

VLAAMSE GEMEENSCHAP

ONTWERP VAN DECREET VAN DE ALGEMENE REKENING VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP EN VAN DE UITVOERING VAN DE BEGROTING VAN DE VLAAMSE RECHTSPERSONEN ZONDER RAAD VAN BESTUUR VOOR HET BEGROTINGSJAAR 2016

DE VLAAMSE REGERING,

Op voorstel van Viceminister-president van de Vlaamse Regering en Vlaams minister van Begroting, Financiën en Energie,

Na beraadslaging,

BESLUIT :

Viceminister-president van de Vlaamse Regering en Vlaams minister van Begroting, Financiën en Energie is ermee belast in naam van de Vlaamse regering, bij het Vlaams Parlement het ontwerp van decreet in te dienen, waarvan de tekst volgt:

Hoofdstuk I. – Uitvoering van de middelenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2016

Artikel 1. Het totaal van de geraamde vorderingen en van de vorderingen aangerekend op het begrotingsjaar 2016 van de Vlaamse Gemeenschap worden weergegeven in de kolommen 1 en 2 van onderstaande tabel 1.

Tabel 1

	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
	-1-	-2-
Lopende en kapitaalontvangsten	37.655.585.000,00	38.339.598.461,40
Opbrengsten van leningen	3.283.402.000,00	1.602.500.000,00
Diensten met Afzonderlijk beheer	1.915.124.000,00	1.198.127.870,90
TOTAAL	42.854.111.000,00	41.140.226.332,30

De op het begrotingsjaar 2016 aangerekende toegewezen ontvangsten worden vastgesteld op EUR 737.117.976,52.

Hoofdstuk II. – Uitvoering van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2016

Afdeling 1. – Vaststelling van de vastleggingskredieten en van de verbintenissen voor het begrotingsjaar 2016

Art. 2. De vastleggingskredieten voor de gesplitste kredieten, zoals goedgekeurd bij de begrotingsdecreten en bij herverdelingsbesluiten van de Vlaamse Regering, worden weergegeven in kolom 1 van onderstaande tabel 2.

Overeenkomstig de aangerekende toegewezen ontvangsten op de middelenbegroting zijn de vastleggingskredieten voor de variabele kredieten voor het begrotingsjaar 2016 opgenomen in kolom 1.

Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de vastleggingskredieten verhoogd met de overdracht van vastleggingskredieten van het begrotingsjaar 2015 (kolom 2).

Het bedrag van de vastleggingskredieten voor de variabele kredieten wordt, overeenkomstig art. 12 §1 van het Rekendecreet van 8 juli 2011, verhoogd met de kredietoverdracht van 2015 (kolom 2).

Deze kredietoverdracht werd verhoogd naar aanleiding van de verminderingen op overgedragen verbintenissen met een bedrag van EUR 889.078,46.

De vastleggingskredieten werden gedesaffecteerd voor volgende begrotingsartikelen en bedragen:

- BC0-1BKC4AH-WT voor een bedrag van EUR 325,66 in het kader van de conversie van beleidsdomeinen Diensten voor het Algemeen Regeringsbeleid en Bestuurszaken naar het beleidsdomein Kanselarij en Bestuur
- CB0-1CEB4AB-PA voor een bedrag van EUR 21.489,39 in uitvoering van artikel 26 van het decreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2016
- CB0-1CEB4AB-WT voor een bedrag van EUR 89.103,63 in uitvoering van artikel 27 van het decreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2016
- CE0-1CDB4AD-WT voor een bedrag van EUR 6.810.802,30 in uitvoering artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- CE0-1CDB4AX-IS voor een bedrag van EUR 695.152,66 in uitvoering artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- CE0-1CDB4AW-IS voor een bedrag van EUR -531.739,34 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- CE0-1CAB4ZZ-LO voor een bedrag van EUR -706.150,57 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- EC0-1ECG4AD-WT voor een bedrag van EUR 1.948.000,00 in uitvoering van dit decreet
- NE0-1NEC4AK-WT voor een bedrag van EUR -3.526.000,00 in uitvoering van artikel 11 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016

- NF0-1NFA4AA-WT voor een bedrag van EUR -2.663.000,00 in uitvoering van artikel 11 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- PH0-1PKC4AA-WT voor een bedrag van EUR 180.526,00 in uitvoering van dit decreet
- PH0-1PKC4AB-WT voor een bedrag van EUR 2.548.649,00 in uitvoering van dit decreet
- PH0-1PKC4AC-WT voor een bedrag van EUR 1.240.000,00 in uitvoering van artikel 9 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- FB0-1FJI4ZZ-WT voor een bedrag van EUR 4.964,81 in uitvoering van artikel 57 van het decreet van 18 december 2015 houdende bepalingen tot begeleiding van de begroting 2016
- FD0-1FHE4ZZ-WT voor een bedrag van EUR 507.300,45 in uitvoering van dit decreet

De verbintenissen ten laste van de vastleggingskredieten van het begrotingsjaar 2016 worden weergegeven in kolom 4.

Tabel 2

	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	
	Decretaal VAK -1-	Overdracht VAK -2-	Totaal VAK -3-	Verbindenissen -4-	Saldo VAK -5-	Overschrijding -6-
Begrotingskredieten	40.075.642.000,00	891.509.946,98	40.967.151.946,98	39.342.616.663,03	1.624.535.283,95	-82.406.035,08
Aflossing van de schuld	1.306.761.000,00	0,00	1.306.761.000,00	1.303.361.960,55	3.399.039,45	0,00
Diensten met Afzonderlijk Beheer	1.301.969.095,63	177.938.126,07	1.479.907.221,70	1.339.892.177,87	140.015.043,83	-2.301.462,28
Variabele kredieten	683.580.144,19	124.800.859,66	808.381.003,85	368.090.338,31	440.290.665,54	0,00
TOTAAL	43.367.952.239,82	1.194.248.932,71	44.562.201.172,53	42.353.961.139,76	2.208.240.032,77	-84.707.497,36

Voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingskredieten worden er voor het begrotingsjaar 2016 aanvullende vastleggingskredieten toegestaan

- voor de begrotingskredieten EUR 82.406.035,08
- voor de Diensten met Afzonderlijk Beheer EUR 2.301.462,28

Deze bijkomende vastleggingskredieten worden toegewezen zoals aangeduid in bijlage 1.

Afdeling 2. – Vaststelling van de vereffeningskredieten en van de verplichtingen voor het begrotingsjaar 2016

Art. 3. De vereffeningskredieten voor de gesplitste kredieten, zoals goedgekeurd bij de begrotingsdecreten en bij herverdelingsbesluiten van de Vlaamse Regering worden weergegeven in kolom 1 van onderstaande tabel 3.

Overeenkomstig de toegewezen ontvangsten op de middelenbegroting zijn de vereffeningskredieten voor de variabele kredieten voor het begrotingsjaar 2016 opgenomen in kolom 1.

Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de vereffeningskredieten verhoogd met de overdracht van vereffeningskredieten van het begrotingsjaar 2015 (kolom 2).

Het bedrag van de vereffeningskredieten voor de variabele kredieten wordt, overeenkomstig art. 12 §1 van het Rekendecreet van 8 juli 2011, verhoogd met de kredietoverdracht van 2015 (kolom 2).

De vereffeningskredieten werden gedesaffecteerd voor volgende begrotingsartikelen en bedragen:

- BC0-1BKC4AH-WT voor een bedrag van EUR 325,62 in het kader van de conversie van beleidsdomeinen Diensten voor het Algemeen Regeringsbeleid en Bestuurszaken naar het beleidsdomein Kanselarij en Bestuur
- CB0-1CEB4AB-PA voor een bedrag van EUR 21.489,39 in uitvoering van artikel 26 van het decreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2016
- CB0-1CEB4AB-WT voor een bedrag van EUR 89.103,63 in uitvoering van artikel 27 van het decreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2016
- CE0-1CDB4AD-WT voor een bedrag van EUR 6.810.802,30 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- CE0-1CDB4AX-IS voor een bedrag van EUR 695.152,66 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- CE0-1CDB4AW-IS voor een bedrag van EUR -531.739,34 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- CE0-1CAB4ZZ-LO voor een bedrag van EUR -706.150,57 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- EC0-1ECG4AD-WT voor een bedrag van EUR 1.948.000,00 in uitvoering van dit decreet
- NE0-1NEC4AK-WT voor een bedrag van EUR -3.526.000,00 in uitvoering van artikel 11 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- NF0-1NFA4AA-WT voor een bedrag van EUR -2.663.000,00 in uitvoering van artikel 11 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- NCZ-3NDH2ZZ-OV voor een bedrag van EUR -14.300.00,00 in uitvoering van artikel 11 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- PH0-1PKC4AA-WT voor een bedrag van EUR 180.526,00 in uitvoering van dit decreet
- PH0-1PKC4AB-WT voor een bedrag van EUR 2.548.649,00 in uitvoering van dit decreet
- PH0-1PKC4AC-WT voor een bedrag van EUR 1.240.000,00 in uitvoering van artikel 9 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting 2016
- FB0-1FJI4ZZ-WT voor een bedrag van EUR 4.964,81 in uitvoering van artikel 57 van het decreet van 18 december 2015 houdende bepalingen tot begeleiding van de begroting 2016
- FD0-1FHE4ZZ-WT voor een bedrag van EUR 507.300,45 in uitvoering van dit decreet.

De verplichtingen ten laste van de vereffeningskredieten van het begrotingsjaar 2016 worden weergegeven in kolom 4.

Tabel 3

	Budget			Besteding	Saldo VEK	
	Decretaal VEK -1-	Overdracht VEK -2-	Totaal VEK -3-	Verplichtingen -4-	Saldo VEK -5-	Overschrijding -6-
Begrotingskredieten	40.340.459.000,00	101.899.328,04	40.442.358.328,04	39.190.538.962,96	1.251.819.365,08	-50.427.497,85
Aflossing van de schuld	1.306.761.000,00	0,00	1.306.761.000,00	1.303.361.960,55	3.399.039,45	0,00
Diensten met Afzonderlijk Beheer	1.915.124.000,00	0,00	1.915.124.000,00	1.171.636.496,94	743.487.503,06	0,00
Variabele kredieten	683.580.144,23	170.317.910,93	853.898.055,16	351.168.461,07	502.729.594,09	0,00
TOTAAL	44.245.924.144,23	272.217.238,97	44.518.141.383,20	42.016.705.881,52	2.501.435.501,68	-50.427.497,85

Voor het bedrag van de verplichtingen gedaan boven de vereffeningskredieten worden er voor het begrotingsjaar 2016 aanvullende vereffeningskredieten toegestaan

- voor de begrotingskredieten EUR 50.427.497,85

Deze bijkomende vereffeningskredieten worden toegewezen zoals aangeduid in bijlage 1.

Hoofdstuk III. - Vaststelling van de vastleggingsmachtigingen en aanwending

Art. 4. In toepassing van de begrotingsdecreten over het begrotingsjaar 2016 werden vastleggingsmachtigingen toegekend voor een bedrag van

EUR 3.951.451.000,00

Bijlage 2 geeft het overzicht van de toegekende vastleggingsmachtigingen per instelling.

Art. 5. Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de vastleggingsmachtigingen verhoogd met de overdracht van het begrotingsjaar 2015 voor een bedrag van

EUR 26.048.213,79

Art. 6. Ingevolge herverdelingsbesluiten werden de vastleggingsmachtigingen verminderd met een bedrag van

EUR -3.675.000,00

Art. 7. De in artikel 4, 5 en 6 bedoelde vastleggingsmachtigingen werden aangewend voor een bedrag van

EUR 3.443.378.191,07

Bijlage 2 geeft het overzicht van de aangewende vastleggingsmachtigingen per instelling.

Art. 8. Voor het Fonds voor het Flankerend Economisch Beleid (begrotingsartikel EC0-1ECG5AY-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2016 een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 2.891.308,00.

Art. 9. Voor het Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant (begrotingsartikel NE0-1NEC5AY-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2016 een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 73.587,00.

Art. 10. Voor de IVA Toerisme Vlaanderen (begrotingsartikel DB0-1DGF5AY-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2016 een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 707.447,00.

Hoofdstuk IV. - Jaarrekening en jaarverslag

Art. 11. De jaarrekening is weergegeven in bijlage 4. De jaarrekening bestaat uit de balans, de resultatenrekening, de rapportering over de uitvoering van de begroting en de aansluiting tussen het bedrijfseconomisch resultaat en het begrotingsresultaat.

Het jaarverslag met toelichting bij de balans, de resultatenrekening en de rapportering over de begrotingsuitvoering is weergegeven in bijlage 5.

Hoofdstuk V. - Uitvoering van de begroting van de Vlaamse rechtspersonen zonder raad van bestuur

Art. 12. De uitvoering van de begroting van de Vlaamse rechtspersonen zonder raad van bestuur (Vlaamse openbare instellingen categorie A en de intern verzelfstandigde agentschappen met rechtspersoonlijkheid) wordt opgegeven in bijgaande bijlage 3.

Brussel,

Minister-president van de Vlaamse Regering en Vlaams minister van
Buitenlands Beleid en Onroerend Erfgoed,

Geert BOURGEOIS

Viceminister-president van de Vlaamse Regering en Vlaams minister van
Begroting, Financiën en Energie,

Bart TOMMELEIN