

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 2019

DE VLAAMSE REGERING,

Op voorstel van Vlaams minister van Financiën en Begroting, Wonen en Onroerend Erfgoed,

Na beraadslaging,

BESLUIT :

Vlaams minister van Financiën en Begroting, Wonen en Onroerend Erfgoed 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 2019

Artikel 1. Het totaal van de geraamde vorderingen en van de vorderingen aangerekend op het begrotingsjaar 2019 van de Vlaamse Gemeenschap worden weergegeven in de kolommen 1 en 2 van onderstaande tabel 1.

Tabel 1

	Raming -1-	Vorderingen huidig jaar -2-
Lopende en kapitaalontvangsten	41.496.372.000,00	41.512.380.572,16
Opbrengsten van leningen	1.673.260.000,00	875.000.000,00
Diensten met Afzonderlijk beheer	2.009.092.000,00	1.430.673.230,08
TOTAAL	45.178.724.000,00	43.818.053.802,24

De op het begrotingsjaar 2019 aangerekende toegewezen ontvangsten worden vastgesteld op EUR 703.503.251,21.

Hoofdstuk II. – Uitvoering van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2019

Afdeling 1. – Vaststelling van de vastleggingskredieten en van de verbintenissen voor het begrotingsjaar 2019

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 2019 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 2018 (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 2018 (kolom 2).

Deze kredietoverdracht werd verhoogd naar aanleiding van de verminderingen op overgedragen verbintenissen met een bedrag van EUR 3.725.236,30.

De vastleggingskredieten werden gedesaffecteerd voor volgende begrotingsartikelen en bedragen:

- QB0-1QCH4IB-WT voor een bedrag van EUR 4.950.000,00 in uitvoering van artikel 13 van het decreet houdende de opmaak van de middelenbegroting 2019

De verbintenissen ten laste van de vastleggingskredieten van het begrotingsjaar 2019 worden weergegeven in kolom 4.

Tabel 2

	Vastleggingskredieten			Bestedingen	Saldo VAK	Saldo VAK
	Decretaal VAK -1-	Overdracht VAK -2-	Totaal VAK -3-	Verbintenissen -4-	Saldo VAK -5-	Overschrijding -6-
Begrotings- kredieten	44.055.415.000,00	964.881.063,07	45.020.296.063,07	43.805.942.604,24	1.214.353.458,83	-63.882.373,93
Aflossing van de schuld	206.169.000,00	0,00	206.169.000,00	70.201.449,93	135.967.550,07	0,00
Diensten met Afzonderlijk Beheer	1.488.223.000,00	128.523.047,77	1.616.746.047,77	1.490.937.133,07	125.808.914,70	0,00
Variabele kredieten	689.618.249,84	563.320.947,53	1.252.939.197,37	660.041.603,98	592.897.593,39	0,00
	46.439.425.249,84	1.656.725.058,37	48.096.150.308,21	46.027.122.791,22	2.069.027.516,99	-63.882.373,93

Voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingskredieten worden er voor het begrotingsjaar 2019 aanvullende vastleggingskredieten toegestaan:

- voor de begrotingskredieten EUR 63.882.373,93

Deze bijkomende vastleggingskredieten worden toegewezen zoals aangeduid in bijlage 1.

Afdeling 2. – Vaststelling van de vereffeningskredieten en van de verplichtingen voor het begrotingsjaar 2019

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 2019 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 2018 (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 2018 (kolom 2).

De vereffeningskredieten werden gedesaffecteerd voor volgende begrotingsartikelen en bedragen:

- QB0-1QCH4IB-WT voor een bedrag van EUR 4.950.000,00 in uitvoering van artikel 13 van het decreet houdende de opmaak van de middelenbegroting 2019

De verplichtingen ten laste van de vereffeningskredieten van het begrotingsjaar 2019 worden weergegeven in kolom 4.

Tabel 3

	Vereffeningkredieten			Bestedingen	Saldo VEK	Saldo VEK
	Decretaal VEK -1-	Overdracht VEK - 2-	Totaal Vek -3-	Verplichtingen -4-	Saldo VEK -5-	Overschrijding -6-
Begrotings- kredieten	44.382.243.000,00	0,00	44.382.243.000,00	43.763.584.516,83	618.658.483,17	-51.362.929,92
Aflossing van de schuld	206.169.000,00	0,00	206.169.000,00	70.201.449,93	135.967.550,07	0,00
Diensten met Afzonderlijk Beheer	2.009.092.000,00	0,00	2.009.092.000,00	1.453.597.212,51	555.494.787,49	-26.482.155,97
Variabele kredieten	689.582.517,02	694.362.178,21	1.383.944.695,23	570.941.519,11	813.003.176,12	0,00
	47.287.086.517,02	694.362.178,21	47.981.448.695,23	45.858.324.698,38	2.123.123.996,85	-77.845.085,89

Voor het bedrag van de verplichtingen gedaan boven de vereffeningkredieten worden er voor het begrotingsjaar 2019 aanvullende vereffeningkredieten toegestaan

- voor de begrotingskredieten EUR 77.845.085,89

Deze bijkomende vereffeningkredieten 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 2019 werden vastleggingsmachtigingen toegekend voor een bedrag van

EUR 4.116.461.000,00

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 2018 voor een bedrag van

EUR 850.480.673,17

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

EUR 238.659.000,00

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

EUR 3.863.327.591,67

Art. 8. Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, werden leningsmachtigingen toegekend voor een bedrag van

EUR 30.000.000,00

Art. 9. Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de leningsmachtigingen verhoogd met de overdracht van het begrotingsjaar 2018 voor een bedrag van

EUR 8.416.502,92

Art. 10. De in artikel 8 en 9 bedoelde leningsmachtigingen werden aangewend voor een bedrag van

EUR 7.288.687,21

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

Art. 11. Voor de Vlaamse Vervoermaatschappij De Lijn (begrotingsartikel MB0-1MEH5EY-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2019, een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 1.125.000,00.

Art. 12. Voor de Vlaamse Landmaatschappij (VLM) (begrotingsartikel QB0-1QCE5NY-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2019, een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 16.884,22 .

Art. 13. Voor de Vlaamse Milieumaatschappij (begrotingsartikel QB0-1QCE5DW-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2019, een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 203.540,05.

Art. 14. Voor het Vlaams financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant (begrotingsartikel QF0-1QDG5QN-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2019, een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 3.564.419,00.

Art. 15. Voor het Vlaams Landbouwinvesteringsfonds (begrotingsartikel KB0-1KDB5BW-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de leningsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2019 een aanvullende leningsmachtiging toegestaan van EUR 15.261,39.

Hoofdstuk IV. - Jaarrekening en jaarverslag

Art. 16. 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. 17. 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.

Hoofdstuk VI. - Consolidatie

Art. 18. De ESR-geconsolideerde rekening 2019 wordt opgegeven in bijgaande bijlage 6. Het overzicht van het ESR-vorderingensaldo is weergegeven in bijlage 7 en het uitvoeringsrapport 2019 van mei 2020 in bijlage 8.

Brussel,

Minister-president van de Vlaamse Regering en Vlaams minister van
Buitenlandse Zaken, Cultuur, ICT en Facilitair Management,

Jan Jambon

Vlaams minister van Financiën en Begroting, Wonen en Onroerend Erfgoed,

Matthias Diependaele