

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 2018

DE VLAAMSE REGERING,

Op voorstel van Vlaams minister van Begroting, Financiën en Energie,

Na beraadslaging,

BESLUIT :

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 2018

Artikel 1. Het totaal van de geraamde vorderingen en van de vorderingen aangerekend op het begrotingsjaar 2018 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 | 39.117.545.000,00 | 39.060.653.778,16 |
| Opbrengsten van leningen | 2.030.261.000,00 | 2.091.715.944,86 |
| Diensten met Afzonderlijk beheer | 1.923.971.000,00 | 1.339.853.874,64 |
| TOTAAL | 43.071.777.000,00 | 42.492.223.597,66 |

De op het begrotingsjaar 2018 aangerekende toegewezen ontvangsten worden vastgesteld op EUR 476.330.985,38.

Hoofdstuk II. – Uitvoering van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2018

Afdeling 1. – Vaststelling van de vastleggingskredieten en van de verbintenissen voor het begrotingsjaar 2018

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 2018 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 2017 (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 2017 (kolom 2).

Deze kredietoverdracht werd verhoogd naar aanleiding van de verminderingen op overgedragen verbintenissen met een bedrag van EUR 6.531.206,81.

De vastleggingskredieten werden gedesaffecteerd voor volgende begrotingsartikelen en bedragen:

- QB0-1QCH4IB-WT voor een bedrag van EUR 2.025.000,00 in uitvoering van artikel 14 van het decreet houdende opmaak van de middelenbegroting 2018
- FB0- 1FAE4ZZ-WT voor een bedrag van EUR 1.121,60 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende de aanpassing van de middelenbegroting 2018
- GE0-1GDD4AE-WT voor een bedrag van EUR 5.278,51 in uitvoering van artikel 11 en 12 van het decreet houdende de aanpassing van de middelenbegroting 2018.

De verbintenissen ten laste van de vastleggingskredieten van het begrotingsjaar 2018 worden weergegeven in kolom 4.

Tabel 2

| | Vastleggingskredieten | | | Bestedingen | Saldo VAK | Saldo VAK |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | Decretaal VAK -1- | Overdracht VAK -2- | Totaal VAK -3- | Verbindenissen -4- | Saldo VAK -5- | Overschrijding -6- |
| Begrotings- kredieten | 42.259.453.290,7 9 | 735.006.168,47 | 42.994.459.459,2 6 | 41.429.690.458,1 9 | 1.564.769.001,0 7 | -72.899.095,71 |
| Aflossing van de schuld | 759.335.000,00 | 0,00 | 759.335.000,00 | 759.218.968,49 | 116.031,51 | 0,00 |
| Diensten met Afzonderlijk Beheer | 1.495.724.000,00 | 113.237.827,82 | 1.608.961.827,82 | 1.457.633.448,47 | 151.328.379,35 | 0,00 |
| Variabele kredieten | 766.325.597,00 | 411.138.099,22 | 1.177.463.696,22 | 618.078.581,01 | 559.385.115,21 | 0,00 |
| | 45.280.837.887,7 9 | 1.259.382.095,51 | 46.540.219.983,3 0 | 44.264.621.456,1 6 | 2.275.598.527,1 4 | -72.899.095,71 |

Voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingskredieten worden er voor het begrotingsjaar 2018 aanvullende vastleggingskredieten toegestaan

- voor de begrotingskredieten EUR 72.899.095,71

Deze bijkomende vastleggingskredieten worden toegewezen zoals aangeduid in bijlage 1.

Afdeling 2. – Vaststelling van de vereffeningskredieten en van de verplichtingen voor het begrotingsjaar 2018

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 2018 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 2017 (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 2017 (kolom 2).

De vereffeningskredieten werden gedesaffecteerd voor volgende begrotingsartikelen en bedragen:

- QB0-1QCH4IB-WT voor een bedrag van EUR 2.025.000,00 in uitvoering van artikel 14 van het decreet houdende opmaak van de middelenbegroting 2018
- FB0- 1FAE4ZZ-WT voor een bedrag van EUR 1.121,60 in uitvoering van artikel 10 van het decreet houdende de aanpassing van de middelenbegroting 2018

- GEO-1GDD4AE-WT voor een bedrag van EUR 5.278,51 in uitvoering van artikel 11 en 12 van het decreet houdende de aanpassing van de middelenbegroting 2018.

De verplichtingen ten laste van de vereffeningkredieten van het begrotingsjaar 2018 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 | 42.049.719.000,00 | 0,00 | 42.049.719.000,00 | 41.045.075.840,26 | 1.004.643.159,74 | -73.304.235,78 |
| Aflossing van de schuld | 759.335.000,00 | 0,00 | 759.335.000,00 | 759.218.968,49 | 116.031,51 | 0,00 |
| Diensten met Afzonderlijk Beheer | 1.923.971.000,00 | 0,00 | 1.923.971.000,00 | 1.336.670.697,63 | 587.300.302,37 | 0,00 |
| Variabele kredieten | 766.325.597,00 | 491.201.471,36 | 1.257.527.068,36 | 563.323.271,18 | 694.203.797,18 | 0,00 |
| | 45.499.350.597,00 | 491.201.471,36 | 45.990.552.068,36 | 43.704.288.777,56 | 2.286.263.290,80 | -73.304.235,78 |

Voor het bedrag van de verplichtingen gedaan boven de vereffeningkredieten worden er voor het begrotingsjaar 2018 aanvullende vereffeningkredieten toegestaan

- voor de begrotingskredieten EUR 73.304.235,78

Deze bijkomende vereffeningkredieten worden toegewezen zoals aangeduid in bijlage 1.

Hoofdstuk III. - Vaststelling van de vastleggingsmachtigen en aanwending

Art. 4. In toepassing van de begrotingsdecreten over het begrotingsjaar 2018 werden vastleggingsmachtigen toegekend voor een bedrag van

EUR 4.072.404.000,00

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

Art. 5. Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de vastleggingsmachtigen verhoogd met de overdracht van het begrotingsjaar 2017 voor een bedrag van

EUR 146.105.546,20

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

EUR 149.253.709,21

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

EUR 3.803.378.970,61

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

EUR 5.000.000,00

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

EUR 1.543.863,69

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

Art. 10 Voor GO grote infrastructuurwerken (begrotingsartikel FC0-1FGE5AV-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2018 een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van 14.217,16 EUR .

Art. 11 Voor LOM Oostende (begrotingsartikel MB0-1MDF5AR-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2018 een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 255.778,74.

Art. 12 Voor de Vlaamse maatschappij voor sociaal wonen (begrotingsartikel QF0-1QDC5QK-IS) wordt voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingsmachtiging, voor het begrotingsjaar 2018 een aanvullende vastleggingsmachtiging toegestaan van EUR 8.020.941,31.

Hoofdstuk IV. - Jaarrekening en jaarverslag

Art. 13. 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. 14. 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

Vlaams minister van Begroting, Financiën en Energie,

Lydia Peeters