



Vlaamse
overheid

BA2019 BO2020

Synthese

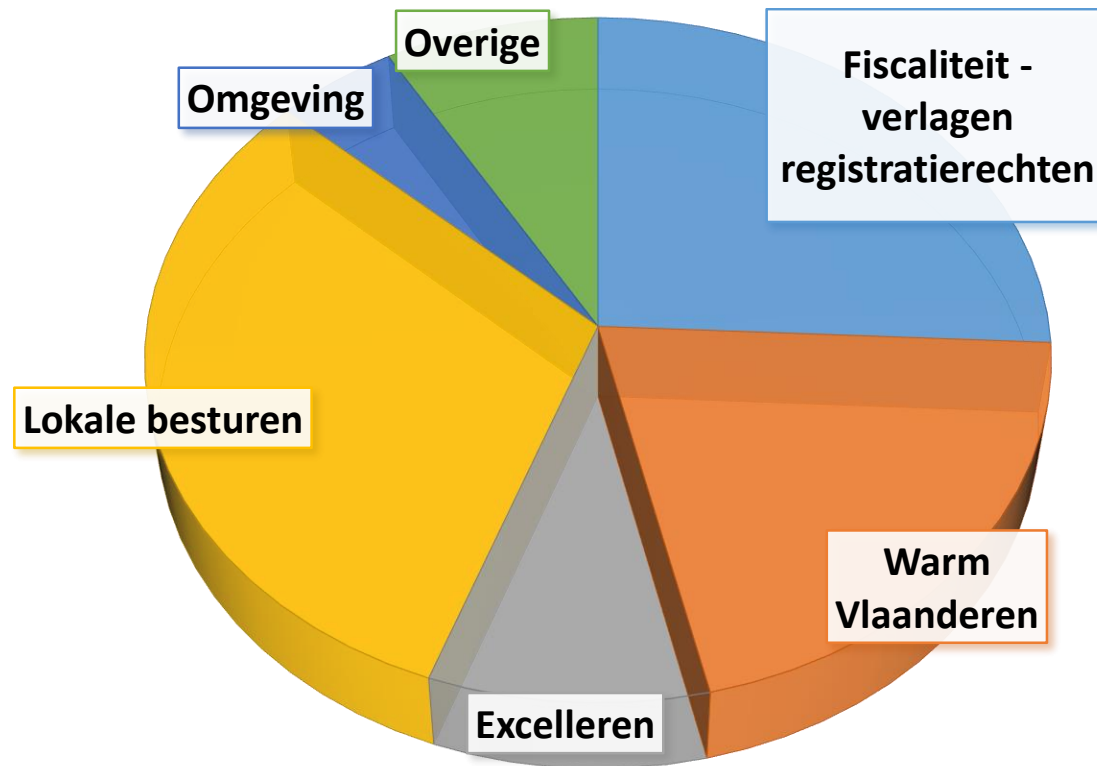
Besparingen realiseren, zodat er ruimte is om te investeren in infrastructuur en mensen:

- **Verhogen investeringsritme** Vlaamse Overheid (1,65 miljard extra investeringen)
- Verhogen investeringscapaciteit **lokale besturen**
- Een overheid die focust op **kerntaken**
- Minder meer:
 - Een **kleinere overheid**, met meer resultaten
 - Milderende van automatische **groeipaden**
 - **Efficiëntie-oefening** in gesubsidieerde sectoren
- Een **warm Vlaanderen**, dat o.a. investeert in welzijn
- Een Vlaanderen dat **excelleert** in onderwijs, economie, innovatie

Synthese – 1,65 miljard extra investeren

EXTRA INVESTERINGEN (in miljoen euro)		2020	2021	2022	2023	2024	TOTAAL
	MOW	40	75	120	170	230	635
	Scholenbouw (incl. huursubsidies)	25	50	75	145	205	500
	Infrastructuur voor O&O (o.a. SOC's, speerpuntclusters en hoger onderwijs)	10	25	40	45	75	195
	Culturele topinfrastructuur	15	15	15	20	30	95
	Onroerend erfgoed	10	10	20	20	20	80
	Ziekenhuizen		10	10	20	20	60
	Sport (bovenlokaal en topsport)		10	10	15	20	55
	IT-investeringen VRD II		5	10	15		30
	TOTAAL EXTRA INVESTERINGEN	100	200	300	450	600	1.650

Synthese – 550 miljoen nieuwe beleidsimpulsen in 2020 bovenop de extra investeringen



BA2019

BA 2019 (t.o.v. BO 2019)

	in duizend euro
	BA 2019
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	234.168
Ontvangsten (a)	-124.263
Uitgaven (b)	-107.931
ESR-correcties(c)	56.743
Onderbenutting (d)	193.757
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	101.273
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	72.915
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	174.188
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	0
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	20.000
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	154.188
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	81.273



BA 2019

- ▶ BA 2019 = louter technische correcties en aanpassingen
- ▶ Uitzondering = 20 MEUR extra nieuw beleid
 - Didactische uitrusting STEM (10 MEUR)
 - Opstart opleidingen W-VL en UHasselt (10 MEUR)

BO2020

Economische parameters

BA2019/BO2020

	BO 2019		Federale BA maart 2019		BO 2020	
	2018 vermoedelijk	2019 initieel	2018 definitief	2019 aangepast	2019 vermoedelijk	2020 initieel
Inflatie (CPI)	2,10%	2,10%	2,05%	1,60%	1,50%	1,40%
Economische groei (BBP)	1,50%	1,50%	1,40%	1,30%	1,10%	1,10%

Middelen Bijzondere Financieringswet (BFW) = zeer grote sensitiviteit aan evolutie BBP en CPI, door systeem van opcentiemen en dotaties.

Waarom is 2020 een moeilijk budgettair jaar?

- ▶ Doel: budget in evenwicht. Geen facturen doorschuiven.
- ▶ Maar in 2020
 - Economische groei (t.o.v. BO2019) is teruggevallen: -272,6 mio euro aan ontvangsten uit de BFW
 - Federale taks shift: extra impact 2020: -271,9 mio euro ontvangsten
 - CAO's komen op kruissnelheid (Onderwijs, VIA 5, ambtenaren): -173,2 mio euro
 - Hervorming woonfiscaliteit: nu impact RR, volgend jaar impact Woonbonus: -140 mio euro
- ▶ 857,7 mio euro op te vangen in 2020
- ▶ Uiteindelijk: licht tekort van 431 mio euro in 2020



	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	-662.651
Ontvangsten (a)	467.531
Uitgaven (b)	1.140.283
ESR-correcties(c)	-248.115
Onderbenutting (d)	258.216
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	-603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

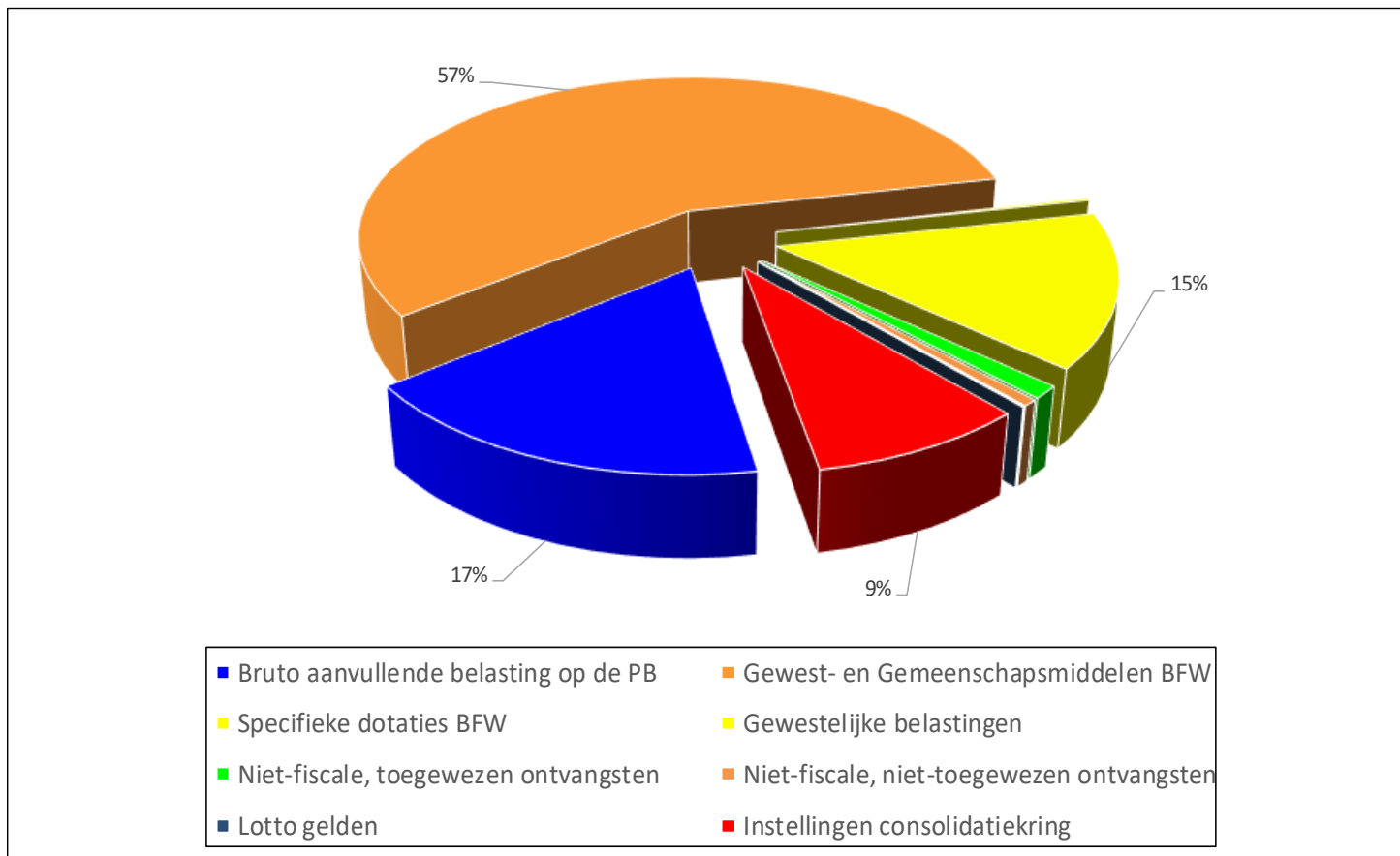
	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.018
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	-662.651
Ontvangsten (a)	467.531
Uitgaven (b)	1.140.283
ESR-correcties(c)	-248.115
Onderbenutting (d)	258.216
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	-603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling/correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling: hoofdwerken Oosterweelverbinding

- ▶ BO2019: 134,8 miljoen euro
- ▶ BA2019: 72,9 miljoen euro
- ▶ BO2020: 191,9 miljoen euro

	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 = a-b+c+d)	662.651
Ontvangsten (a)	467.531
Uitgaven (b)	1.140.283
ESR-correcties(c)	-248.115
Onderbenutting (d)	258.216
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	-603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

Begrotingsopmaak 2020: ontvangsten

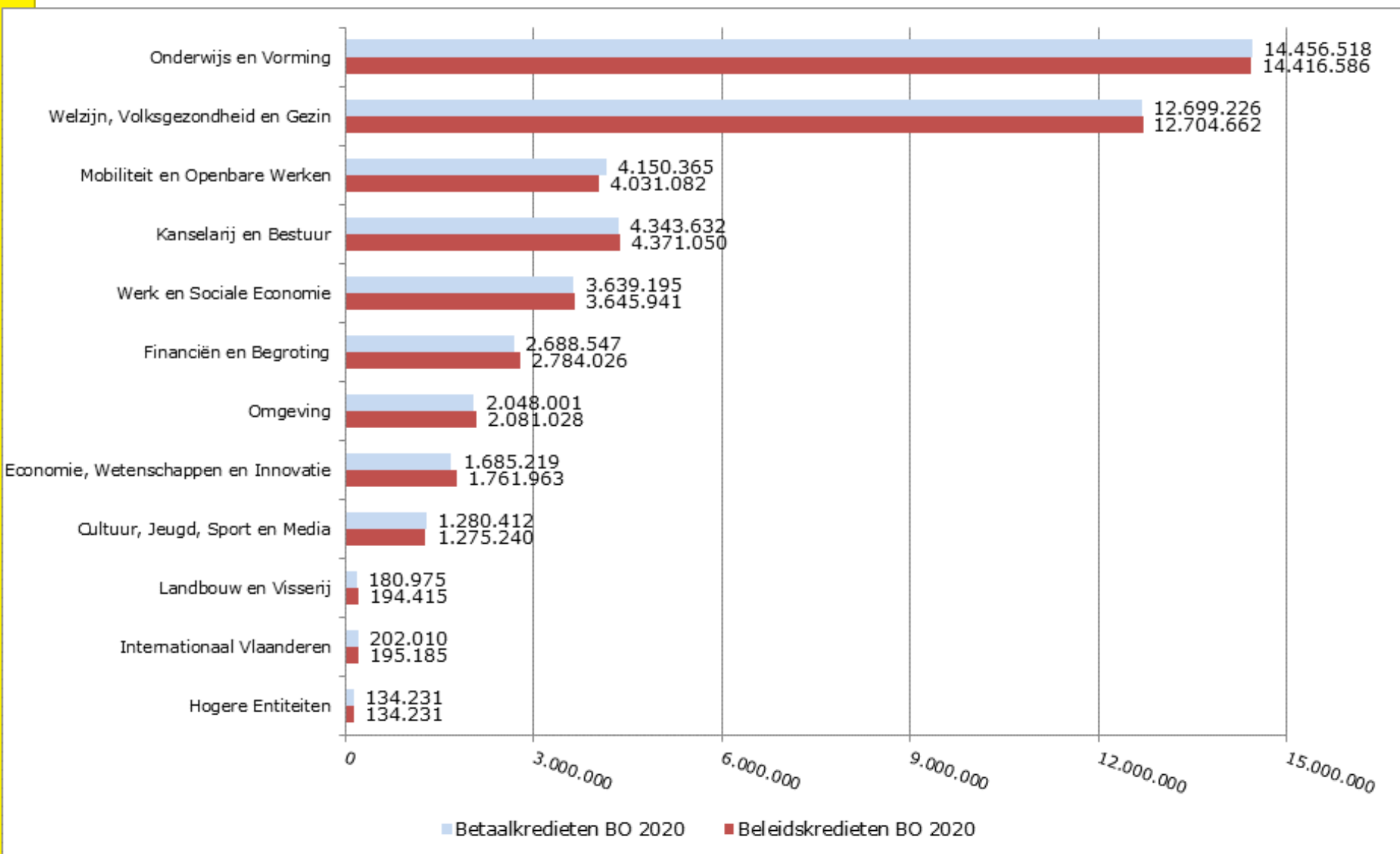


Evolutie ontvangsten bij ongewijzigd beleid tov BO 2019

	Betaalkredieten BO2020 (in kEUR)
Evolutie ontvangsten ongewijzigd beleid (totaal)	467.531
Ontvangsten MVG	333.746
BFW opcentiemen	-16.223
Gewestmiddelen BFW	3.602
Gemeenschapsmiddelen BFW	212.108
Gewestelijke belastingen	36.530
Energiefonds	-6.616
Klimaatfonds	-12.412
Inschrijvingsgelden	29.382
Verkeersboetes	48.079
Overige ontvangsten MVG	39.296
Aanpassing consolidatieperimeter	0
Ontvangsten instellingen	133.785
VITO	14.582
Sportcomplex Heusden-Zolder	8.630
VDAB	-37.242
De Werkvennootschap	33.018
Lantis	14.138
Universiteiten en Hogescholen	48.331
Wegvallen omwille van Materialiteitsdrempel	-7.699
Overige	60.027

	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	-662.651
Ontvangsten (a)	167.531
Uitgaven (b)	1.140.283
ESR-correcties(c)	-248.115
Onderbenutting (d)	258.216
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	-603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

Begrotingsopmaak 2020: uitgaven (in duizend euro)



Evolutie uitgaven bij ongewijzigd beleid tov BO 2019

	Betaalkredieten BO2020 (in kEUR)
Evolutie uitgaven ongewijzigd beleid	1.140.283
Index	329.726
Indexprovisie (wegvallen provisie voor overschrijding spilindex in 2019 + verwachte overschrijding spilindex in januari 2020)	224.068
Overige index (lonen en niet-lonen buiten provisie)	105.658
Actualisatie betaalkredieten	810.557
Onderwijs	450.041
Welzijn (excl. ziekenhuisinfra)	199.726
Overige	160.790

	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	-662.651
Ontvangsten (a)	467.531
Uitgaven (b)	1.140.282
ESR-correcties(c)	-248.115
Onderbenutting (d)	258.210
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	-603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

Evolutie ESR correcties (in duizend euro)

	BA2019	BO2020
ESR-correcties	56.743	-248.115
Correcties op basis van rapport Rekenhof	0	20.873
Ziekenhuisinfrastructuur A1/A3 onder oude aanrekeningsregels	182	16.279
Schrappen ESR-correctie als gevolg van nieuwe aanrekening ziekenhuisinfrastructuur A1A3 en alternatieve financiering VIPA (cf. uitgaven)		-375.528
Sluis Terneuzen	58.868	70.143
Overige ESR-correcties	-2.307	20.117

	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	-662.651
Ontvangsten (a)	467.531
Uitgaven (b)	1.140.283
ESR-correcties (c)	248.115
Onderbenutting (d)	258.216
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	-603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

Evolutie Onderbenutting:

De Vlaamse regering heeft vastgesteld dat de voorbije 3 uitvoeringsjaren de effectief gerealiseerde onderbenutting meer bedroeg dan de bij de begrotingsaanpassing geraamde onderbenutting (in functie van de begrotingsuitvoering in de voorafgaande 2 uitvoeringsjaren).

Vertrekkend van die vaststelling heeft men de onderbenutting – naast de normale bijstelling door de organische groei van de betaalkredieten – punctueel bijgesteld, waardoor de onderbenutting bij BA2019 met 193,8 miljoen euro en bij BO2020 met 258,2 miljoen euro stijgt ten opzichte van de begrotingsopmaak 2019.

	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	-662.651
Ontvangsten (a)	467.531
Uitgaven (b)	1.140.283
ESR-correcties(c)	-248.115
Onderbenutting (d)	258.216
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

Uitbreiding netto-beleidsruimte

	Betaalkredieten BO 2020 (in kEUR)
Uitbreiding netto-beleidsruimte	726.281
Ontvangsten	110.140
Fiscaliteit – hervormingen	81.140
Punctuele maatregelen	29.000
Uitgaven	616.141
Fiscaliteit – hervormingen	-250
Efficiëntie en kerntaken	265.558
Milderen groeipaden	100.207
Punctuele maatregelen	250.626

O.a.:

- Belastingkrediet rechtspersonen
- Kilometerheffing vrachtwagens
- 6% op subsidies
- Hervorming doelgroepenbeleid
- ...

	in duizend euro
	BO 2020
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling BO 2019 (1)	1.918
Uitgaven buiten begrotingsdoelstelling (2)	134.813
Vorderingensaldo BO 2019 (3=1-2)	-132.895
Evolutie ongewijzigd beleid (4 =a-b+c+d)	-662.651
Ontvangsten (a)	467.531
Uitgaven (b)	1.140.283
ESR-correcties(c)	-248.115
Onderbenutting (d)	258.216
Vorderingensaldo bij ongewijzigd beleid (5=3+4)	-795.546
Correcties aftoetsing begrotingsdoelstelling (6)	191.897
Netto-beleidsruimte (7=5+6)	-603.649
Uitbreiding netto-beleidsruimte (8)	726.281
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid) (9)	553.593
Saldo t.o.v. Evenwichtsdoelstelling (10=7+8-9)	-430.961
Vorderingensaldo BO 2020 (11=10-6)	-622.858

Invulling netto beleidsruimte

	Betaalkredieten BO 2020 (in kEUR)
Invulling netto-beleidsruimte (Nieuw Beleid)	553.593
Ontvangsten	140.000
Fiscaal	140.000
Uitgaven	413.593
Warm Vlaanderen	112.147
Excelleren	59.692
Lokale besturen	170.204
Mobiliteit en openbare werken	13.200
Omgeving	25.850
Varia	32.500

Nieuwe beleidsimpulsen: Warm Vlaanderen

► Al in 2020: + 112 miljoen euro

➤ Welzijn: + 76,5 miljoen euro

(extra plaatsen voor personen met een handicap, betaalbare ouderenzorg, kinderopvang, ...)

➤ Wonen: + 23 miljoen euro

(behouden machtiging op historisch hoogste niveau, noodwoningen)

➤ Justitie: + 12 miljoen euro

(extra justitie-assistenten, justitiehuis Halle-Vilvoorde, ...)

Nieuwe beleidsimpulsen: Excelleren

► Al in 2020: + 49,7 miljoen euro

➤ Groeipad Onderzoek en Ontwikkeling: + 20 miljoen euro

➤ Onderwijs: 29,7 miljoen euro

(lerarenpact, financiering studierichtingen hogescholen, taalintegratietrajecten, versterking ondersteuning zieke kinderen, ...)

Nieuwe beleidsimpulsen: Investeringsruimte aan lokale besturen

- ▶ Al in 2020: + 170 miljoen euro
- Overname 50% respo-bijdrage: + 130,8 miljoen euro
- Open ruimte fonds: + 31,4 miljoen euro
- Grootstedelijke problematiek en Vlaamse Rand-fonds

Hier bovenop: behouden van groeiritme Gemeentefonds aan 3,5%

Nieuwe beleidsimpulsen: mobiliteit en omgeving

- ▶ Mobiliteit: + 13,2 miljoen euro
 - Vervoer op maat
 - Exploitatie De Lijn
 - Personenmobiliteit over het water
- ▶ Omgeving: + 25,8 miljoen euro
 - Signaalgebieden
 - extra natuur onder effectief beheer
 - extra bos
 - Vlaamse natuurparken
 - Asbestafbouwplan

Nieuwe beleidsimpulsen: overige

- ▶ Andere maatregelen: + 31,5 miljoen euro

Waaronder:

- Buitenland: + 6 miljoen euro

(Versterking FIT, versterking diplomatiek netwerk, ...)

- Cultuur: + 6,5 miljoen euro

(Versterken VAF en VFL, inhaalbeweging cultureel erfgoed, Kunsthuis, ...)

- Toerisme: + 6 miljoen euro

(Event Flanders & decreet “Iedereen verdient vakantie”)

- Sport: + 4 miljoen euro

- Dierenwelzijn: + 2 miljoen euro

BO2020 – toelichting bij overflow en schuldpositie

Overflow

- ▶ Vanaf 2020 hanteren we de nieuwe aanrekeningsmethodiek zoals opgenomen in de Vlaamse Codex Overheidsfinanciën.
- ▶ Aanrekeningen in functie van de voortgang van de gesubsidieerde activiteit en dit ongeacht het betaalmoment
- ▶ Om de overgang te kunnen maken is in een aantal gevallen extra VEK ingeschreven. => opgenomen als overflow.
- ▶ Akkoord van het INR dat de toegekende positieve en negatieve overflowkredieten geen impact hebben op het totale begrotingssaldo.

Bijdrage tot de Maastricht schuld: toestand eind 2018 (in miljoen euro)

	2018
VI. Gem. – Geconsolideerde brutoschuld	21.495,74
Door VI. Gem. aangehouden schulden uitgegeven door eigen S.1312 entiteiten	1.019,76
VI. Gem. – Geconsolideerde brutoschuld S1312	20.475,98
Door VI. Gem. aangehouden schulden uitgegeven door andere S1312 sectoren	572,73
Door VI. Gem. aangehouden schulden uitgegeven door andere S13 sectoren	67,61
VI. Gem. – Bijdragen tot de geconsolideerde brutoschuld (zonder ziekenhuisinfrastructuur)	19.835,64

We blijven binnen de schuldnorm

- Netto Actiefpositie is positief. Belangrijkste activa:
 - Vorderingen + 1 jaar (vnl. VMSW & VWF) : 16,2 mia euro
 - Liquide middelen en geldbeleggingen: 7,3 mia euro
 - Deelnemingen en participaties: 3 mia euro

=> + 3,7 mia euro positief
- Schuldgraad is lager dan 65% van de inkomsten

	2018	2019
Schuld (excl ziekenhuisinfrastructuur)	19.835.637	20.981.2020
Inkomsten	42.992.635	45.130.453
Schuldgraad	46,14%	46,49%