

Brussel, 20 juni 2017

MONITORINGCOMITÉ

STAND VAN ZAKEN

op 20.06.2017

ACTUALISATIE 2017 - RAMING 2018

INHOUDSTAFEL

1	SYNTHESE	5
2	ENTITEIT I	8
2.1	Federale overheid	8
2.1.1	Raming van het vorderingensaldo van de federale overheid.....	8
2.1.2	Bespreking van de ramingen per ontvangsten-/uitgavenrubriek.....	8
2.1.2.1	Fiscale ontvangsten.....	8
2.1.2.2	Afdrachten van fiscale ontvangsten.....	12
2.1.2.3	De niet-fiscale ontvangsten en niet-fiscale middelen.....	14
2.1.2.4	Les dépenses primaires.....	15
2.1.2.5	De interestlasten.....	17
2.1.2.6	Solde des organismes à consolider avec le pouvoir fédéral.....	18
2.2	Sécurité sociale	19
2.2.1	Synthèse et solde SEC de la sécurité sociale.....	19
2.2.2	Le régime des salariés.....	20
2.2.3	Le statut social des indépendants.....	21
2.2.4	Les soins de santé.....	22

Inleiding

De kalender en de werkwijze voor de voorbereiding van de initiële begroting 2018 werden goedgekeurd door de Ministerraad van 28 april 2017.

De goedgekeurde kalender voorzag in de opmaak van een nota van het Monitoringcomité die als basis zou dienen voor de begrotingsbesprekingen. Het rapport werd gevraagd tegen 5 juli en dient een raming te maken van de budgettaire toestand over de periode 2017-2020. De ramingen moeten onder meer gebaseerd zijn op de macro-economische parameters van de economische begroting van 8 juni en de meerjarenramingen van het Federaal Planbureau. Hiertoe dienden de geactualiseerde ramingen 2017, alsook de ramingen voor de periode 2018-2020 aan het secretariaat van het Monitoringcomité te worden bezorgd tegen uiterlijk 22 juni (en 26 juni voor wat betreft de geconsolideerde tabellen sociale zekerheid).

In afwachting van het definitief rapport van het Monitoringcomité heeft het kernkabinet begin juni gevraagd om nu reeds een eerste ruwe inschatting te geven van de budgettaire toestand voor de periode 2017-2018 op basis van de economische begroting van 8 juni.

Gelet op de wel heel korte tijdsperiode waarin de verschillende betrokken actoren ramingen dienden aan te leveren, zijn de resultaten van deze oefening dan ook als heel voorlopig te beschouwen. Het gaat immers om voorlopige en vaak slechts partieel geactualiseerde cijfers. De ramingen dienen dan ook met het nodige voorbehoud gelezen te worden. Deze nota mag bijgevolg niet als een definitief rapport van het Monitoringcomité beschouwd worden.

In het definitief rapport van het Monitoringcomité zal dit voorlopig beeld verder geactualiseerd en aangevuld worden met ramingen voor 2019-2020 alsook afgezet worden tegen de budgettaire normering.

1 Synthese

Raming van het saldo voor entiteit I bij ongewijzigd beleid

De volgende tabel geeft het heel voorlopig resultaat weer van het vorderingensaldo voor entiteit I.

Tabel 1: Vorderingensaldo entiteit I (2017-2018)

	In miljoen EUR					In %	In %	
	En millions EUR					En %	En %	
	2017 Aangepast Ajusté (1)	2017 Prefig juni Prefig juin (2)	2018 Prefig juni Prefig juin (3)	Verschil Différence (2) vs. (1)	Verschil Différence (3) vs. (2)	Verschil Différence (2) vs. (1)	Verschil Différence (3) vs. (2)	
Federale overheid	-7 377	-6 692	-4 792	685	1 900	9,3	28,4	Pouvoir fédéral
Sociale zekerheid	806	906	687	100	- 220	12,4	- 24,2	Sécurité sociale
Entiteit I	-6 570	-5 786	-4 106	785	1 680	11,9	29,0	Entité I
	% bbp - % PIB							
Federale overheid	-1,7	-1,5	-1,1	0,2	0,5			Pouvoir fédéral
Sociale zekerheid	0,2	0,2	0,2	0,0	-0,1			Sécurité sociale
Entiteit I	-1,5	-1,3	-0,9	0,2	0,4			Entité I

De belangrijkste gehanteerde hypothesen

Niet alle cijfers werden volledig geactualiseerd en herhaamd. Zo werd voor de sociale zekerheid enkel gewerkt met een voorlopige actualisatie van de grote posten en werden de cijfers voor de instellingen buiten globaal beheer niet geüpdatet. Voor de ramingen van de fiscale ontvangsten werd nog niet voor alle belastingen rekening gehouden met de realisaties van de eerste maanden.

Voor de primaire uitgaven werd enkel rekening gehouden met de bilateraal aanvaarde kredieten. Er werd geen rekening gehouden met de gevraagde kredieten voor nieuwe initiatieven. Er werd tevens geen rekening gehouden met een aantal bijkomend gevraagde kredieten (o.a. volume-effecten) voor het vaststellen van het bilateraal aanvaarde bedrag voor de dotatie aan Fedasil en de subsidies aan de OCMW's.

Voor 2017 werd enkel de onderbenutting voor de primaire uitgaven geactualiseerd (835 miljoen EUR in plaats van 910 miljoen EUR). Voor 2018 werd voorlopig rekening gehouden met een onderbenutting van 900 miljoen euro op het niveau van de primaire uitgaven, 85 miljoen euro voor de ION's en 134 miljoen EUR voor de OISZ.

Bij begrotingscontrole 2017 werd op het niveau van de sociale zekerheid een ESR-correctie gedaan om een gespreide aanrekening te bekomen van de vroegere overname van pensioenfondsen ingevolge de integratie van de vroegere PDOS in de FPD. Deze correctie werd voorheen doorgevoerd op het niveau van de niet-fiscale ontvangsten. In afwachting van een definitief advies van het INR blijft de correctie behouden op het niveau van de sociale zekerheid. Het gaat om een bedrag ten belope van 414 miljoen EUR in 2017 en van 415 miljoen EUR in 2018.

Ingevolge de definitieve bepaling van de autonomiefactor wordt in 2018 rekening gehouden met de correctie voor de periode 2015-2017. Aangezien de definitieve autonomie factor 24,957% bedraagt in plaats van de in de BFW voorziene 25,990% dient er 1.461 miljoen EUR als correctie voor 2015-2017 minder doorgestort te worden aan de gewesten. Deze correctie dient evenwel geneutraliseerd te worden bij de overgang naar het structureel saldo.

Raming van het structureel saldo voor entiteit I

De volgende tabel geeft de raming weer van het structureel saldo voor 2017 en 2018.

Tabel 2: Structureel saldo entiteit I (2017-2018)

	2017	2018	
	In miljoen EUR En millions EUR		
Vorderingensaldo	-5 786	-4 106	Solde de financement
Cyclische correctie	-1 501	-1 006	Correction cyclique
Impact one-off	- 482	1 705	Impact one-off
Correctie voor transfers	- 132	- 103	Corrections pour transferts
Structureel saldo	-3 670	-4 702	Solde structureel

	435.470 449.650		
	2017	2018	
<i>bbp</i> <i>PIB</i>			
	In % van bbp En % du PIB		
	Vorderingensaldo	-1,33	
Cyclische correctie	-0,34	-0,22	Correction cyclique
Impact one-off	-0,11	0,38	Impact one-off
Correctie voor transfers	-0,03	-0,02	Corrections pour transferts
Structureel saldo	-0,84	-1,05	Solde structureel

De volgende tabel geeft een overzicht van de in rekening gebrachte one-offs voor 2017 en 2018. Voor 2017 situeren de wijzigingen ten opzichte van BC 2017 zich op het niveau van de EPR's en van het afrekeningssaldo BFW.

Tabel 3: One-offs entiteit I (2017-2018)

in miljoen EUR	2017	2018	En millions EUR
Vertraging eigen middelen EU			Retard moyens propres UE
Terugbetaling touroperators	150		Remboursement tour-opérateurs
Anticipatieve heffing pensioensparen	159	159	Prélèvement anticipé de l'épargne-pension
Ritme kohieren personenbelasting			Rythme enrôlements IPP
Eenmalig effect autonomiefactor	- 504	1 461	Effet unique facteur d'autonomie
Bijzondere liquidatiereserves			Réserves de liquidations
Vertraging in bijdrage energiesector onbenutte sites			Retard cotisation secteur d'énergie sites non utilisés
Gerechtelijke beslissingen	- 196		Décisions judiciaires
Excess Profit Ruling	105		Excess Profit Ruling
Optima			Optima
Afrekeningssaldo BFW	- 196	85	Solde de décompte LSF
Herkapitalisatie Dexia Crédit Local			Dexia Crédit Local récapitalisation
Totaal	- 482	1 705	Total

2 Entiteit I

2.1 Federale overheid

2.1.1 Raming van het vorderingensaldo van de federale overheid

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de opbouw van het vorderingensaldo van de federale overheid.

Tabel 4: Raming van het vorderingensaldo van de federale overheid

	In miljoen EUR					In %	In %	
	En millions EUR					En %	En %	
	2017 Aangepast -	2017 Prefig juni -	2018 Prefig juni -	Vershil -	Vershil -	Vershil -	Vershil -	
Ajusté (1)	Prefig juin (2)	Prefig juin (3)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)		
Fiscale ontvangsten	115 112	115 697	118 705	584	3 008	0,5	2,6	Recettes fiscales
Fiscale overdrachten (-)	-61 130	-61 059	-61 473	71	- 414	0,1	- 0,7	Transferts fiscaux (-)
Fiscale middelen	53 982	54 638	57 232	656	2 595	1,2	4,7	Moyens fiscaux
Niet-fiscale middelen	3 791	3 930	3 815	140	- 116	3,7	- 2,9	Moyens non-fiscaux
Middelen	57 773	58 568	61 047	795	2 479	1,4	4,2	Recettes Voies et Moyens
Interestlasten (-)	-9 359	-9 418	-8 942	- 60	476	- 0,6	5,1	Charges d'intérêt (-)
Primaire uitgaven departementen (-)	-53 159	-53 237	-54 120	- 78	- 883	- 0,1	- 1,7	Dépenses primaires des départements (-)
Uitgave vrijstellingen BV (-)	-2 897	-2 898	-2 907	- 1	- 9	0,0	- 0,3	Dép. dispenses précompte pr. (-)
Primair saldo instellingen	169	169	111	0	- 59	0,0	- 34,6	Solde primaire organismes
Onverdeelde overgangscorrecties	97	125	20	28	- 105	29,4	- 84,1	Corrections de passage non ventilé
Vorderingensaldo federale overheid	-7 377	-6 692	-4 792	685	1 900	9,3	28,4	Solde de financement pouvoir fédéral
% bbp	-1,7	-1,5	-1,1	0,2	0,5	9,3	30,6	% PIB

2.1.2 Bespreking van de ramingen per ontvangsten-/uitgavenrubriek

2.1.2.1 Fiscale ontvangsten

Volgende tabel geeft de raming van de fiscale ontvangsten in ESR-termen weer:

Tabel 5: Raming van de fiscale ontvangsten

	In miljoen EUR - En millions EUR					In % - En %	In % - En %	
	2017 Aangepast -	2017 Prefig juni -	2018 Prefig juni -	Vershil -	Vershil -	Vershil -	Vershil -	
	Ajusté (1)	Prefig juin (2)	Prefig juin (3)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)	
Roerende voorheffing	4 760	4 555	4 909	-205	354	-4,3	7,8	Précompte mobilier
dividenden	2 514	2 711	2 881	197	170	7,8	6,3	dividendes
andere	2 381	2 015	2 098	-366	83	-15,4	4,1	autres
kohieren	-135	-171	-70	-36	101	-26,9	59,3	rôles
woonstaatheffing	0	0	0	0	0			prélèvement état de résidence
	0	0	0	0	0			Cotisation sur les hauts revenus du patrimoine
Bijdrage op hoge vermogensinkomens								
Werknemersparticipatie	17	17	18	0	1	0,0	3,4	Participation des travailleurs
Voorafbetalingen	10 960	11 129	11 703	170	573	1,5	5,2	Versements anticipés
Kohieren	1 263	2 267	2 402	1 004	135	79,5	6,0	Rôles
vennootschappen	5 893	6 770	7 143	877	373	14,9	5,5	sociétés
natuurlijke personen	-4 802	-4 794	-5 047	8	-252	0,2	-5,3	personnes physiques
belasting der niet-inwoners	172	292	306	120	14	69,4	4,9	impôt des non-résidents
Bedrijfsvoorheffing	47 602	47 575	47 531	-27	-44	-0,1	-0,1	Précompte professionnel
bron	47 315	47 292	47 245	-23	-48	0,0	-0,1	source
kohieren	287	283	287	-4	4	-1,5	1,4	rôles
Niet-geregionaliseerde diversen	358	361	370	3	9	0,8	2,4	Divers non régionaux
Directe belastingen	64 960	65 904	66 933	944	1 028	1,5	1,6	Impôts directs
Accijnzen	9 024	9 019	9 460	-5	441	-0,1	4,9	Accises
Btw	33 323	33 045	34 236	-278	1 191	-0,8	3,6	TVA
zuivere	30 337	30 089	31 168	-248	1 079	-0,8	3,6	pure
diverse rechten en taksen	2 986	2 956	3 068	-30	112	-1,0	3,8	droits et taxes divers
Niet-geregionaliseerde registratierechten	191	174	206	-16	31	-8,5	18,0	Droits d'enregistrement non régionaux
Niet-geregionaliseerde diversen en boeten	853	906	906	53	0	6,3	0,0	Divers et amendes non régionaux
Regularisatie	300	250	250	-50	0	-16,7	0,0	Regularisation
Totaal excl. belastingen geheel geïnd voor derden	108 651	109 299	111 991	649	2 692	0,6	2,5	Total hors impôts entièrement encaissés pour des tiers
<u>Belastingen geheel geïnd voor derden</u>								<u>Impôts entièrement encaissés pour des tiers</u>
Gewestelijke belastingen	3 717	3 653	3 850	-64	197	-1,7	5,4	Impôts régionaux
Verkeersbelasting	136	136	143	0	7	0,0	5,2	Taxe de circulation
Belasting op inverterstelling	51	51	55	0	4	0,0	8,8	Taxe de mise en circulation
Eurovignet	5	5	0	0	-5	0,0		Eurovignette
Belasting op spelen en weddenschappen	69	69	75	0	6	0,0	8,9	Taxe sur les jeux et paris
Automatische ontspanningstoestellen	39	39	40	0	1	0,0	2,6	Appareils automatiques de divertissement
Onroerende voorheffing	58	58	59	0	1	0,0	1,1	Précompte immobilier
Geregionaliseerde boeten directe bel.	1	1	1	0	0	0,0	0,0	Amendes reg. impôts directs
Geregionaliseerde registratierechten	1 879	1 879	1 947	0	69	0,0	3,7	Droits d'enregistrement régionalisés
Geregionaliseerde boeten indirecte bel.	279	215	260	-64	45	-23,0	20,8	Amendes reg. impôts indirects
Successierechten	1 200	1 200	1 269	0	70	0,0	5,8	Droits de succession
Douanerechten	2 745	2 745	2 864	0	119	0,0	4,4	Droits de douane
Totaal incl. belastingen geheel geïnd voor derden (uitgez. opcentiemen)	115 112	115 697	118 705	584	3 008	0,5	2,6	Total y compris impôts entièrement encaissés pour des tiers (impôts additionnels exclus)

De fiscale ontvangsten werden overgenomen uit de nota SED/TL-CVL/2017/191 dd. 13/06/2017 van de Studiedienst van de FOD Financiën, met nog een beperkte rechtzetting dd. 15/06/2017.

Zoals ook aangegeven in die nota werden de ramingen voor een aantal geregionaliseerde belastingen, de douanerechten en werknemersparticipatie nog niet geactualiseerd, en werden de realisaties eerste maanden 2017 voor de bedrijfsvoorheffing, btw en accijnzen nog niet geïntegreerd in de ramingen. Andere cijfers 2017 zijn wel inclusief realisaties van mei.

De ramingen voor 2018 zijn gebaseerd op deze van 2017 en houden rekening met de parameters uit de economische begroting van juni 2017, aangevuld met:

- geactualiseerde cijfers voor de maatregelen taks shift,
- andere maatregelen met een impact zoals voorzien in notificaties,
- een technische correctie voor de uitzonderlijke ontvangst in 2017 m.b.t. een arrest i.v.m. touroperators (btw).

Hieronder staat de tabel met de aanvullende impact en technische factoren voor 2018.

Tabel 6: Aanvullende impact en technische factoren voor 2018

2018	IPP				I.Soc		TVA "pure"	Accises	Divers	Total
	VA	Pr.p	SEC Rôles ex 2017	Rôles ex 2018	VA	Rôles				
Mesures antérieures	0,0	0,0	-3,1	-5,7	0,0	0,0	0,0	330,7	0,0	321,9
Croissance des dépenses fiscales			-3,1	-5,7						-8,8
Augmentations des accises sur les carburants (y compris les cliquets et anticipations)								231,7		231,7
Augmentations des accises sur le tabac (y compris les anticipations)								99,0		99,0
Mesures : conclave budgétaire octobre 2014	0,0	0,0	8,8	0,0	0,0	-20,4	33,3	106,1	0,0	127,8
Augmentation des frais professionnels forfaitaires, effet centimes additionnels			8,8							8,8
Assujettissement des intercommunales à l'impôt des sociétés						-37,1				-37,1
Lutte contre la fraude fiscale						16,7	33,3			50,0
Indexation des accises								106,1		106,1
Mesures : conclave budgétaire août 2015	0,0	-1 579,2	22,6	0,0	0,0	25,0	50,0	0,0	0,0	-1 481,6
Tax shift : impact sur additionnels communaux			22,6							22,6
Meilleur recouvrement						25,0	50,0			75,0
Tax Shift II: charges professionnelles - Fédéral		-625,9								-625,9
Idem, Impact IPP régional		-208,1								-208,1
Idem, Impact pouvoirs locaux		-58,4								-58,4
Tax Shift II: hausse de tranche exonérée - Fédéral		-76,1								-76,1
Idem, Impact IPP régional		-25,3								-25,3
Idem, Impact pouvoirs locaux		-7,1								-7,1
Tax Shift II - Barème - Fédéral		-405,6								-405,6
Idem, Impact IPP régional		-134,9								-134,9
Idem, Impact pouvoirs locaux		-37,8								-37,8
Mesures : conclave budgétaire octobre 2016	0,0	0,0	-18,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-18,6
Libéralités hautes écoles			-2,8							-2,8
Coparentalité			-0,8							-0,8
Crédits d'impôt indépendants			-7,5							-7,5
Travailleurs frontaliers Imfeld Garcet			-7,5							-7,5
Total général	0,0	-1 579,2	9,7	-5,7	0,0	4,6	83,3	436,8	0,0	-1 050,5
Total général par impôt			-1 575,2			4,6	83,3	436,8	0,0	-1 050,5
Glissements et facteurs techniques: prévision 2017										
	IPP	IPP	IPP	I.Soc	I.Soc	I. Soc				
	VA	Pr.p	Rôles	VA	Rôles	Pr M	TVA	Accises	Divers	
Glissements et facteurs techniques devant corriger les recettes 2017										
TVA: perception exceptionnelle en 2017 (one shot)							-150,0			

2.1.2.2 Afdrachten van fiscale ontvangsten

De volgende tabel geeft een globaal overzicht van de afdrachten van de fiscale ontvangsten. Het gaat nog steeds om voorlopige cijfers aangezien nog niet alle parameters zijn gekend.

Tabel 7: Raming van de fiscale afdrachten

	In miljoen EUR - En millions EUR					In % - En %	In % - En %	
	2017 Aangepast - Ajusté (1)	2017 Prefig juni - Prefig juin (2)	2018 Prefig juni - Prefig juin (3)	Verschil - Différence (2) vs. (1)	Verschil - Différence (3) vs. (2)	Verschil - Différence (2) vs. (1)	Verschil - Différence (3) vs. (2)	
	EU	3 275	3 290	3 427	15	138	0,5	
Btw	530	545	563	15	18	2,8	3,2	TVA
Douanerechten	2 745	2 745	2 865	0	120	0,0	4,4	Droits de douane
Gemeenschappen en Gewesten	43 348	43 297	42 359	-50	-938	- 0,1	- 2,2	Communautés et Régions
Gewestelijke belastingen	3 810	3 746	3 938	-64	192	- 1,7	5,1	Impôts régionaux
Gewestelijke aanvullende belasting op PB	9 357	9 371	7 362	14	-2.009	0,1	- 21,4	Taxe additionnelle régionale sur l'IPP
PB- en btw-dotaties	30 180	30 180	31 059	0	879	0,0	2,9	Dotations IPP et TVA
Sociale zekerheid	14 008	13 972	15 175	-36	1.203	- 0,3	8,6	Sécurité sociale
Globaal beheer werknemers	11 551	11 520	12 524	-31	1.004	- 0,3	8,7	Gestion globale travailleurs salariés
Globaal beheer zelfstandigen	2 133	2 125	2 316	-8	190	- 0,4	9,0	Gestion globale travailleurs indépendants
RIZIV-Geneseskundige verzorging	0	0	0	0	0			INAMI-Soins de santé
DIBISS en andere	0	0	0	0	0			ORPSS et autres
Sociale Maribel en BBSZ	324	327	335	3	8	0,9	2,4	Maribel social et CSSS
Andere	493	493	500	0	8	0,0	1,6	Autres
Effectisering	0	0	0	0	0			Titrisation
Politie	261	261	264	0	3	0,0	1,3	Police
Rampenfondsen	12	12	12	0	0	0,0	0,0	Fonds des calamités
CREG	186	186	191	0	4	0,0	2,3	CREG
MMA-fondsen	0	0	0	0	0			Fonds MEVA
Apetra	33	33	33	0	0	0,0	0,0	Apetra
Afdrachten fiscale ontvangsten	61 123	61 052	61 462	-71	410	- 0,1	0,7	Transferts de recettes fiscales
Fiscale Middelen	50 504	51 359	54 071	855	2.712	1,7	5,3	Recettes fiscales Voies et Moyens
Afdrachten fiscale ontvangsten	61 123	61 052	61 462	-71	410	- 0,1	0,7	Transferts de recettes fiscales
Niet-federale overgangscorrecties	7	7	11	0	4	0,0	59,7	Corrections de passage non-fédérales
Andere overgangscorrecties	0	0	0	0	0			Autres corrections de passage
Afdrachten fiscale ontvangsten, gecorrigeerd met overgangscorrecties op saldoniveau	61 130	61 059	61 473	-71	414	- 0,1	0,7	Transferts de recettes fiscales, incluant les corrections de passage au niveau du solde

Voor 2017 liggen de afdrachten 71 miljoen EUR lager dan hetgeen was opgenomen bij begrotingscontrole. De daling situeert zich in hoofdzaak bij de gewestelijke belastingen (-64 miljoen EUR).

Voor 2018 stijgen de afdrachten met 414 miljoen EUR na overgangscorrecties. Op het niveau van de gewestelijke aanvullende belasting op de PB is er evenwel een daling met ruim 2 miljard EUR. Dit is te wijten aan de correctie voor de periode 2015-2017 ingevolge de definitieve bepaling van de autonomiefactor. Deze correctie bedraagt 1.461 miljoen EUR en wordt in deze cijfers integraal meegenomen in 2018. Deze daling dient wel geneutraliseerd te worden bij de overgang naar het structureel saldo.

De afdrachten aan de sociale zekerheid worden voor 2017 met 36 miljoen EUR neerwaarts herzien. Voor 2018 is er een stijging met 1,2 miljard EUR. Deze wordt in hoofdzaak verklaard door volgende factoren:

- stijging van de basisbedragen (RV en BTW) verhogen de alternatieve financiering met 260 miljoen EUR;
- financiering van de tax shift: 530 miljoen EUR;
- bijkomende bron voor financiering van gezondheidszorgen (§1quater): 405 miljoen EUR.

2.1.2.3 De niet-fiscale ontvangsten en niet-fiscale middelen

De volgende tabel geeft een overzicht van de niet-fiscale ontvangsten en de overgang naar de niet-fiscale middelen gecorrigeerd met een aantal overgangscorrecties .

Tabel 8: Raming van de niet-fiscale ontvangsten

FOD/Departementen	In miljoen EUR					In %	In %	SPF/Départements
	En millions EUR					-	-	
	2017 Aangepast Ajusté (1)	2017 Prefig juni Prefig juin (2)	2018 Prefig juni Prefig juin (3)	Vershil Différence (2) vs. (1)	Vershil Différence (3) vs. (2)	Vershil Différence (2) vs. (1)	Vershil Différence (3) vs. (2)	
Kanselarij van de Eerste Minister	4	4	4	0	0	-0,4	0,4	Chancellerie du Premier Ministre
Budget en Beheerscontrole	1	0	0	-1	0	-88,8	0,0	Budget et Contrôle de la Gestion
P & O	1	0	0	-1	0			P & O
BOSA	0	8	8	8	0		0,0	BOSA
Onafhankelijke organisaties	0	0	0	0	0			Organisations indépendantes
Justitie	43	48	38	5	-10	12,0	-21,5	Justice
Binnenlandse Zaken	75	83	107	7	25	9,9	29,7	Intérieur
Buitenlandse Zaken	166	166	156	0	-9	0,0	-5,7	Affaires étrangères
Landsverdediging	48	48	48	0	0	0,0	0,0	Défense
Federale politie en geïntegreerde werking	53	56	58	3	2	5,9	3,5	Police fédérale et fonctionnement intégré
Financiën	3 412	4 971	2 739	1 559	-2 233	45,7	-44,9	Finances
Regie der Gebouwen	0	0	0	0	0			Régie des Bâtiments
Werkgelegenheid, Arbeid & Sociaal Overleg	0	0	0	0	0	1,1	56,5	Emploi, Travail et Concertation sociale
Sociale Zekerheid	42	41	42	-1	1	-1,6	2,1	Sécurité sociale
Volksgezondheid	68	64	45	-4	-19	-6,4	-30,1	Santé publique
Economie, Middenstand en Energie	115	109	105	-6	-5	-5,0	-4,2	Économie, Classes moyennes et Énergie
Mobiliteit en Vervoer	482	485	461	3	-23	0,6	-4,8	Mobilité et Transports
Maatschappelijke integratie	15	15	11	-1	-3	-3,6	-23,4	Intégration sociale
Wetenschapsbeleid	12	6	7	-5	0	-45,4	2,0	Politique scientifique
Niet-fiscale ontvangsten	4 538	6 106	3 830	1 568	-2 276	34,5	-37,3	Recettes non fiscales
waarvan lopende ontvangsten	3 716	4 001	3 677	285	-323	7,7	-8,1	dont recettes courantes
waarvan kapitaalontvangsten	822	2 105	153	1 283	-1 952	156,0	-92,7	dont recettes de capital
Afgestane niet-fiscale ontvangsten	16	18	19	2	1	14,9	4,3	Recettes non fiscales transférées
Niet-fiscale Middelen	4 522	6 088	3 811	1 565	-2 276	34,6	-37,4	Recettes non fiscales Voies et Moyens
Correctie codes 8	-656	-1 968	-28	-1 312	1 939	-200,0	98,6	Correction codes 8
Andere overgangscorrecties	-76	-190	32	-114	221	-150,0	116,6	Autres corrections de passage
Niet-fiscale Middelen, gecorrigeerd met overgangscorrecties op saldoniveau	3 791	3 930	3 815	140	-116	3,7	-2,9	Recettes non fiscales Voies et Moyens, incluant les corrections de passage au niveau du solde

De niet-fiscale ontvangsten zijn gebaseerd op voorstellen van de departementen besproken tijdens de bilaterale vergaderingen. Hierop werden een aantal ESR-correcties toegepast.

Voor de FOD Financiën waren voor sommige artikelen nog geen cijfers beschikbaar op het moment van de bilaterale vergadering. Op basis van aanvullende informatie van het departement konden de meeste artikelen voorlopig worden aangevuld. Voor de Rijksschuld werden ramingen van het departement ingevuld exclusief code-8 verrichtingen.

2.1.2.4 Les dépenses primaires

De volgende tabel geeft een overzicht van de primaire uitgaven.

Tabel 9: Raming van de primaire uitgaven

	In miljoen EUR -					In %	In %	
	En millions EUR					En %	En %	
	2017 Aangepast	2017 Prefig juni	2018 Prefig juni	Verschil	Verschil	Verschil	Verschil	
	Ajusté (1)	Prefig juin (2)	Prefig juin (3)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)	
Primaire uitgaven	50 518	50 594	51 283	76	689	0,2	1,4	Dépenses primaires
Kredieten	51 428	51 429	52 183	1	754	0,0	1,5	Crédits
Totaal Autoriteitscel	24 890	24 891	25 509	1	618	0,0	2,5	Total Cellule Autorité
Totaal Sociale Cel	21 128	21 128	21 657	0	528	0,0	2,5	Total Cellule Sociale
Totaal Economische Cel	4 477	4 477	4 260	0	- 216	0,0	- 4,8	Total Cellule Économique
Globale provisie	374	374	426	0	52	0,0	13,8	Provision globale
Provisies asiel, veiligheid en terrorisme	559	559	331	0	- 227	0,0	- 40,7	Provisions asile, sécurité, terrorisme
Onderbenutting	910	835	900	- 75	65	- 8,2	7,8	Sous-utilisation
Primaire uitgaven	50 518	50 594	51 283	76	689	0,2	1,4	Dépenses primaires
Bni-bijdrage EU	2 875	2 875	3 202	0	327	0,0	11,4	Contribution RNB UE
Primaire uitgaven schuldbegroting	37	39	27	2	- 12	6,2	- 30,5	Dépenses primaires de la dette
Correctie codes 8 en 9	- 128	- 128	- 184	0	- 56	0,0	- 43,8	Correction codes 8 et 9
Andere overgangscorrecties	- 143	- 143	- 208	0	- 65	0,0	- 45,8	Autres corrections de passage
Primaire uitgaven, gecorrigeerd met overgangscorrecties	53 159	53 237	54 120	78	883	0,1	1,7	Dépenses primaires, incluant les corrections de passage

Année 2017

Pour 2017, les crédits de liquidation des dépenses primaires s'élèvent à 51.477 millions EUR. Par rapport au contrôle budgétaire, seul un amendement de 1 million EUR relatif à la main morte pour les communes flamandes et wallonnes et pour la région flamande a été ajouté suite à son approbation en commission finances et budget.

L'objectif de sous-utilisation sur les crédits de liquidations des dépenses primaires jusqu'ici fixé à 910 millions EUR a été revu. Dans le cadre du monitoring mensuel des dépenses, le SPF Budget a ré-estimé à la fin mai la sous-utilisation 2017 à 857 millions EUR. Entre-temps, les blocages de

crédits pour un montant de 22 millions EUR ont été levés pour le département de la Défense, ce qui réduit la sous-utilisation à due concurrence, portant l'objectif à 835 millions EUR.

Au niveau des corrections SEC, la contribution RNB à l'UE a été maintenue par prudence au montant de 2.875 millions EUR, tel que repris dans le contrôle budgétaire.

Tenant compte des charges d'intérêts du SPF Finances réintégrées dans le budget de la dette (48,5 millions EUR), des corrections SEC (2.643 millions EUR) et de la sous-utilisation (835 millions EUR), les dépenses primaires pour 2017 représentent un montant de 53.237 millions EUR.

Année 2018

Pour les dépenses primaires, il est uniquement tenu compte des crédits acceptés en bilatérales. Il n'est pas encore tenu compte des crédits demandés pour les nouvelles initiatives. Il n'est également pas tenu compte d'un certain nombre de crédits supplémentaires demandés (e.a. les effets volume) pour la détermination du montant accepté en bilatérale pour la dotation à Fedasil et pour les subsides aux CPAS.

Pour 2018, les crédits de liquidation des dépenses primaires s'établissent provisoirement à 52.229 millions EUR.

Les directives techniques relatives à la préfiguration du budget initial 2018 ont été fixées dans la circulaire du 28 avril 2017. Soulignons que les économies 2018 prévues dans la notification du CM du 15 octobre 2014 ont été calculées sur la base des crédits du contrôle budgétaire 2017 avant amendement.

En matière d'indexation, les hypothèses suivantes ont été appliquées :

- 2% pour les crédits de personnel. Le Bureau fédéral du Plan ne prévoit pas dépassement de l'indice pivot en 2018 ;
- 1,5% sur les crédits de fonctionnement, d'investissement et de la coopération au développement.

Les autres crédits ne sont pas indexés, sauf si une indexation spécifique est prévue, comme par exemple pour les contributions internationales, pour le financement des communes et institutions

bruxelloises, les dotations à la régie des bâtiments, les dotations aux pensions, la dotation à l'ORPSS, la GRAPA, les contrats de gestion à la Poste et à la SNCB les subventions aux CPAS (revenu d'intégration et loi du 02.04.1965).

Au total, l'indexation représente un montant de 540 millions EUR.

Les montants acceptés en volume pour les départements dont les bilatérales se sont déjà tenues et avant les trilatérales s'élèvent provisoirement à 848 millions EUR.

Les économies 2018 (linéaires et autres) s'établissent au total à 287 millions EUR.

Au niveau des provisions, la provision globale est provisoirement fixée à 426 millions EUR. La provision terrorisme s'élève, quant à elle, à 331 millions EUR, soit le montant approuvé par le Kern en date du 18 mars 2017. Les provisions s'élèvent au total à 757 millions EUR.

L'objectif de sous-utilisation est provisoirement fixé à 900 millions EUR : 10 millions EUR ont été retirés des 910 millions EUR en contrepartie de l'octroi de 10 millions EUR de crédits supplémentaires dans le cadre du financement du Masterplan bis et ter.

Tenant compte des charges d'intérêts du SPF Finances réintégrées dans le budget de la dette (46 millions EUR), des corrections SEC (2.837 millions EUR) et de la sous-utilisation (900 millions EUR), les dépenses primaires pour 2017 s'établissent à 54.120 millions EUR.

2.1.2.5 De interestlasten

Volgende tabel geeft de interestlasten weer:

Tabel 10: Raming van de interestlasten

	In miljoen EUR En millions EUR					In % En %	In % En %	
	2017 Aangepast	2017 Prefig juni	2018 Prefig juni	Vershil	Vershil	Vershil	Vershil	
	Ajusté (1)	Prefig juin (2)	Prefig juin (3)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)	Différence (2) vs. (1)	Différence (3) vs. (2)	
Interestlasten (economisch)	9 359	9 418	8 950	60	- 468	0,6	- 5,0	Charges d'intérêt (économiques)
Schatkist	9 286	9 345	8 871	60	- 474	0,6	- 5,1	Trésor
Uit primaire uitgaven overgehevelde interesten	49	49	54	0	6	0,0	11,3	Intérêts en provenance des dépenses primaires
Te consolideren instellingen	25	25	25	0	0	0,0	0,0	Institutions à consolider

Dit is gebaseerd op een voorlopige raming van het Agentschap van de Schuld (Ontwerp van nota aan het Uitvoerend Comité van het Federaal Agentschap van de Schuld, raming dd. 14/06/2017).

Voor 2017 wordt nu gerekend met een gemiddelde rentevoet van -0,58 % op 3 maanden en +0,75 % op 10 jaar (dit was respectievelijk -0,72 % en +0,92 % bij de begrotingscontrole) . Voor 2018 bedraagt de gebruikte gemiddelde rentevoet -0,19 % op 3 maanden en +0,84 % op 10 jaar.

2.1.2.6 Solde des organismes à consolider avec le pouvoir fédéral

Le tableau suivant reprend les soldes des organismes à consolider avec le pouvoir fédéral estimés pour les années 2017 et 2018.

Tabel 11: Solde des organismes à consolider avec le pouvoir fédéral

	2017	2018	
ESR saldo	144,6	86,1	Solde SEC
Interestlasten	24,5	24,5	Charges d'intérêt
Primair ESR-saldo	169,1	110,6	Solde primaire SEC

2017

Le solde des organismes à consolider avec le pouvoir fédéral repris pour 2017 dans cette estimation est le solde estimé lors du contrôle budgétaire 2017. Pour 2017, il est tenu compte d'une sous-utilisation de 100 millions EUR. En tenant compte de cette sous-utilisation de 100 millions EUR, le solde SEC est estimé à +144,6 millions pour 2017. Après avoir retiré les charges d'intérêt, le solde primaire SEC est estimé à +169,1 millions EUR.

2018

Le solde des organismes à consolider avec le pouvoir fédéral repris pour 2018 dans cette estimation est basé sur les propositions budgétaires des organismes adaptées aux décisions des réunions bilatérales. Pour 2018, il est tenu compte d'une sous-utilisation de 85 millions EUR. En tenant compte de cette sous-utilisation de 85 millions EUR, le solde SEC est estimé à +86,1 millions EUR pour 2018. Après avoir retiré les charges d'intérêt, le solde primaire SEC est estimé à +110,6 millions EUR.

2.2 Sécurité sociale

2.2.1 Synthèse et solde SEC de la sécurité sociale

Synthèse

Dans le cadre de cet exercice provisoire, les données utilisées ont été collectées auprès de l'ONSS, de l'INASTI et de l'INAMI. Le SPF Sécurité sociale a retravaillé ces différentes données.

Avant toute autre considération, il est important d'indiquer que les données utilisées sont provisoires, susceptibles d'adaptations, et que le travail s'est focalisé sur les gros postes (cotisations, dotations, financement alternatif, prestations, ...). Dans le cadre de cet exercice, hormis une actualisation du solde de l'OSSOM en 2017, aucuns chiffres actualisés n'ont été transmis pour les organismes hors gestion globale.

Solde SEC de la sécurité sociale

En 2017, le solde SEC de la sécurité sociale atteint 906 millions EUR alors qu'il atteint 687 millions EUR en 2018.

Les chiffres relatifs aux organismes hors gestions globales sont repris dans les corrections SEC, au niveau de la ligne différences dans le périmètre :

- Pour 2017, les chiffres du contrôle budgétaire ont été repris, à l'exception d'une correction de -14 millions EUR relative à la détérioration du solde de l'OSSOM à la suite des bilatérales ;
- Pour 2018, faute d'informations, les chiffres pour l'année 2017 ont été repris.

La ligne « autres » reprend notamment :

- les chiffres relatifs aux estimations techniques de l'INAMI-Soins de santé. En 2017, le dépassement attendu de l'objectif budgétaire est de 60 millions EUR alors qu'il est de 290 millions EUR en 2018.
- une correction relative à la reprise des fonds de pension par le pouvoir fédéral qui, dans le cadre de cet exercice, est maintenue au niveau des corrections SEC de la sécurité sociale en attendant un avis de l'ICN. Pour 2017, cette correction est de 414 millions EUR tandis que pour 2018, elle est de 415 millions EUR.

Tableau 12: Solde SEC de la sécurité sociale

	In miljoen EUR					In %	In %	
	En millions EUR					En %	En %	
	2017 Aangepast Ajusté (1)	2017 Prefig juni Prefig juin (2)	2018 Prefig juni Prefig juin (3)	Verschil Différence (2) vs. (1)	Verschil Différence (3) vs. (2)	Verschil Différence (2) vs. (1)	Verschil Différence (3) vs. (2)	
Begrotingssaldo	255	440	458	185	18	72,7	4,1	Solde budgétaire
(a.) Verschillen in perimeter	5	-20	-20	-25	0	-483,7	0,0	(a.) Différences dans le périmètre
(b.) Gerealiseerde meer- of minwaarden	-2	-2	-2	0	0	0,0	0,0	(b.) Plus ou moins values réalisées
(c.) Consolidatiecorrectie	0	0	0	0	0			(c.) Correction de consolidation
(d.) Niet-verdeelde onderbenutting	134	134	134	0	0	0,0	0,0	(d.) Sous-utilisation non ventilée
(e.) Andere	414	354	117	-60	-237	-14,6	-67,1	(e.) Autres
Totale correctie	552	466	229	-85	-237			Correction totale
Vorderingensaldo sociale zekerheid	806	906	687	100	-220			Solde de financement sécurité sociale

2.2.2 Le régime des salariés

- Le solde budgétaire en 2017 est de 200 millions EUR alors qu'il est de 266 millions EUR en 2018 ;
- L'ONSS insiste sur le fait qu'il s'agit d'un exercice provisoire et partiel :
 - o les gros postes (cotisations sociales, dotations, financement alternatif et prestations) ont été adaptés, mais restent sujets à modification ;

- les autres postes sont, sauf informations reçues par l'ONSS, constants par rapport aux derniers chiffres disponibles ;
- Dans le cadre de cet exercice, les montants relatifs à l'enveloppe bien-être ont été intégrés.

Tableau 13 : Sécurité sociale des travailleurs salariés

	In miljoen EUR					In %	In %	
	En millions EUR					En %	En %	
	2017	2017	2018	Verschil	Verschil	Verschil	Verschil	
Aangepast	Prefig juni	Prefig juni	-	-	-	-	-	
Ajusté	Prefig juin	Prefig juin	Différence	Différence	Différence	Différence	Différence	
(1)	(2)	(3)	(2) vs. (1)	(3) vs. (2)	(2) vs. (1)	(3) vs. (2)	(3) vs. (2)	
Bijdragen	48 418	48 660	49 602	241	942	0,5	1,9	Cotisations
Globaal beheer	48 260	48 502	49 493	241	992	0,5	2,0	Gestion globale
Sociale bijdragen	45 978	46 136	46 924	158	788	0,3	1,7	Cotisations sociales
Regeringsmaatregelen en opslagen en verwijlinteresten	73	162	298	89	137	122,9	84,5	Mesures de gouvernement et majoration et intérêts de retard
Specifieke bijdragen	2 209	2 204	2 270	- 6	67	- 0,3	3,0	Cotisations spécifiques
Bijdragen instellingen	158	158	109	0	- 49	0,0	- 31,2	Cotisations des organismes
Toelagen van de overheden	6 609	6 629	6 693	20	64	0,3	1,0	Subventions des pouvoirs publics
RSZ-Globaal beheer	1 959	1 959	1 955	0	- 4	0,0	- 0,2	ONSS-Gestion globale
Evenwichtsdotatie	3 217	3 217	3 262	0	45	0,0	1,4	Dotation équilibre
Gefedereerde entiteiten	1 432	1 453	1 476	20	23	1,4	1,6	Entités fédérées
Sectoren	0	0	0	0	0	0,0	0,0	Secteurs
Alternatieve financiering	11 551	11 520	12 524	- 31	1 004	- 0,3	8,7	Financement alternatif
Globaal beheer	11 551	11 520	12 524	- 31	1 004	- 0,3	8,7	Gestion globale
Toegewezen ontvangsten	1 515	1 515	1 558	0	43	0,0	2,8	Recettes affectées
Externe overdrachten	466	458	462	- 8	3	- 1,8	0,7	Transferts externes
Opbrengsten beleggingen	207	203	231	- 4	28	- 2,0	13,7	Produit des placements
Globaal beheer	205	201	229	- 4	28	- 2,1	14,0	Gestion globale
Instellingen	3	3	2	0	0	0,0	- 7,4	Organismes
Diversen	202	204	202	3	- 2	1,3	- 1,1	Divers
Globaal beheer	0	0	0	0	0	0,0	0,0	Gestion globale
Instellingen	202	204	202	3	- 2	1,3	- 1,1	Organismes
Sociale fraude	114	0	0	- 114	0	0,0	0,0	Fraude sociale
Totaal ontvangsten	69 083	69 190	71 272	106	2 082	0,2	3,0	Total des recettes
Uitkeringen	40 953	40 915	42 202	- 37	1 287	- 0,1	3,1	Prestations
Welvaartsenveloppe	133	0	0	- 133	0	0,0	0,0	Enveloppe bien-être
Niet-verdeelde maatregelen	- 100	- 100	0	0	100	0,0	0,0	Mesures non réparties
RIZIV-Uitkeringen	7 950	7 896	8 368	- 54	472	- 0,7	6,0	INAMI-Indemnités
FPD	24 946	25 052	25 974	106	921	0,4	3,7	SFP
Fedris-AO	220	264	271	44	7	19,8	2,8	Fedris-AT
Fedris-BZ	245	246	232	1	- 14	0,4	- 5,7	Fedris-MP
RVA	7 549	7 548	7 349	- 1	- 200	0,0	- 2,6	ONEm
Loopbaanonderbreking	536	538	514	2	- 24	0,3	- 4,5	Interruption de carrière
Werkloosheid	5 691	5 694	5 604	4	- 90	0,1	- 1,6	Chômage
Werkloosheid met bedrijfsstoelag	1 323	1 316	1 231	- 7	- 86	- 0,5	- 6,5	Chômage avec complément d'entreprise
Mijnwerkers	1	1	1	0	0	0,0	- 3,4	Mineurs
Zeelieden	8	8	8	0	0	1,5	1,5	Marins
Betalingskosten	2	2	2	0	0	0,0	0,9	Frais de paiement
Beheerskosten	1 096	1 099	1 072	3	- 26	0,2	- 2,4	Frais de gestion
Globaal beheer	171	171	158	0	- 13	0,0	- 7,4	Gestion globale
Instellingen	925	928	914	3	- 14	0,3	- 1,5	Organismes
Overdrachten	26 829	26 852	27 624	23	772	0,1	2,9	Transferts
waarvan RIZIV-Geneseskundige verzorging	23 050	23 050	23 671	0	620	0,0	2,7	dont INAMI-Soins de santé
Interesten op leningen	5	5	0	0	- 5	0,0	0,0	Intérêts sur emprunts
Diversen	120	117	105	- 4	- 12	- 3,0	- 10,1	Divers
Totaal uitgaven	69 005	68 989	71 006	- 15	2 016	0,0	2,9	Total des dépenses
Saldo	79	200	266	121	66	154,4	33,0	Solde

2.2.3 Le statut social des indépendants

- Le solde budgétaire en 2017 est de 245 millions EUR alors qu'il est de 192 millions EUR en 2018 ;

- L'INASTI insiste sur le caractère provisoire de ces chiffres et appelle à la prudence quant à leur lecture en raison du timing restreint dans lequel ils ont été transmis.
- Dans le cadre de cet exercice, les montants relatifs à l'enveloppe bien-être ont été intégrés.

Tableau 14 : Sécurité sociale des travailleurs indépendants

	In miljoen EUR					In %	In %	
	En millions EUR					En %	En %	
	2017	2017	2018					
	Aangepast	Prefig juni	Prefig juni	Verschil	Verschil	Verschil	Verschil	
Ajusté	Prefig juin	Prefig juin	Différence	Différence	Différence	Différence		
	(1)	(2)	(3)	(2) vs. (1)	(3) vs. (2)	(2) vs. (1)	(3) vs. (2)	
Bijdragen	4 330	4 337	4 295	6	-42	0,1	-1,0	Cotisations
Toelagen van de overheden	370	370	368	0	-2	0,0	-0,5	Subventions des pouvoirs publics
RSVZ-Globaal beheer	370	370	368	0	-2	0,0	-0,5	INASTI-Gestion globale
Evenwichtsdotatie	0	0	0	0	0			Dotation équilibre
Gefedereerde entiteiten	0	0	0	0	0			Entités fédérées
Sectoren	0	0	0	0	0			Secteurs
Alternatieve financiering	2 133	2 125	2 316	-8	190	-0,4	9,0	Financement alternatif
Globaal beheer	2 133	2 125	2 316	-8	190	-0,4	9,0	Gestion globale
Toegewezen ontvangsten	20	20	21	0	0	0,0	1,5	Recettes affectées
Externe overdrachten	0	0	0	0	0	0,0	0,0	Transferts externes
Opbrengsten beleggingen	10	58	75	48	17	487,4	28,8	Produit des placements
Diversen	2	0	0	-1	0	-93,0	0,0	Divers
Sociale fraude	11	11	11	0	0	0,0	0,0	Fraude sociale
Totaal ontvangsten	6 876	6 922	7 086	45	164	0,7	2,4	Total des recettes
Uitkeringen	4 135	4 128	4 277	-7	149	-0,2	3,6	Prestations
Welvaartsenveloppe	18	0	0	-18	0			Enveloppe bien-être
Niet-verdeelde maatregelen	1	1	25	0	24	-2,0	3 696,0	Mesures non réparties
RIZIV-Uitkeringen	467	473	505	6	32	1,2	6,7	INAMI-Indemnités
Pensioenen	3 628	3 636	3 729	9	93	0,2	2,5	Pensions
Faillissementsverzekering	21	16	17	-4	0	-20,2	1,4	Assurance faillite
RSVZ-GB	1	1	2	0	0	15,2	0,8	INASTI-GFG
Betalingskosten	0	0	0	0	0	0,0	0,0	Frais de paiement
Beheerskosten	98	92	92	-6	0	-6,0	0,3	Frais de gestion
Globaal beheer	71	65	65	-6	0	-8,1	0,3	Gestion globale
Instellingen	27	27	27	0	0	-0,5	0,3	Organismes
Niet-verdeelde besparingen	0	0	0	0	0			Économies non réparties
Overdrachten	2 450	2 450	2 517	0	67	0,0	2,7	Transferts
Buiten globaal beheer	0	0	0	0	0	6,5	0,0	hors Gestion globale
RIZIV-Geneseskundige verzorging	2 450	2 450	2 517	0	67	0,0	2,7	INAMI-Soins de santé
Interesten op leningen	0	0	0	0	0			Intérêts sur emprunts
Diversen	6	7	7	0	1	7,1	10,3	Divers
Totaal uitgaven	6 689	6 677	6 894	-12	217	-0,2	3,2	Total des dépenses
Saldo	187	245	192	58	-53			Solde

2.2.4 Les soins de santé

- Le solde budgétaire est de -5 millions EUR en 2017 alors qu'il est à l'équilibre en 2018. Les chiffres utilisés dans le tableau 15 sont ceux qui ont été transmis par l'INAMI et ne tiennent pas compte des estimations techniques de juin.
- Il a été toutefois tenu compte des estimations techniques de juin au niveau des corrections SEC (tableau 12). Elles montrent :

- Un dépassement de l'objectif budgétaire de 60 millions EUR en 2017 ;
- Un dépassement de l'objectif budgétaire de 290 millions EUR en 2018.

Tableau 15 : INAMI-Soins de santé

	In miljoen EUR					In %	In %	
	En millions EUR					En %	En %	
	2017	2017	2018					
	Aangepast	Prefig juni	Prefig juni	Vershil	Vershil	Vershil	Vershil	
Ajusté	Prefig juin	Prefig juin	Différence	Différence	Différence	Différence		
	(1)	(2)	(3)	(2) vs. (1)	(3) vs. (2)	(2) vs. (1)	(3) vs. (2)	
Eigen ontvangsten	3 049	3 049	3 248	0	199	0,0	6,5	Recettes propres
Bijdragen	1 221	1 221	1 292	0	71	0,0	5,8	Cotisations
Alternatieve financiering	0	0	0	0	0			Financement alternatif
Toegewezen ontvangsten	1 136	1 136	1 179	0	43	0,0	3,8	Recettes affectées
Externe overdrachten	2	2	2	0	0	0,0	23,9	Transferts externes
Opbrengsten beleggingen	2	2	2	0	0	0,0	0,0	Produits des placements
Diversen	688	688	773	0	84	0,0	12,3	Divers
RSZ - Globaal beheer	23 050	23 050	23 671	0	620	0,0	2,7	ONSS - Gestion globale
bedrag 1	19 363	19 363	19 615	0	252	0,0	1,3	montant 1
bedrag 2	3 688	3 688	4 056	0	368	0,0	10,0	montant 2
bedrag 3 (afrekening voorgaande jaren)	0	0	0	0	0			montant 3 (décompte années précédentes)
RSVZ - Globaal beheer	2 306	2 306	2 369	0	62	0,0	2,7	INASTI - Gestion globale
bedrag 1	1 937	1 937	1 963	0	25	0,0	1,3	montant 1
bedrag 2	369	369	406	0	37	0,0	10,0	montant 2
bedrag 3 (afrekening voorgaande jaren)	0	0	0	0	0			montant 3 (décompte années précédentes)
Gemengde loopbanen	143	143	148	0	5	0,0	3,5	Carrières mixtes
Totaal ontvangsten	28 549	28 549	29 435	0	886	0,0	3,1	Total des recettes
Prestaties	24 675	24 675	25 449	0	775	0,0	3,1	Prestations
Beheerskosten	954	954	970	0	16	0,0	1,7	Frais de gestion
Externe overdrachten	1 903	1 903	1 859	0	-44	0,0	-2,3	Transferts externes
Overdrachten Toekomstfonds	2	2	2	0	0	0,0	0,0	Transferts Fonds pour l'avenir
Bijdrage begrotingsdoelstelling SZ	0	0	0	0	0			Cotisation objectif budgétaire SS
Diversen	1 016	1 021	1 155	5	134	0,5	13,1	Divers
Totaal uitgaven	28 549	28 554	29 435	5	881	0,0	3,1	Total des dépenses
Saldo	0	-5	0	-5	5			Saldo