46.635.226	47.700.033	48.853.137	50.155.917

Tussen 26 juni 2019 en 30 juli 2019 werden aan de raming van de ESR-ontvangsten nog volgende aanpassingen aangebracht.

30 juli 2019 – 26 juni 2019	2BA 2019	BO 2020	NBR 2021	NBR 2022	NBR 2023	NBR 2024
Bruto aanvullende belasting op de PB	905	63.032	75.408	56.517	58.580	60.497
Gewestmiddelen BFW	-2.878	1.708	2.045	3.157	2.277	2.498
Gemeenschapsmiddelen BFW	-22.538	45.917	16.933	31.610	29.512	43.421
Herrekening 2018	0	0	0	0	0	0
Specifieke dotaties BFW	-96	96	0	8	8	17
Gewestelijke belastingen	0	0	0	0	0	0
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	19.728	32.678	0	0	0	0
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	7.767	2.015	0	0	0	0
Lotto gelden	0	0	0	0	0	0
Instellingen consolidatiekring	16.286	28.224	5.516	16.286	16.286	16.286
TOTAAL	19.174	173.671	99.902	107.578	106.664	122.718

Verklaring verschillen tussen 26 juni 2019 en 30 juli 2019 en (3) bijstelling FC (-0,03%)

	Verklaring: er werd een nota rondgemaild
Bruto aanvullende belasting op de PB	Belasting Staat obv loonevolutie ipv BBP; ook aangepast spreidingspatroon obv real tem mei 2019
Gewestmiddelen BFW	2019: -25,4 mio minder basis (door CPI 2019). 2020: +47,6 door (1) +38,4 afrekening 2019 vooral door hogere CPI + DENAT, (2) +9,2 basis 2020 vooral door hogere DENAT en (3) bijstelling FC (-0,03%)
Gemeenschapsmiddelen BFW	2019: -25,4 mio minder basis (door CPI 2019). 2020: +47,6 door (1) +38,4 afrekening 2019 vooral door hogere CPI + DENAT, (2) +9,2 basis 2020 vooral door hogere DENAT en (3) bijstelling FC (-0,03%)
Herrekening 2018	
Specifieke dotaties BFW	2019: lagere CPI; 2020 hogere afrekening door hogere CPI 2019
Gewestelijke belastingen	

	Verklaring: er werd een nota rondgemaild
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	Oprichting nieuw fonds voor inschrijvingsgelden volwassenenonderwijs
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	Verkeersboetes: retributies niet meegenomen
Lotto gelden	
Instellingen consolidatiekring	Zie afzonderlijke tabel

30 juli 2019 – 26 juni 2019	2BA 2019	BO 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023	MJR 2024
MINA	977	-4.819	-4.819	977	977	977
VIF	948	46	46	948	948	948
Loodswezen	783	2.552	2.552	783	783	783
Andere instellingen met DAB-vorm	-1.595	-7.436	-7.436	-1.595	-1.595	-1.595
VDAB	-37.442	-35.642	-37.442	-37.442	-37.442	-37.442
VRT	952	2.443	952	952	952	952
Kind & Gezin	-2.437	39	-2.437	-2.437	-2.437	-2.437
VSF	-1.359	-2.785	-1.359	-1.359	-1.359	-1.359
VVM - De Lijn	0	0	0	0	0	0
VEB	0	1.967	0	0	0	0
VITO	12.765	14.582	14.582	12.765	12.765	12.765
Tunnel Liefkenshoek	0	2.050	0	0	0	0
Vlaamse Waterweg	4.653	1.172	4.653	4.653	4.653	4.653
VWF	1.486	-281	1.486	1.486	1.486	1.486
VMSW	-7.801	-8.880	-7.801	-7.801	-7.801	-7.801
Scholen van Morgen	0	0	0	0	0	0
Hogescholen en universiteiten	0	0	0	0	0	0
Andere instellingen met andere dan DAB-vorm	44.356	63.216	42.539	44.356	44.356	44.356
ESR gecorrigeerde ontvangsten te consolideren instellingen	16.286	28.224	5.516	16.286	16.286	16.286

3. Uitgaven

NBR	Geconsolideerde ESR	48.163.110	49.225.456	50.231.114	51.415.509	52.541.221
BO 2020	uitgaven (6=5+4)	48.028.605	49.018.056	50.100.302	51.491.528	52.652.834
		-134.505	-207.400	-130.812	76.019	111.613

Wat betreft de uitgaven werd, in het beschikbare tijdsbestek, een aangepaste raming opgevraagd voor begrotingsartikels waar het totaal bedrag (excl. index en ESR-neutrale bewegingen zoals compensaties) 5 miljoen of meer afweek van het bedrag voor dit artikel zoals opgenomen in de Nota Budgettaire ruimte (d.d. 26/06). Voor de wijzigingen in geraamde uitgaven wordt verwezen naar het Excel-bestand waarin de startkredieten 2020 en de aangepaste opstappen zijn opgelist en vergeleken met de oorspronkelijke opstappen zoals verwerkt in de eerste update van de NBR. Voor elke opstap wordt ook telkens een korte verantwoording van de aangepaste raming gegeven.

N.B.: voor twee grote posten ontbreken voorlopig nieuwe ramingen, met name het loon- en werkingsmodel (Onderwijs – wordt deze week ingewacht) en ROB/RVT/CVK (Zorg en Gezondheid – nieuwe raming is aangevraagd maar tot op heden geen cijfers of timing ontvangen)².

Index

Voor de verwachte overschrijdingen spilindex en GZI blijven de parameters van de NBR van kracht.

Klimaatfonds

Voor de uitgaven ihkv het Klimaatfonds werd bij de technische bilaterales een nieuwe raming doorgevoerd van de verwachte vastleggingen en vereffeningen in het kader van de verschillende klimaatrondes. Op basis van deze info werden de verwachte vastleggingen en vereffeningen geüpdatet zoals hieronder.

² Intussen werd nieuwe info ontvangen over Groeipad lonen DKO en Groeipad lonen VWO , dewelke volgende bijkomende vermindering van de ESR uitgaven zou betekenen:

	2021	2022	2023	2024
ESR-effect tov voorliggende raming	-3.981	-6.090	-8.242	-10.512

De notie van ‘constant beleid’ werd ingevuld zoals in de NBR: ESR ontvangsten en ICL (door Hermesfonds) worden verdergezet t.e.m. 2021, nog geen invulling van eventueel toekomstig nieuw klimaatbeleid (dit wordt onderaan het vorderingensaldo meegenomen).

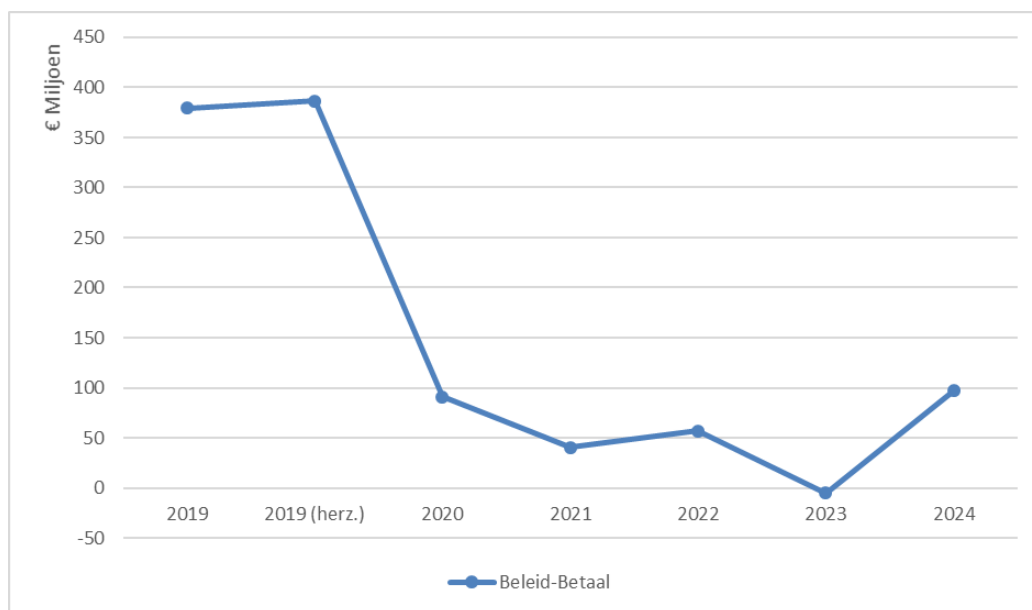
NBR 26 juni 201	2019	2020	2021	2022	2023
ESR-ontvangst	212.463	159.386	124.543		
VAK 324 mio	79.429	13.813	0	0	0
VEK 324 mio	89.818	63.695	32.128	8.387	520
VAK 114 mio	105.410	8.990	0	0	0
VEK 114 mio	29.385	30.812	33.716	19.446	520
VAK 75 mio	75.050				
VEK 75 mio	12.515	21.268	31.268	5.000	5.000
<u>VAK 3 ronden</u>	259.889	22.803	2.960	0	0
<u>VEK 3 ronden</u>	131.718	115.775	97.112	32.833	12.941
<u>ICL</u>	34.948	90.382	112.978		
totaal VAK	294.837	113.185	115.938	0	0
totale ESR-uitgaven	166.666	206.157	210.089	32.833	12.941
Update 23 augustus 23 augustus 2019	BA 2019	BO 2020	2021	2022	2023
ESR-ontvangst	213.381	159.386	124.543		
VAK 324 mio	78.690	20.088	0	0	0
VEK 324 mio	80.057	72.599	22.266	6.004	3.489
VAK 114 mio	102.909	10.490	1.000	0	0
VEK 114 mio	25.707	33.696	32.232	18.332	4.900
VAK 75 mio	50.025	21.000	1.025	0	
VEK 75 mio	11.642	23.096	28.287	9.025	
<u>VAK 3 ronden</u>	231.624	51.578	2.025	0	0
<u>VEK 3 ronden</u>	117.406	129.391	83.156	33.599	8.389
<u>ICL</u>	35.990	92.786	115.983		
totaal VAK	267.614	144.364	118.008	0	0

totale ESR-uitgaven	153.396	222.177	199.139	33.599	8.389
----------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	--------------

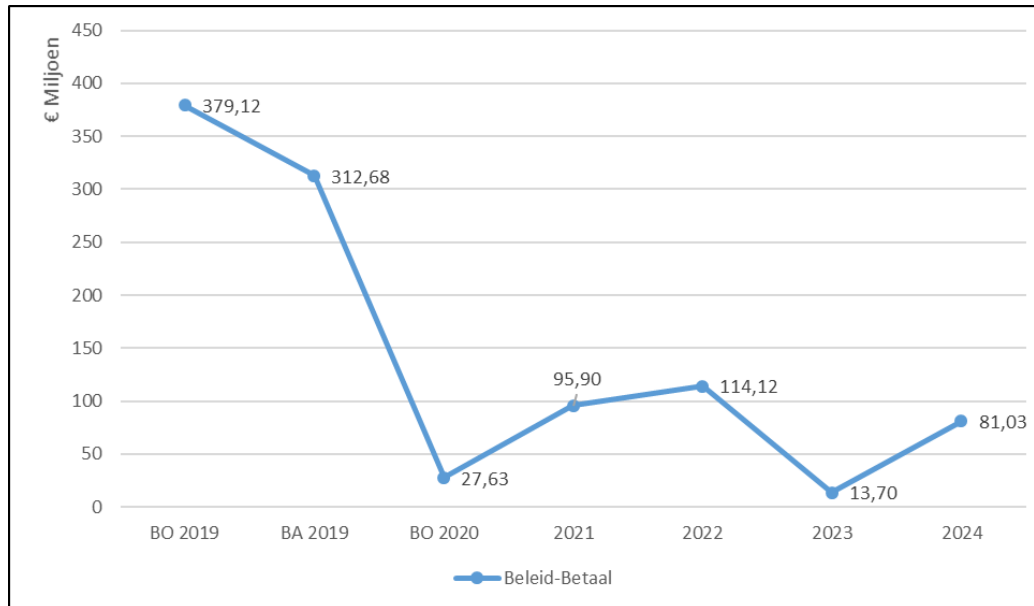
Als gevolg van voorliggende update wijzigt ook de verhouding tussen beleids- en betaalluitgaven.

In voorliggende update komen de beleidskredieten de komende jaren opnieuw meer boven de betaalkredieten te liggen. De terugval van dit verschil in 2023 is nog steeds zichtbaar, maar in mindere mate. Een belangrijke factor voor deze terugval is de fluctuerende vastleggingsmachtiging bij het FWO, die in 2023 met 71,6 mio terugvalt t.o.v. 2022.

Beleid-Betaal NBR 26 juni 2019



Beleid-Betaal update MJR 23 augustus 2019 (incl. BO en BA 2019)



4. Onderbenutting

NBR	Onderbenutting (8)	1.062.410	1.000.281	1.018.119	1.039.128	1.059.095
BO 2020		1.096.272	1.035.610	1.055.668	1.081.453	1.102.976
		33.862	35.329	37.549	42.325	43.881

Het onderbenuttingspercentage zoals toegepast bij de BO 2020 wordt doorgetrokken. Zoals in de NBR wordt het forfait van 79 miljoen euro onderbenutting op het naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2019 ingeschreven nieuw beleid geschrapt vanaf 2021, omdat er van uitgegaan wordt dat het in 2019 geïnitieerde nieuwe beleid dan volledig op kruissnelheid zal zijn.

Ook voor de hogescholen en universiteiten wordt de onderbenutting van de BO 2020 nominaal doorgetrokken.

5. ESR-correcties

NBR	ESR correcties perimeter en aanrekeningstijdstip (12)	-4.047	-9.285	-10.445	-11.576	-12.000
BO 2020		9.950	-9.285	-10.445	-11.576	-12.000
		13.997	0	0	0	0
NBR	ESR correcties verstrengd Europees begrotingstoezicht (13)	355.379	387.037	287.103	222.991	376.587
BO 2020		321.719	380.243	248.319	347.788	346.698
		-33.660	-6.794	-38.784	124.797	-29.889
NBR	Bouwkost Oosterweel (incl. rente)	527.847	549.654	588.837	625.410	651.083
BO 2020		191.897	260.114	390.084	590.151	607.490
		-335.950	-289.540	-198.753	-35.259	-43.593

Twee correcties werden in meerjarig perspectief³ aangepast ten opzichte van de vorige update van de Nota Budgettaire Ruimte (d.d. 26/06):

- **ESR-correctie Sluis Terneuzen:** op basis van de laatste meerjarige prognoses van de werken aan de Sluis Terneuzen zijn er ook nieuwe prognoses van de ESR-correctie die hiervoor uitgevoerd wordt. Deze aangepaste prognose zorgt voor een verslechtering van het vorderingensaldo van gemiddeld 25 miljoen euro in de jaren 2020-2022 en 2024, terwijl deze in 2024 tot een significante verbetering van het vorderingensaldo leidt, ten belope van 125 miljoen euro.

Jaar	2020	2021	2022	2023	2024
ESR-correctie Sluis Terneuzen (26/06)	-27.467	19.856	-83.561	-150.677	0
ESR-correctie Sluis Terneuzen (23/08)	-51.216	13.062	-122.345	-25.880	-29.889
Delta	-23.749	-6.794	-38.784	124.797	-29.889

- **Correctie voor begrotingsdoelstelling Oosterweel:** door de verdere vertraging van de Oosterweel-werken werd een nieuwe raming opgesteld van de evolutie van zowel binnen- als buitennormuitgaven van Lantis. De buitennormuitgaven worden via correctie geneutraliseerd in de berekening van het vorderingensaldo. Ten opzichte van de vorige update van de Nota Budgettaire Ruimte daalt de correctie fors, met name in 2020-2022.

Jaar	2020	2021	2022	2023	2024
Correctie Bouwkost Oosterweel (26/06)	527.847	549.654	588.837	625.410	651.083
Correctie Bouwkost Oosterweel (23/08)	191.897	260.114	390.084	590.151	607.490
Delta	-335.950	-289.540	-198.753	-35.259	-43.593

³ Voor een aantal correcties werden enkel wijzigingen doorgevoerd voor 2020. Voor een overzicht van deze wijzigingen verwijzen we naar de nota stavaza BA2019/BO2020.