

DE VLAAMSE BEGROTING 2010

Vlaamse Regering



Philippe Muyters, Vlaams minister van Financiën, Begroting,
Werk, Ruimtelijke Ordening en Sport

DE VLAAMSE BEGROTING 2010

Colofon

De Begroting 2010

Wettelijk depot: D/2009/3241/404

VU: Hedwig Van der Borght, Secretaris – generaal, Departement Financiën en Begroting

Adres: Koning Albert II – laan 19 bus 6, 1210 Brussel

Url: <http://fin.vlaanderen.be>

Opmaak cover: De Barbaren

Druk: Tigt Digital Marketing & Print

Uitgave: september 2009

HOOFDSTUK I

DE VLAAMSE BEGROTING IN HOOFDLIJNEN

Sinds het najaar van 2008 wordt Vlaanderen getroffen door de effecten van de financiële crisis en door de negatieve gevolgen hiervan op de reële economie. Zo is in 2009 de economische groei sterk negatief.

De conjunctuurgevoeligheid van de ontvangsten speelt het sterkst bij de middelen die verkregen worden op basis van de Bijzondere Financieringswet en bij de gewestbelastingen. Voor het begrotingsjaar 2009 wordt er rekening gehouden met een daling van respectievelijk 1,2 en 0,6 miljard euro, of 6,9% en 13,5%.

Voor het begrotingsjaar 2009 worden de ontvangsten van de Vlaamse ministeries dan ook op 21,953 miljard euro begroot. Dat is 1,863 miljard euro of 7,8% minder dan bij de begrotingsopmaak 2009 die op 23,8 miljard euro uitkwam.

De middelen van de Vlaamse ministeries worden voor het begrotingsjaar 2010 op een nagenoeg gelijkaardig niveau geraamd, namelijk 21,875 miljard euro.

Met voorliggende begroting 2010 willen we de Vlaamse begroting opnieuw financieel gezond maken door een besparingspad uit te tekenen dat moet resulteren in een begrotingsevenwicht in 2011. Dat evenwicht zal dan in de jaren erna aangehouden worden door het effectief invullen van de door besparingen gecreëerde beleidsruimte. Zodoende wil de Vlaamse regering Vlaanderen wapenen voor de uitdagingen die de komende vijf jaar en op langere termijn op ons afkomen. In 2009 en 2010 implementeren we een aanzienlijk aantal besparingen teneinde het begrotingsevenwicht in 2011 te realiseren.

We screenen vooreerst de processen en procedures binnen de Vlaamse overheid met het oog op het behalen van efficiëntiewinsten. Er dient permanent naar administratieve vereenvoudiging te worden gestreefd. Het digitaal gegevensverkeer moet verder uitgebouwd. Om de overheadkosten te reduceren, zijn innovaties in processen en organisaties nodig. De administratie zal hierbij geresponsabiliseerd worden en zelf de ruimte krijgen om binnen de apparaatskredieten aan optimalisatie te doen. Ook de Vlaamse regering doet het met minder: zo worden de kabinetten afgeslankt tot maximaal 288 voltijdse equivalenten. We zullen tevens de verschillende subsidieregelingen via objectieve meetinstrumenten toetsen op efficiëntie en effectiviteit. Ook de jobkorting ten slotte zal selectiever worden door ze in te zetten voor de 600.000 minst verdienende werkende Vlamingen en beoogt zodoende de werkloosheidsval te bestrijden.

Ondanks die besparingsoefeningen worden de effecten van de economische crisis verder aangepakt en leggen we de basis voor een sterk en warm Vlaanderen. Hierbij continueren we enerzijds reeds genomen crisismaatregelen en hervormen we anderzijds het relanceplan naar een duurzaam werkgelegenheids – en investeringsplan.

Zo worden er in deze begroting ook nog investeringsklemtonen gelegd. We zijn er immers als Vlaamse regering van overtuigd dat in tijden van economische crisis een overheid acyclisch moet optreden via het voeren van een gerichte politiek van directe publieke investeringen en via het toekennen van investeringsubsidies en sociale leningen.

Alle geplande investeringen in scholenbouw, zorginfrastructuur, mobiliteit en culturele infrastructuur worden uitgevoerd. Voor de renovatiepremie wordt in 2009 bijkomend 16 miljoen euro uitgetrokken en 36 miljoen euro in 2010. Het decreet grond- en pandenbeleid wordt verder uitgevoerd.

De recente werkloosheidscijfers onderstrepen het belang van de werkgelegenheidsconferentie die in het najaar zal worden georganiseerd. In overleg met de sociale partners zal daar worden gezocht naar nuttige maatregelen die een antwoord bieden op de huidige en toekomstige uitdagingen van de arbeidsmarkt. Hiervoor wordt in de begroting 2010 een enveloppe van 22,5 miljoen euro uitgetrokken.

De Vlaamse regering wil ook maximaal inzetten op een warme samenleving, ook wanneer de budgettaire middelen schaarser zijn. Daarom worden subsidies in sectoren waar de regering beleidsimpulsen wil blijven geven zoals kinderopvang, jongerenwelzijn, thuiszorg, beschutte en sociale werkplaatsen, huursector en uitkeringen voor personen met een handicap, vrijgesteld van de besparingsmaatregel.

Bovendien wordt reeds in 2010 een budgettaire impuls van 22,5 miljoen euro gegeven aan het Vlaams agentschap voor personen met een handicap teneinde een antwoord te kunnen bieden aan de meest urgente zorgvragen en is er een enveloppe beschikbaar van 10 miljoen euro voor bijkomend nieuw sociaal beleid (kinderopvang).

In deze beslissende tijden pakt Vlaanderen de effecten van de economische crisis verder aan. Door het maken van de juiste beleidskeuzes stellen we de sociale en economische toekomst van Vlaanderen veilig en dit binnen een strikt budgettair kader.

HOOFDSTUK II

DE MIDDELENBEGROTING

1. Algemene middelenbegroting

1.1 Inleidend overzicht

Tabel M.1 geeft een overzicht van de middelenraming 2009 en 2010 in grote rubrieken. De volgende paragrafen lichten de grote rubrieken kort toe.

Tabel M.1 Grote rubrieken van de middelenbegroting 2009-2010 (in duizend euro)

	BGO 2009	BGC 2009	BGO 2010
Samengevoegde en gedeelde belastingen	17.992.561	16.754.634	16.454.310
Specifieke dotaties	848.057	827.646	825.427
Gewestelijke belastingen	4.693.547	4.061.467	4.093.459
Eigen niet-fiscale, toegewezen ontvangsten	119.212	117.677	102.825
Eigen niet-fiscale, niet toegewezen ontvangsten	135.197	164.405	371.510
Lotto gelden	27.244	27.244	27.244
TOTAAL	23.815.818	21.953.073	21.874.775

Voor het begrotingsjaar 2009 worden de ontvangsten op 21,953 miljard euro begroot. Dat is 1,863 miljard euro of 7,8% minder dan bij de begrotingsopmaak 2009 die op 23,816 miljard euro uitkwam. De middelen voor het begrotingsjaar 2010 worden op 21,875 miljard euro geraamd.

1.1.1 Samengevoegde en gedeelde belastingen en specifieke dotaties

De raming van de middelen uit de Bijzondere Financieringswet (samengevoegde en gedeelde belastingen, en de federale dotaties) worden bij de begrotingscontrole 2009 geraamd op basis van de parameters van de Economische Begroting van 30 januari 2009. Dat zijn eveneens de parameters die voor de federale overheid de basis vormen voor de doorstortingen tijdens het begrotingsjaar 2009. Zo zijn de doorstortingen bijvoorbeeld gebaseerd op een economische groei van -1,7 % in 2009. De kolommen '2008 definitief' en '2009 aangepast' geven in tabel M.2 de gehanteerde parameters weer.

Tabel M.2 Parameters 2008-2010

Begrotingsjaar	Begrotingsjaar 2008		Begrotingsjaar 2009			Begrotingsjaar 2010
	2008 vermoedelijk	2008 definitief	2009 initieel	2009 aangepast	2009 vermoedelijk	2010 initieel
Parameters						
Inflatie	4,70%	4,49%	2,70%	1,00%	0,00%	1,50%
Groei	1,60%	1,20%	1,20%	-1,70%	-3,10%	0,40%
Personenbelasting						
Aanslagjaar	2007	2007	2008	2008	2008	2009
Vlaams Gewest	20.400.785	20.400.785	20.400.785	20.400.785	21.726.134	21.726.134
Waals Gewest (excl. Duitstaligen)	8.987.930	8.987.930	8.987.930	8.987.930	9.505.935	9.505.935
Brussels H. Gewest	2.710.044	2.710.044	2.710.044	2.710.044	2.871.879	2.871.879
Duitstaligen	140.378	140.378	140.378	140.378	147.800	147.800
Fiscale capaciteit						
Vlaams Gewest	63,28%	63,28%	63,28%	63,28%	63,43%	63,43%
Waals Gewest (excl. Duitstaligen)	27,88%	27,88%	27,88%	27,88%	27,75%	27,75%
Brussels H. Gewest	8,41%	8,41%	8,41%	8,41%	8,38%	8,38%
Duitstaligen	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	0,43%	0,43%
Verdeelsleutel onderwijs						
Toestand	15/01/2008	15/01/2008	15/01/2009	15/01/2009	15/01/2009	15/01/2010
Vlaamse Gemeenschap	56,93%	56,91%	56,93%	56,91%	56,91%	56,91%
Franstalige Gemeenschap	43,07%	43,09%	43,07%	43,09%	43,09%	43,09%
Inwoners						
Referentietijdstip	01/01/2007	01/01/2007	01/01/2008	01/01/2008	01/01/2008	01/01/2009
Vlaanderen	6.117.440	6.117.440	6.117.440	6.117.440	6.161.600	6.161.600
Wallonië (excl. Duitst.)	3.362.204	3.362.204	3.362.204	3.362.204	3.382.606	3.382.606
Brussel	1.031.215	1.031.215	1.031.215	1.031.215	1.048.491	1.048.491
Duitstaligen	73.675	73.675	73.675	73.675	74.169	74.169
Min 18 jarigen (excl. Duitst.)						
Referentietijdstip	30/06/2007	30/06/2007	30/06/2008	30/06/2008	30/06/2008	30/06/2009
Teldatum	31/08/2008	01/02/2009	31/08/2008	01/02/2009	31/08/2009	31/08/2009
Nederlandstalig	1.217.038	1.217.585	1.219.465	1.220.215	1.221.624	1.223.187
Franstalig	733.381	733.766	733.104	733.679	734.386	732.201
Brussel	228.324	228.603	232.276	232.613	233.068	238.085
Denataliteitscoëfficiënt	102,2534%	102,3080%	102,5124%	102,5882%	102,6844%	102,8486%

De becijfering van de samengevoegde en gedeelde belastingen, en de federale dotaties voor het begrotingsjaar 2010 is gebaseerd op de parameters van de Economische Begroting van 11 september 2009 aangevuld met parameters van de mededeling van de FOD Financiën van 24 september 2009. In tabel M.2 staan de bedoelde parameters onder de kolommen '2009 vermoedelijk' en '2010 initieel'.

Tabellen M.3 en M.4 tonen de middelen die op basis van de beschreven parameters dit en volgend jaar mogen verwacht worden.

De samengevoegde en gedeelde belastingen zullen in 2010 lager uitvallen dan in 2009. Het verschil tussen gehanteerde en verwachte economische groei voor de doorstoringen 2009 vanwege de federale overheid geeft immers aanleiding tot een negatieve afrekening in 2010. Ook de economische groei en de inflatie, voor 2010 respectievelijk geraamd op 0,4% en 1,5%, zijn onzeker. Gelet op die onzekerheden wordt een provisie van 500 miljoen euro aangelegd.

Tabel M.3 Samengevoegde en gedeelde belastingen 2009-2010 (in duizend euro)

	BGO 2009	BGC 2009	BGO 2010
Samengevoegde en gedeelde belastingen			
Gewest - PB zonder Lambermont	8.572.559	8.140.467	8.115.704
Gewest - PB-aftrek Lambermont	-2.739.034	-2.624.135	-2.617.368
Gewest - PB extra middelen voor extra bevoegdheden	75.081	71.285	70.921
Totaal Gewest na Lambermont : samengevoegde belastingen	5.908.607	5.587.616	5.569.257
Gemeenschap - PB zonder Lambermont	3.941.751	3.743.070	3.731.130
Gemeenschap - BTW zonder Lambermont	6.725.879	6.603.503	6.653.036
Gemeenschap - extra BTW Lambermont	1.190.446	919.851	878.951
Totaal Gemeenschap na Lambermont : gedeelde belastingen	11.858.075	11.266.424	11.263.117
Vermoedelijke afrekening jaar N-1 (eenmalig)	225.878	-99.405	-378.064
Algemeen totaal samengevoegde en gedeelde belastingen	17.992.560	16.754.635	16.454.310

Tabel M.4 Specifieke dotaties vanwege de federale overheid 2009-2010 (in duizend euro)

	BGO 2009	BGC 2009	BGO 2010
Dotaties vanwege federale overheid			
Tewerkstellingsprogramma's	261.560	261.560	261.560
Buitenlandse studenten	34.770	34.069	33.428
Dotatie ter compensatie van het kijk- en luistergeld	551.727	532.017	530.439
Totaal dotaties vanwege federale overheid	848.056	827.646	825.427

1.1.2 Gewestbelastingen

De opbrengst van de gewestbelasting in 2009 zal 632 miljoen euro minder bedragen dan voorzien bij de begrotingsopmaak 2009, dat niettegenstaande de lichte conjunctuurherneming die zich vanaf het tweede kwartaal van 2009 heeft gemanifesteerd en die zich volgens het federaal Planbureau sterker zal doorzetten in het derde en vierde kwartaal. De opstoot van opbrengsten eurovignet in 2009 is toe te schrijven aan een inhaalbeweging (als gevolg van een vertraging in de doorstoringen in 2008).

De raming van de opbrengst van de gewestbelastingen in 2010 houdt rekening met die lichte conjunctuurherneming en voorziet 32 miljoen euro meer aan inkomsten in vergelijking met 2009.

Tabel M.5 Gewestbelastingen 2009-2010 (in duizend euro)

	BGO 2009	BGC 2009	BGO 2010
Kijk- en luistergeld	0	0	0
Onroerende voorheffing	84.954	78.269	79.923
Belasting op de spelen en weddenschappen	20.904	21.932	22.263
Belasting op de automatische ontspanningstoestellen	34.680	33.671	34.345
Openingsbelasting op de slijterijen van gegiste dranken	0	0	0
Registratierechten	1.869.733	1.398.281	1.424.421
Hypotheekrechten	145.770	133.738	136.238
Verkeersbelasting op de autovoertuigen	931.142	893.278	921.906
Belasting op de inverkeersstelling	237.164	211.457	215.410
Eurovignet	75.724	113.322	94.274
Schenkingsrechten	270.990	169.668	172.839
Successierechten en recht van overgang bij overlijden	1.022.486	1.007.851	991.840
Totaal	4.693.547	4.061.467	4.093.459

1.1.3 Toegewezen ontvangsten

De toegewezen ontvangsten worden bij begrotingscontrole 2009 en de begrotingsopmaak 2010 op respectievelijk 117,7 en 102,8 miljoen euro geraamd (zie Tabel M.1). De belangrijkste toegewezen ontvangsten in de middelenbegroting zijn:

- de inschrijvingsgelden van het deeltijds kunstonderwijs (programma FF);
- de terugbetaling van salarissen en salaristoelagen in de onderwijssector (programma FC);
- de inkomsten in het kader van het medisch-sociaal beleid (programma GD);
- de inkomsten van het Vernieuwingsfonds (programma ND).

1.1.4 Niet toegewezen ontvangsten

De niet toegewezen ontvangsten worden bij de begrotingscontrole 2009 en de begrotingsopmaak 2010 op respectievelijk 164,4 en 371,5 miljoen euro geraamd (zie Tabel M.1). Tot die categorie ontvangsten behoren onder meer de opbrengsten naar aanleiding van de verkoop van onroerende goederen (138 miljoen euro), en de dividenden van openbare investeringsmaatschappijen (30 miljoen euro). De begrotingsopmaak 2010 voorziet eveneens een terugstorting door KBC ten belope van 100 miljoen euro waarvan 33 miljoen euro als gerealiseerde meerwaarde wordt beschouwd.

1.1.5 Lotto-middelen

Volgens artikel 62bis van de bijzondere financieringswet krijgt elke Gemeenschap een bepaald percentage van de te verdelen winst van de Nationale Loterij toegewezen. Bij de begrotingscontrole 2009 en de begrotingsopmaak 2010 wordt er uitgegaan van de voorlopige winstverdeling ten belope van 27,2 miljoen euro (zie Tabel M.1).

1.2 ESR gecorrigeerde ontvangsten

Om de overgang te maken van totale begrote ontvangsten naar ESR gecorrigeerde ontvangsten dienen op de bedragen van tabel M.1 een aantal correcties te worden aangebracht. Tabel M.6 geeft hiervan een overzicht.

Tabel M.6 ESR gecorrigeerde ontvangsten in de algemene middelenbegroting (in duizend euro)

	BGO 2009	BGC 2009	BGO 2010
Ontvangsten	23.815.818	21.953.073	21.874.775
Deelnemingen en kredietverleningen (ESR code 8)	-270	-16.139	-66.215
Dotaties van instellingen behorende tot de consolidatiekring	-206	-1.428	-935
Correctie aanrekening ontvangsten	27.199	-34.566	6.042
Totaal	23.842.541	21.900.940	21.813.667

Vooreerst worden de ontvangsten, begroot in het kader van kredietverleningen en deelnemingen (ESR 8), geneutraliseerd. Een volgende correctie heeft te maken met de consolidatie van de Vlaamse ministeries met hun instellingen.

De laatste correctie houdt verband met de aanrekening van de ontvangsten. Concreet wordt de geraamde opbrengst van de gewestbelastingen aangepast in functie van de inning door de Vlaamse Overheid als het over de onroerende voorheffing gaat of in functie van de inkohieringen door de Federale Overheid en doorstorting aan Vlaanderen als het over de andere gewestbelastingen gaat. Ook de ontvangsten die in het kader van Prestibel in 2010 zullen worden gerealiseerd (13,5 miljoen euro) zijn ESR aanrekenbaar in 2009.

2. Te consolideren instellingen

Om tot de ESR gecorrigeerde ontvangsten van de te consolideren instellingen te komen, moet de redenering uiteengezet in paragraaf 1.2.1 ook op deze instellingen worden toegepast. Tabel M.7 geeft een overzicht van hun eigen ontvangsten. Hierbij werden de instellingen met belangrijke bedragen aan eigen ontvangsten apart vermeld.

Tabel M.7 ESR gecorrigeerde ontvangsten van te consolideren instellingen (in duizend euro)

	BGO 2009	BGC 2009	BGO 2010
MINA	152.601	155.218	163.646
VIF	55.239	54.239	51.797
Loodswezen	84.974	77.892	85.380
Andere instellingen met DAB-vorm	21.332	21.161	21.183
VDAB	112.357	110.542	103.007
NV Waterwegen en Zeekanaal	61.960	70.757	81.918
VRT	181.918	167.714	171.100
Kind & Gezin	118.932	135.154	157.185
VAPH	22.519	28.270	21.243
VVM - De Lijn	201.570	201.570	201.730
Andere instellingen met andere dan DAB-vorm	216.106	228.882	234.817
ESR gecorrigeerde ontvangsten	1.229.508	1.251.399	1.293.006

3. Totale ESR gecorrigeerde ontvangsten

Als de resultaten van de Vlaamse ministeries en van de te consolideren instellingen worden samengevoegd, levert dit het volgende resultaat op aan ESR gecorrigeerde ontvangsten van de Vlaamse Overheid.

Tabel M.8 ESR gecorrigeerde ontvangsten van de Vlaamse Overheid (in duizend euro)

	BGO 2009	BGC 2009	BGO 2010
Algemene middelenbegroting na ESR correctie	23.842.541	21.900.940	21.813.667
Te consolideren instellingen	1.229.508	1.251.399	1.293.006
Totaal	25.072.049	23.152.339	23.106.673

HOOFDSTUK III

DE UITGAVENBEGROTING

1. De beleids- en betaalkredieten

Vergelijken we de beleids- en betaalkredieten - en het verschil hiertussen - in de periode 2009 – 2010, dan kan worden vastgesteld dat in 2009 en 2010 de beleidskredieten zich boven de betaalkredieten bevinden. Dat wordt onder meer verklaard door het feit dat de Vlaamse regering ook in tijden van economisch moeilijke omstandigheden opteert om te blijven investeren, om op die manier ook in te spelen op toekomstige uitdagingen.

Tabel U.1 Beleids- en betaalkredieten 2009-2010 (in duizend euro)¹

	BGC III 2009	BGO 2010
ESR-Beleid	25.454.479	24.472.650
ESR-Betaal	24.901.590	24.072.868
Verschil ESR-Beleid - ESR-Betaal	552.889	399.782

In bovenstaande tabel zijn de bijkomende kredieten voor het nemen van participaties niet verrekend, gelet op het feit dat deze uitgaven geen directe impact hebben op het behalen van de begrotingsdoelstellingen.

In de voorliggende begroting 2010 is er - bovenop de reeds geplande kapitaalparticipaties - nog eens 300 miljoen euro aan budget voor het nemen van nieuwe kapitaalparticipaties voorzien. Met dit voorziene budget kunnen belangrijke investeringen worden gefinancierd in tijden van schaarste op de kredietmarkten.

¹ In tegenstelling tot bij de ontvangsten, was de uitgavenbegroting reeds tweemaal bijgestuurd via een begrotingscontrole door vorige Vlaamse regering. Voorliggende begrotingscontrole 2009 is met andere woorden de 3^{de} begrotingscontrole aan uitgavenzijde.

2. Reële groei van de primaire uitgaven

In Tabel U.2 wordt een overzicht gegeven van de reële groei van de primaire uitgaven in de periode 2008-2010. Hierbij wordt ook een vergelijking gemaakt met de door de Vlaamse administratie ingeschatte groei van de reële primaire uitgaven, naar aanleiding van de berekening van de budgettaire ruimte voor de nieuwe legislatuur, bij constant beleid.

Tabel U.2 Reële groei van de primaire uitgaven 2008-2010 (in miljoen euro) – vergelijking met nota Vlaamse administratie

Nota Vlaamse administratie	2008	2009	2010
primaire uitgaven	23.261	23.425	25.062
j.o.j groei primaire uitgaven		0,71%	6,99%

Na BGC III 2009 en BGO 2010	2008	2009	2010
primaire uitgaven	23.261	24.001	23.402
j.o.j groei primaire uitgaven		3,18%	-2,49%

In 2009 stijgen de primaire uitgaven sneller dan geraamd door de Vlaamse administratie. Dit is in hoofdzaak het gevolg van de provisie van 500 miljoen euro (zie supra).

In 2010 valt vooral het verschil op tussen de groei van de primaire uitgaven bij constant beleid (nota Vlaamse administratie) versus de groei van de primaire uitgaven in voorliggende begroting van de Vlaamse regering. De Vlaamse administratie ging voor 2010 uit van een jaar-op-jaar (j.o.j) groei van +6,99 % terwijl nu de primaire uitgaven verwacht worden te dalen met -2,49 %. Dat is het resultaat van een begrotingsbeleid dat gericht is op besparingen en het verhogen van de efficiëntie en effectiviteit van de overheid.

HOOFDSTUK IV

HET SCHULD- EN RESERVEBEHEER

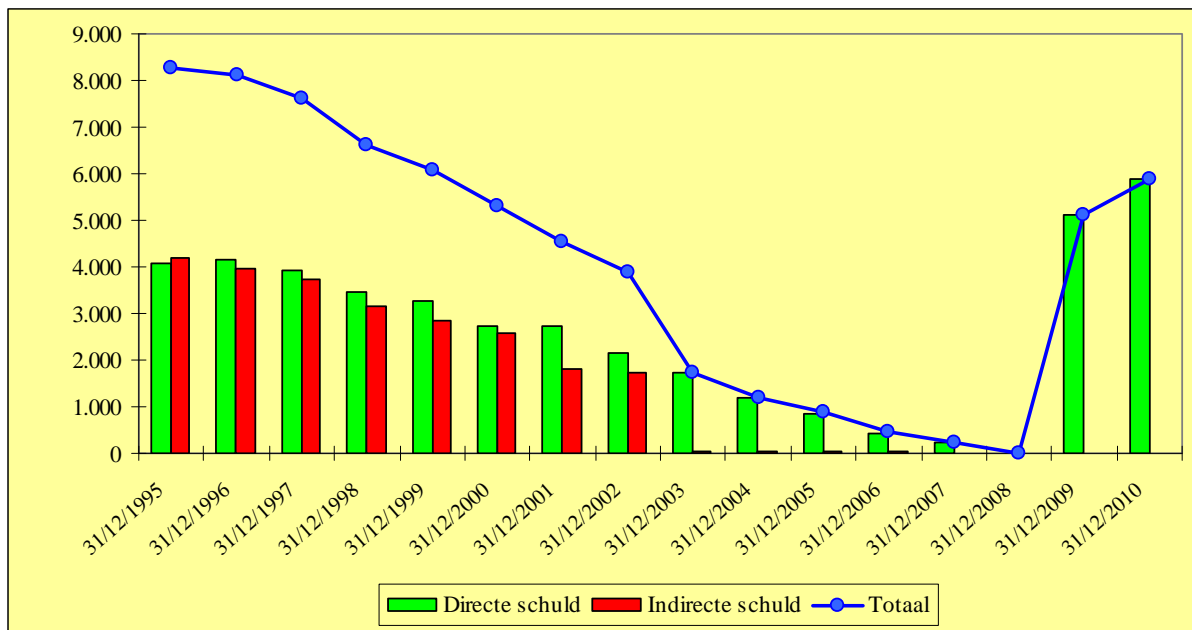
In 2008 diende de Vlaamse overheid meer dan haar opgebouwde kasreserves aan te wenden voor interventies in de financiële wereld. Zowel bij Dexia als Ethias werd door de Vlaamse overheid ingetekend op een kapitaalverhoging voor een bedrag van 500 miljoen euro. Via het gebruik van de bestaande kredietlijn bij haar kassier kon deze situatie nog eenvoudig worden opgevangen.

Op het ogenblik dat de Vlaamse overheid het kapitaal van KBC diende te versterken met eerst 2 miljard, een bedrag dat later werd opgetrokken tot 3,5 miljard euro, was ze verplicht om nieuwe leningen aan te gaan. Na een zorgvuldige analyse bleek de beste optie voor de Vlaamse overheid het opzetten van een EMTN-programma (Euro Medium Term Note). Via dergelijk programma kan ze immers papier uitgeven op de internationale financiële markten om zo de benodigde middelen op te halen. Ondertussen heeft de Vlaamse overheid reeds voor 4,8 miljard euro opgehaald. Naast de financiële crisis, heeft namelijk ook de economische crisis een onmiskenbare impact op de kassituatie van alle overheden. Voor Vlaanderen denken we hierbij vooral aan de gedaalde ontvangsten uit samengevoegde en gedeelde belastingen en gewestbelastingen, maar ook aan belangrijke kasuitgaven ter ondersteuning van de economie zoals de kapitalisatie van Gigarant NV. De financiering van het hierdoor ontstane kastekort is niet op korte termijn weg te werken en is bijgevolg op lange termijn geleend. Dat verklaart mede waarom de Vlaamse overheid 4,8 miljard euro heeft opgehaald en geen 3,5 miljard euro.

Om tijdelijke kastekorten te kunnen opvangen heeft de Vlaamse overheid in 2009 ook een BCP-programma (Belgian Commercial Paper) opgezet. Via dit programma kan de Vlaamse overheid korte termijn papier uitgeven op de Belgische markt. Sinds midden juli 2009 is 600 miljoen euro opgehaald omwille van de vertraagde inning van de onroerende voorheffing als gevolg van de overgang naar een nieuw informaticasysteem en de daarmee samenhangende noodzakelijke controles.

In onderstaande prognose is rekening gehouden met een uitstaande korte termijnschuld van 300 miljoen euro op het einde van het jaar 2009.

Grafiek S.1 Evolutie van de uitstaande schuld 1995-2010 (in miljoen euro)



Vanaf 2010 hangt het te financieren saldo in grote mate af van het ritme van de terugbetaling door KBC. In de geschetste bovenstaande situatie int de Vlaamse overheid 66,6 miljoen euro in 2010. Anderzijds is in het regeerakkoord afgesproken dat de Vlaamse overheid nieuwe leningen mag aangaan om te investeren en te participeren, waarvan 300 miljoen euro in 2010. De tijdelijke kastekorten zouden tegen het einde van 2010 weggewerkt zijn. Eind 2010 ramen we de uitstaande schuld op 5,9 miljard euro.

HOOFDSTUK V

HET VORDERINGENSALDO EN DE NORM

Tabel V.1 zet de ESR gecorrigeerde ontvangsten af tegen de ESR gecorrigeerde uitgaven voor de periode 2009-2010.

In

Tabel V.1 Vorderingsaldo 2009-2010 (in duizend euro)

	ESR-effect	BGC II 2009	BGC III 2009	BGO 2010
ESR gecorrigeerde ontvangsten	+	25.072.049	23.152.339	23.106.673
ESR gecorrigeerde uitgaven	-	24.886.646	24.901.590	24.072.868
Vorderingsaldo	=	185.403	-1.749.251	-966.195
Onderbenutting	+	0	750.000	470.000
Gecorrigeerd vorderingsaldo	=	185.403	-999.251	-496.195

Uit tabel V.1 blijkt vooreerst dat de geraamde ESR gecorrigeerde ontvangsten voor het begrotingsjaar 2009 met 1,965 miljard euro afnemen ten opzichte van de oorspronkelijke in het Vlaamse parlement ingediende raming. Door het onder controle houden van de uitgaven in 2009 en door het invoeren van besparingen in 2010, slaagt de Vlaamse regering erin om de begrotingstekorten te beperken tot 1 miljard euro in 2009 en 500 miljoen euro in 2010.

Tabel V.2 toont dat de geplande besparingen in 2010 meer dan 1,5 miljard euro bedragen. Recurrente besparingen hebben hierin een aandeel van 86%.

Tabel V.2 Besparingen 2009-2010 (in duizend euro)

	BGC III 2009	BGO 2010
Recurrente besparingen		-918.303
Recurrente, nader te specificeren besparingen	-234.066	-398.483
Eenmalige besparingen		-215.000
Totale besparingen	-234.066	-1.531.786

De grootste recurrente besparing bestaat erin de uitgaven voor de jobkorting met 635 miljoen euro terug te schroeven. Ook wordt 73,2 miljoen op subsidies (44,6 miljoen euro op facultatieve subsidies en 28,6 miljoen euro voor gereguleerde subsidies) bespaard terwijl de kredieten voor communicatie en consultancy met 8,5 miljoen euro worden verminderd. Door een verlenging van de afbetalingstermijnen van de Aquafinfactuur wordt 59 miljoen euro bespaard. Er zijn nog voor 54,6 miljoen euro aan punctuele besparingen (zoals binnen het Hermesfonds en de kabinetskredieten), 2,3 miljoen euro minder kredieten voor vergrijzingskost van de loonkredieten van het apparaat, 27 miljoen euro aan finale besparingen en tot slot levert de vertraging van de overschrijding van de spilindex 58,7 miljoen euro op.

Daarnaast zijn er recurrente, nog nader te specificeren, maatregelen voor 398,5 miljoen euro die door de departementen en agentschappen zullen worden geconcretiseerd bij de indiening van de begroting 2010 in het parlement. Hieronder valt een selectieve verdeling van de

indexprovisie (100 miljoen euro), nulindexatie van de niet-loongebonden kredieten (120,4 miljoen), bijkomende efficiëntiewinsten op het apparaat (133,1 miljoen euro) en andere maatregelen (45 miljoen euro).

Eenmalige besparingen zijn goed voor 215 miljoen euro, zijnde 95 miljoen aanwending reserves huisvestingsmaatschappijen, 125 miljoen euro uit verkoop van gronden van VMM aan Aquafin, 20 miljoen euro bijkomende middelen voor het MINA-fonds en 20 miljoen euro aan minderuitgaven bij het VFLD. Tot slot wordt ook een éénmalige minderbesparing voor de onderwijssector ten belope van 45 miljoen euro verrekend, omwille van de afstemming van de besparingen op schooljaren.

Tabel V.3 geeft de opdeling van de besparingen per beleidsdomein.

Tabel V.3 Besparingen 2010 per beleidsdomein (in duizend euro)

Besparingen 2010 per beleidsdomein	Recurrent	Recurrent nader te specificeren	Eenmalig	Totaal
Hogere entiteiten	15.683	385		16.068
Diensten Algemeen overheidsbeleid	2.915	3.617		6.531
Bestuurszaken	6.850	17.842		24.691
Financiën en Begroting	650.629	8.940	20.000	679.569
Internationaal Vlaanderen	4.108	6.683		10.791
Economie, Wetenschappen en Innovatie	47.083	32.412		79.495
Onderwijs en Vorming	51.431	111.467	-45.000	117.898
Welzijn, Volksgezondheid en Gezin	19.028	37.188		56.216
Cultuur, Jeugd, Sport en Media	13.025	23.030		36.054
Werk en Sociale Economie	12.059	27.398		39.457
Landbouw en Visserij	1.704	4.465		6.169
Leefmilieu, Natuur en Energie	75.963	22.080	145.000	243.044
Mobiliteit en Openbare Werken	12.453	91.716		104.168
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed	5.374	11.261	95.000	111.635
	918.304	398.483	215.000	1.531.786

De grootteorde van besparingen maakt het al mogelijk dat de Vlaamse regering in 2010 nieuwe en bijkomende beleidsimpulsen geeft. Tabel V.4 beschrijft de nadere invulling hiervan.

Tabel V.4 Beleidsimpulsen in 2009 en 2010 (in duizend euro)

	BGC III 2009	BGO 2010
Nieuw sociaal beleid (kinderopvang)		10.000
Investeringsplan		22.500
Werkgelegenheidsplan		22.500
Welzijn/gehandicapten		22.500
Punctuele beleidsmaatregelen		65.000
Renovatiepremie	16.000	36.000
Leningsmachtiging Grond- en Pandendecreet		76.000
Totaal beleidsimpulsen	16.000	254.500

Vanaf 2011 gaat de Vlaamse regering het engagement aan om een begrotingsevenwicht te behouden, zodat de inspanningen die geleverd worden om efficiëntiewinsten te bereiken, ook kunnen worden omgezet in de welvaart van morgen.

759415

65871243/537,011

158,05

12518,49

488122012,0

0,2548934

86,3578

5482136

48122012,2

674128535295646,58

8753,2104

Koning Albert II – laan 19
1210 Brussel

Vlaamse Regering



Philippe Muyters, Vlaams minister van Financiën,
Begroting, Werk, Ruimtelijke Ordening en Sport

6325,14

211117975,33

6978138216,04

0,2

674100389,02

1112230920

2687439541,07

100319173327,07