

V L A A M S P A R L E M E N T



Zitting 2005-2006

2 juni 2006

ONTWERP VAN DECREET

**houdende aanpassing van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2006**

AMENDEMENTEN

Zie:

19 (2005-2006)

- Nr. 1: Ontwerp van decreet + Bijlagen
- Nr. 2: Amendementen

LEGENDE:

FIN	Commissie voor Algemeen Beleid, Financiën en Begroting
BIN	Commissie voor Binnenlandse Aangelegenheden, Bestuurszaken, Institutionele en Bestuurlijke Hervorming en Decreetsevaluatie
BRU	Commissie voor Brussel en de Vlaamse Rand
BUI	Commissie voor Buitenlands Beleid, Europese Aangelegenheden, Internationale Samenwerking en Toerisme
CUL	Commissie voor Cultuur, Jeugd, Sport en Media
ECO	Commissie voor Economie, Werk en Sociale Economie
SLAN	Subcommissie voor Landbouw, Visserij en Plattelandsbeleid
LEE	Commissie voor Leefmilieu en Natuur, Landbouw, Visserij en Plattelandsbeleid en Ruimtelijke Ordening en Onroerend Erfgoed
OND	Commissie voor Onderwijs, Vorming, Wetenschap en Innovatie
OPE	Commissie voor Openbare Werken, Mobiliteit en Energie
WEL	Commissie voor Welzijn, Volksgezondheid en Gezin
WON	Commissie voor Wonen, Stedelijk Beleid, Inburgering en Gelijke Kansen

OM = ordonnancerend minister

A	De minister-president
B	Vlaams minister van Economie, Ondernemen, Wetenschap, Innovatie en Buitenlandse Handel
C	Vlaams minister van Werk, Onderwijs en Vorming
D	Vlaams minister van Welzijn, Volksgezondheid en Gezin
E	Vlaams minister van Financiën en Begroting en Ruimtelijke Ordening
F	Vlaams minister van Cultuur, Jeugd, Sport en Brussel
G	Vlaams minister van Bestuurszaken, Buitenlands Beleid, Media en Toerisme
H	Vlaams minister van Openbare Werken, Energie, Leefmilieu en Natuur
I	Vlaams minister van Binnenlands Bestuur, Stedenbeleid, Wonen en Inburgering
J	Vlaams minister van Mobiliteit, Sociale Economie en Gelijke Kansen
X	De bevoegde ministers

INHOUD

	Blz.
Amendementen.....	4
Bijlagen.....	27
A. Wijzigingen ten opzichte van de begrotingen van de VOI's categorie B en van de VOI's sui generis (Stuk 19 (2005-2006) – Nr. 1 – Bijlagen)	29
B. Wijzigingen ten opzichte van de Toelichtingen – Toelichting per programma (Stuk 17 (2005-2006) – Nr. 1-B)	49

C-FIN
OM: E

AMENDEMENT Nr. 7

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 1

De tabel vervangen door wat volgt:

“ (in duizend euro)

		<i>Gesplitste kredieten</i>	
<i>Aanpassingen</i>	<i>Niet-gesplitste kredieten</i>	<i>Vastleggings-kredieten</i>	<i>Ordonnancerings-kredieten</i>
<i>Bijkredieten voor het lopend jaar</i>	9.911		
<i>Verminderingen</i>	0	11.862	9.698
<i>Bijkredieten voor vorige jaren</i>	165		

”.

VERANTWOORDING

Wijzigingen ingevolge amendementen.

AMENDEMENT Nr. 8

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 2

In de tabel, het totaal van de niet-gesplitste kredieten “44.011 duizend euro” brengen op “43.883 duizend euro”.

(Vermindering met 128 duizend euro)

VERANTWOORDING

Wijzigingen ingevolge amendementen.

C-FIN
OM: E

C-FIN
OM: E

AMENDEMENT Nr. 9

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 3

De tabel vervangen door wat volgt:

“ (in duizend euro)

		<i>Gesplitste kredieten</i>	
<i>Aanpassingen</i>	<i>Niet-gesplitste kredieten</i>	<i>Vastleggings-kredieten</i>	<i>Ordonnancerings-kredieten</i>
<i>Bijkredieten voor het lopend jaar</i>	142.559	20.029	12.055
<i>Verminderings</i>			
<i>Bijkredieten voor vorige jaren</i>	357		

”.

VERANTWOORDING

Wijzigingen ingevolge amendementen.

AMENDEMENT Nr. 10

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 11

De woorden “de begroting” telkens vervangen door de woorden “haar begroting”.

VERANTWOORDING

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof wordt de tekst aangepast zodat duidelijk is dat bedoelde uitgaven op hun begroting aangerekend worden.

C-OPE
OM: H

C-FIN
OM: E

AMENDEMENT Nr. 11**voorgesteld door de Vlaamse Regering****ONTWERP VAN DECREET****Artikel 14****Paragraaf 2 vervangen door wat volgt:**

“§2. Paragraaf 13 van artikel 8 van het decreet van 23 december 2005 houdende de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2006, wordt vervangen door wat volgt:

“§13. Voor de buitengewone rekenplichtige van de rekening 091-2214007-11 van het beleidsdomein CJSM wordt het maximumplafond van de geldvoorschotten vastgesteld op 1.250.000 euro.”.

VERANTWOORDING

Deze verhoging van het geldvoorschottenplafond is noodzakelijk wegens het overnemen vanaf 1 juli 2006 van de bestaansmiddelen op het programma 99.1 van het vroegere departement WVC op een geldvoorschottenrekening van het beleidsdomein CJSM. Voor deze nu reeds zware rekening zou zonder deze verhoging te frequent een R&V moeten worden afgelegd. Een andere optie was het openen van een nieuwe rekening. Daar het de bedoeling is om de geldvoorschottenrekening met ingang van 1 januari 2007 af te schaffen is het niet opportuun om nu nog een nieuwe rekening te openen voor deze korte periode.

C-FIN
OM: E

AMENDEMENT Nr. 12**voorgesteld door de Vlaamse Regering****ONTWERP VAN DECREET****Artikel 17**

Op de eerste regel, na de woorden “artikel 11, §1,” de woorden “van het decreet van 23 december 2005 houdende de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2006,” invoegen.

VERANTWOORDING

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof wordt de tekst aangevuld met verwijzing naar het desbetreffende decreet.

C-CUL
OM: F

AMENDEMENT Nr. 13

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 18

In §1, programma 45.40, basisallocatie 33.38 schrappen

VERANTWOORDING

Dubbele opname: staat ook onder §2.

C-LEE
OM: H

AMENDEMENT Nr. 14

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 18

In §2, programma 61.40, basisallocatie 63.00 schrappen.

VERANTWOORDING

Er is reeds een voldoende decretale onderbouwing van de desbetreffende uitgave zodat opname niet nodig is.

C-ECO
OM: B

AMENDEMENT Nr. 15

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 27

In de voorgestelde tekst van artikel 27, derde lid, op de vierde regel, het bedrag van de machting “10.923.000 euro” vervangen door “10.901.000 euro”.

VERANTWOORDING

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof wordt de indexatie niet doorgevoerd voor innovatieve media-projecten.

C-FIN
OM: E

AMENDEMENT Nr. 16

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 30bis (nieuw)

Een artikel 30bis invoegen, dat luidt als volgt:

“Artikel 30bis

De overgedragen saldi in vastleggingen en ordonnanceringskredieten op basisallocatie 00.22 van programma 24.6 die in toepassing van artikel 8 van het decreet houdende de derde aanpassing van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2002 zijn overgedragen, gedragen zich gedurende alle volgende begrotingsjaren als een gesplitst krediet.”.

VERANTWOORDING

Met het oog op een eenduidige regeling van de overdrachten van de saldi in vastleggingen en ordonnanceringskredieten op de Lambermontprovisie die doorgevoerd werden in toepassing van het artikel 8 van het decreet houdende de derde aanpassing van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2002 wordt het principe dat deze overgedragen kredieten zich als gesplitste kredieten gedragen doorgetrokken naar de begrotingsjaren volgend op het begrotingsjaar 2003. Door deze aanpassing kunnen de gevolgen van herverdelingsbesluiten genomen in de loop van 2003, waarbij er minder ordonnanceringskredieten werden overgedragen dan vastleggingskredieten, opgevangen worden. Zonder deze bepaling vervallen de niet herverdeelde ordonnanceringskredieten, wat niet de bedoeling was van de Vlaamse Regering op het ogenblik dat over de desbetreffende herverdelingsbesluiten werd beslist.

C-LEE
OM: H

AMENDEMENT Nr. 17

voorgesteld door de Vlaamse Regering

ONTWERP VAN DECREET

Artikel 31

In het zevende lid, de basisallocaties “361B3300”, “361B3311” en “361B5214” schrappen.

VERANTWOORDING

De desbetreffende artikelen zijn reeds voldoende decretaal onderbouwd teneinde de bevoegde minister toe te laten subsidies toe te kennen.

C-FIN
OM: A
Artikel 1

AMENDEMENT Nr. 18

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING I

Begrotingskredieten

TITEL I

Departementale begrotingen

DEPARTEMENT 0

Hogere entiteiten dan departementen

ORGANISATIEAFDELING 01

Vlaamse Regering

PROGRAMMA 10

Algemene werkingskosten

A. Het totaal van de niet-gesplitste kredieten, “2.509 duizend euro” brengen op “2.669 duizend euro”.

(Vermeerdering met 160 duizend euro)

B. Het totaal van het bijkrediet vorige jaren, “0 euro”, brengen op “153 duizend euro”.

(Vermeerdering met 153 duizend euro)

C-FIN
OM: A
Artikel 1

VERANTWOORDING

Er wordt een basisallocatie 12.39 ingevoegd “Werkingskosten informatica van de kabinetten”, waarop een niet-gesplitst krediet ten bedrage van 160 duizend euro en een bijkrediet vorige jaren ten bedrage van 153 duizend euro wordt ingeschreven.

Teneinde de noodzakelijke kredieten te voorzien om de ICT-werkingskosten van de kabinetten te kunnen opvangen worden deze kredieten vanuit het bestaansmiddelenprogramma overgedragen naar dit programma. Het bestaansmiddelenprogramma wordt voor gelijkwaardige bedragen verminderd.

AMENDEMENT Nr. 19

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING I

Begrotingskredieten

TITEL I

Departementale begrotingen

DEPARTEMENT 2

Algemene Zaken en Financiën

ORGANISATIEAFDELING 24

Administratie Budgettering, Accounting en Financieel Management

PROGRAMMA 70

Achterstallen

Het totaal van de niet-gesplitste kredieten “31.302 duizend euro” brengen op “106.302 duizend euro”.

(Vermeerdering met 75.000 duizend euro)

VERANTWOORDING

Mede gevolg gevend aan de opmerking van het Rekenhof met betrekking tot het aantal lopende rechtszaken waarin de Vlaamse Gemeenschap of het Vlaams Gewest geheel of gedeeltelijk aansprakelijk zou kunnen gesteld worden wordt voorzichtigheidshalve een verhoging van de dotatie aan het Vlaams Fonds voor de Lastendelging ingeschreven bij amendement ten bedrage van 75.000 duizend euro (basisallocatie

41.01 – Dotatie aan het Vlaams Fonds voor de Lastendelging). Hierdoor wordt de dotatie opgetrokken tot 105.400 duizend euro. Een aangepaste begroting wordt hierna bij amendement toegevoegd.

C-OND
OM: A
Artikel 2

AMENDEMENT Nr. 20

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING I

Begrotingskredieten

TITEL I

Departementale begrotingen

DEPARTEMENT 3

Onderwijs

ORGANISATIEAFDELING 33

Administratie Hoger Onderwijs en Wetenschappelijk Onderzoek

PROGRAMMA 20

Universitair Onderwijs

Het totaal van de niet-gesplitste kredieten “678.702 duizend euro” brengen op “678.674 duizend euro”.

(Vermindering met 28 duizend euro)

VERANTWOORDING

Basisallocatie 31.43 – Dotatie aan het UZ Gent voor terbeschikkingstelling van gebouwen van het UZ Gent.

De indexatie werd ten onrechte voorzien. Gevolg gevend aan een opmerking van het Rekenhof i.v.m. de niet-overeenstemming tussen de aangepaste krediettabel MVG en de begroting van het UZ Gent wordt dit amendement doorgevoerd. Dit impliceert meteen dat de begroting van het UZ Gent niet dient te worden aangepast.

C-OND
OM: A
Artikel 2

AMENDEMENT Nr. 21**voorgesteld door de Vlaamse Regering****TABEL****AFDELING I****Begrotingskredieten****TITEL I****Departementale begrotingen****DEPARTEMENT 3****Onderwijs****ORGANISATIEAFDELING 35****Administratie Ondersteuning****PROGRAMMA 40****Algemeen onderwijs en vorming**

A. Het totaal van de niet-gesplitste kredieten “302.428 duizend euro” brengen op “301.899 duizend euro”.

(Vermindering met 529 duizend euro)

B. Het totaal van de niet-gesplitste kredieten “301.899 duizend euro” brengen op “302.428 duizend euro”.

(Vermeerdering met 529 duizend euro)

VERANTWOORDING

De vooropgestelde overdracht naar de ba 38.41 kan niet doorgaan gelet op de stand van de aanrekeningen in 2006. Door dit amendement wordt gevolg gegeven aan een opmerking van het Rekenhof.

Basisallocatie 34.41 – Subsidie aan de sociale dienst gemeenschapsonderwijs vzw.

De vermindering (–529.000 euro) brengen op 0 en het aangepast krediet (0 euro) brengen op (529.000 euro).

Basisallocatie 38.41 – Subsidie aan de sociale dienst gemeenschapsonderwijs vzw.

De vermeerdering (529.000 euro) brengen op 0 en het aangepast krediet (529.000 euro) brengen op 0.

C-SLAN
OM: A
Artikel 3

AMENDEMENT Nr. 22

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING I

Begrotingskredieten

TITEL I

Departementale begrotingen

DEPARTEMENT 5

Economische zaken, Binnenlandse zaken en Landbouw

ORGANISATIEAFDELING 54

Administratie Landbouw

PROGRAMMA 10

Landbouw, tuinbouw en plattelandsbeleid

A. Het totaal van de niet-gesplitste kredieten “66.816 duizend euro” brengen op “67.016 duizend euro”.

(Vermeerdering met 200 duizend euro)

B. Het totaal van de gesplitste vastleggingskredieten “9.664 duizend euro” brengen op “9.464 duizend euro”.

(Vermindering met 200 duizend euro)

C. Het totaal van de gesplitste ordonnanceringskredieten “10.512 duizend euro” brengen op “10.312 duizend euro”.

(Vermindering met 200 duizend euro)

VERANTWOORDING

Door de dreiging van de vogelgriep heeft de Vlaamse pluimveesector de voorbije maanden grote financiële schade geleden. Hoewel de vogelgriep in Vlaanderen niet effectief is uitgebroken, is het vertrouwen van de consument in pluimveeproducten gedaald. Op voorstel van de Europese Commissie beslisten de Europese ministers van Landbouw eind april 2006 dat de EU bereid is om voor de helft tussen te komen in nationale steunmaatregelen aan de getroffen pluimveesector. Ook de Vlaamse landbouwsector dringt aan op extra steun.

Binnen het Vlaamse Gewest wordt er echter voor geopteerd om prioritair aandacht te geven aan het herstel van het consumentenvertrouwen. Binnen de landbouwbegroting wordt hiertoe 300.000 euro vrijgemaakt. VLAM dient hiermee een promotiecampagne uit te werken om de consumptie van pluimveevlees aan te moedigen.

Teneinde dit in de praktijk te kunnen realiseren, dient de werkingssubsidie van VLAM (programma 54.10, basisallocatie 33.02) met 300.000 euro te worden verhoogd. Dit amendement heeft tot doel deze verhoging nog in de begrotingscontrole op te nemen. Het krediet wordt volledig gecompenseerd door verlaging op andere basisallocaties van de landbouwbegroting.

Overzicht:

(in duizend euro)

VAN					NAAR				
OA	PR.	B.A.	Kredietsoort	Bedrag	OA	PR.	B.A.	Kredietsoort	Bedrag
54	10	12.05	GVK	- 173	54	10	33.02	NGK	+ 300
54	10	12.09	GVK GOK	- 27 -150					
54	10	31.02	GOK	- 26					
54	10	31.03	NGK	-100 (VK+OK)					
54	10	35.01	GOK	- 24					

C-LEE
OM: E
Artikel 3

AMENDEMENT Nr. 23

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING I

Begrotingskredieten

TITEL I

Departementale begrotingen

DEPARTEMENT 6

Leefmilieu en Infrastructuur

ORGANISATIEAFDELING 62

Administratie Ruimtelijke Ordening, Huisvesting, Monumenten en Landschappen

PROGRAMMA 20

Monumenten en landschappen

A. Het totaal van de gesplitste ordonnanceringskredieten “50.389 duizend euro” brengen op “50.489 duizend euro”.

(Vermeerdering met 100 duizend euro)

B. Het totaal van de gesplitste ordonnanceringskredieten “50.489 duizend euro” brengen op “50.389 duizend euro”.

(Vermindering met 100 duizend euro)

VERANTWOORDING

Basisallocatie 53.01 – Aandeel van het Vlaams Gewest in de toekenning van een restauratiepremie.

De vermindering voor de gesplitste ordonnanceringskredieten (400.000 euro) brengen op 500.000 duizend euro.

Het aangepast krediet (10.800 duizend euro) brengen op 10.700 duizend euro voor de gesplitste ordonnanceringskredieten.

Basisallocatie 63.12 – Restauratiepremie voor projecten van bijzonder strategisch belang

De vermindering voor de gesplitste ordonnanceringskredieten (100.000 euro) brengen op 0.

Het aangepast krediet (150.000 euro) brengen op 250.000 euro.

Gelet op de stand van de aanrekeningen wordt de vermindering doorgevoerd op de b.a. 53.01 i.p.v. 63.12.

C-OND
OM: B
Artikel 1

AMENDEMENT Nr. 24

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING I

Begrotingskredieten

TITEL I

Departementale begrotingen

DEPARTEMENT 7

Wetenschap, innovatie en media

ORGANISATIEAFDELING 71

Administratie Wetenschap en Innovatie

PROGRAMMA 30

Wetenschappelijk Onderzoek met economische finaliteit

Het totaal van de vastleggingsmachtigingen “139.060 duizend euro” brengen op “139.038 duizend euro”.

(Vermindering met 22 duizend euro)

VERANTWOORDING

De vermeerdering voor ba. 99.13 (Vastleggingsmachtiging IWT-Vlaanderen voor innovatieve mediaprojecten) met 22 duizend euro schrappen. De indexatie werd ten onrechte voorzien.

C-BIN
OM: G
Artikel 1

AMENDEMENT Nr. 25

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING I

Begrotingskredieten

TITEL I

Departementale begrotingen

DEPARTEMENT 9

Interdepartementaal

ORGANISATIEAFDELING 99

College van secretarissen-generaal

PROGRAMMA 10

Interdepartementale bestaansmiddelen

A. Het totaal van de gesplitste vastleggingskredieten “86.200 duizend euro” brengen op “85.887 duizend euro”.

(Vermindering met 313 duizend euro)

B. Het totaal van de gesplitste ordonnanceringskredieten “99.768 duizend euro” brengen op “99.455 duizend euro”.

(Vermindering met 313 duizend euro)

VERANTWOORDING

Teneinde de noodzakelijke kredieten te voorzien om de ICT-werkingskosten van de kabinetten (zie amendement m.b.t. progr. 01.1) te kunnen opvangen worden deze kredieten vanuit het bestaansmiddelenprogramma overgedragen. Het bestaansmiddelenprogramma wordt voor gelijkwaardige bedragen verminderd. Het gaat hier over 160 duizend euro voor uitgaven lopend jaar en bijkredieten vorige jaren voor facturen die betrekking hebben op prestaties van vorige jaren voor een bedrag van 153 duizend euro (basisallocatie 12.39 – Werkingskosten informatica, inclusief ontwikkelingen, variabele communicatiekosten voor telecommunicatieprojecten).

AMENDEMENT Nr. 26**voorgesteld door de Vlaamse Regering****TABEL****AFDELING III****Diensten met afzonderlijk beheer****DAB Luchthaven Antwerpen**

- A. In de tekstomschrijving van artikel 66.10, de dotatieartikelen “61.31” en “61.32”, wijzigen in respectievelijk “51.31” en “51.32”.**
- B. In de tekstomschrijving van artikel 46.1, het dotatieartikel “41.01” wijzigen in “31.01”.**

VERANTWOORDING

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof worden de juiste dotatie-artikelen ingebracht in de tekstomschrijving.

AMENDEMENT Nr. 27**voorgesteld door de Vlaamse Regering****TABEL****AFDELING III****Diensten met afzonderlijk beheer****DAB Luchthaven Oostende**

- A. In de tekstomschrijving van artikel 66.10, de dotatieartikelen “61.31” en “61.33” wijzigen in respectievelijk “51.31” en “51.33”.**
- B. In de tekstomschrijving van artikel 46.1, het dotatieartikel “41.02” wijzigen in “31.02”.**

VERANTWOORDING

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof worden de juiste dotatieartikelen ingebracht in de tekstomschrijving.

AMENDEMENT Nr. 28

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING III

Diensten met afzonderlijk beheer

DAB Autonome Vlaamse Fiscale Inning

Deze begroting vervangen door wat volgt:

“

(in duizend euro)

Ontvangsten									
ESR-code	Orafin-code	COFOG-code	Omschrijving	2006 Initieel		IBC06		IBC06 amendement	
08.21	224A0821		Overgedragen saldo	134		142		142	
46.1	224A4610		Dotatie (PR. 24.1 - b.a. 41.01)	0		0		0	
16.2	224A1620		Eigen inkomsten	0		0		0	
Totaal ontvangsten				134		142		142	
Uitgaven									
ESR-code	Orafin-code	COFOG-code	Omschrijving	2006 Initieel		IBC06		IBC06 amendement	
				GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
12.0	324A1200	01121	Werkingskosten	5	5	1	1	5	5
74.21	324A7421	01121	Investeringskosten	3	3	0	0	3	3
41.1		00000	Terugstorting aan het MVG		126	0	141	0	134
Totaal uitgaven				8	134	1	142	8	142

”.

VERANTWOORDING

Gevolg gevend aan een opmerking van het Rekenhof.

AMENDEMENT Nr. 29

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING V

Vlaamse openbare instellingen

Vlaams Infrastructuurfonds voor Persoonsgebonden Aangelegenheden

In deze begroting, de ESR-codes “03.21” en “08.22”, vervangen door respectievelijk “03.22” en “08.21”.

VERANTWOORDING

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof worden de juiste ESR-codes ingevoegd in de begroting van het VIPA met betrekking tot het overgedragen saldo 2005 en het over te dragen saldo 2006.

AMENDEMENT Nr. 30

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING V

Vlaamse openbare instellingen

Vlaams Fonds voor de Lastendelging

Deze begroting vervangen door wat volgt:

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	Omschrijving	BO 2006	BO 2006 gewijzigd 20101106	1BC06	1BC06 amendement
08.21	Overgedragen overschot vorige jaren	13.717	13.717	22.715	22.715
38.5	Terugstorting dossier Porta-Ghyssaert	92	92	92	92
46.10	Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR 24.70 – ba 41.01)	30.400	30.400	30.400	105.400
46.11	Terugstorting dossier Dethlefsen vanuit PR 64.5 – ba 34.05	54	54	54	54
46.12	Terugstorting dossier Stagro vanuit Monumenten en Landschappen (PR 62.2 – ba 41.40)	4.000	4.000	4.000	4.000
46.3	Terugstorting dossier Interleuven/Rogiers-Nobels vanuit Minafonds (361B1221)			1.812	1.812
46.3	Terugstorting (DAB VIF)	374	374	374	374
46.4	Terugstorting (VOI GO)	3	3	0	0
46.5	Terugstortingen vanuit onderwijs			351	351
Totaal ontvangsten		48.640	48.640	59.798	134.798

UITGAVEN						
ESR code	COFOG code	Omschrijving	BO 2006	BO 2006 gewijzigd 20101106	1BC06	1BC06 amendement
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	0	0	11.237	86.237
24.2	09500	Terugstorting huurgelden aan GO	79	79	0	0
31	04520	Pensioenfonds Scheepvaart NV	410	410	410	410
32.0	08300	Pensioenfonds VRT	9.606	9.606	9.606	9.606
32.1	05400	Inkomensoverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen (niet limitatief krediet)	27.801	27.801	27.801	27.801
34.0	05400	Inkomensoverdrachten aan gezinnen (niet limitatief krediet)	2.500	2.500	2.500	2.500
34.41	08200	OVV in vereffening	744	744	744	744
41.0	00000	Inkomensoverdrachten binnen de overheid (niet limitatief krediet)	7.500	1.500	1.500	1.500
41.4	00000	Pensioenfonds VVM-De Lijn		6.000	6.000	6.000
Totaal uitgaven			48.640	48.640	59.798	134.798

”.

VERANTWOORDING

Mede gevolg gevend aan de opmerking van het Rekenhof met betrekking tot het aantal lopende rechtszaken waarin de Vlaamse Gemeenschap of het Vlaams Gewest geheel of gedeeltelijk aansprakelijk zou kunnen gesteld worden, wordt voorzichtigheidshalve een verhoging van de dotatie aan het Vlaams Fonds voor de Lastendelging ingeschreven bij amendement ten bedrage van 75.000 duizend euro. Hierdoor wordt de dotatie opgetrokken tot 105.400 duizend euro. Een aangepaste begroting wordt hierna bij amendement toegevoegd.

AMENDEMENT Nr. 31

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING V

Vlaamse openbare instellingen

Grindfonds

De ESR-code “26” wijzigen in “46.10”.

VERANTWOORDING

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof wordt de juiste ESR-code ingebracht.

AMENDEMENT Nr. 32

voorgesteld door de Vlaamse Regering

TABEL

AFDELING V

Vlaamse openbare instellingen

Fonds voor Flankerend Economisch Beleid (Hermesfonds)

Deze begroting vervangen door wat volgt:

FONDS VOOR HET FLANKEREND ECONOMISCH BELEID

Ontvangsten					
				in duizend euro	
ESR code 95	Omschrijving			BG2006	BC2006
	HOOFDSTUK 1				
	Tegemoetkoming van de overheid				
4610	Dotatie van het Vlaamse Gewest (PR. 51.20 - BA 41.41)			220.100	276.800
	Totaal voor hoofdstuk 1			220.100	276.800
	HOOFDSTUK 2				
	Opbrengsten als gevolg van het uitvoeren van de statutaire opdracht				
5711	Terugbetalingen door de ondernemingen en stortingen uit hoofde van wettelijke of conventionele bepalingen			2.866	2.866
	Totaal voor hoofdstuk 2			2.866	2.866
	HOOFDSTUK 3				
	Bijzondere ontvangsten				
0820	Overdracht saldo op 31.12.2005			40.401	45.099
66.30	Overdracht Minafonds				2.000
	Totaal voor hoofdstuk 3			40.401	47.099
	TOTAAL ONTVANGSTEN			263.367	326.765

Uitgaven <i>in duizend euro</i>					
ESR code 95	Omschrijving	BG2006 GVK	BC2006 GVK	BG2006 GOK	BC2006 GOK
	HOOFDSTUK 1				
	Betalingen als gevolg van het uitvoeren van de statutaire opdracht				
	1.1 Economisch voorwaardenscheppend beleid				
4140	Overdrachten aan IWT ter betaling van Vlaamse excellentiepolen	0	0	6.396	6.491
5001	Subsidies voor projecten ter begeleiding en financiering van flexibele mechanismen	50	50	103	103
511	Investeringsuitgaven	136.902	198.013	136.930	191.753
6102	Uitgaven voor de aanleg van bedrijventerreinen en voor de heringebruikname van industriële sites	12.500	12.500	9.659	10.351
Totaal					
1.1	41.40 + 50.01 + 51.1 + 61.02	149.452	210.563	153.088	208.698
	1.2 Ruimtelijk economisch beleid				
1202	Overheidsopdrachten in functie van continuering beleidsgericht onderzoek en het uitwerken van beleidsinitiatieven	500	500	650	650
32	Inkomensoverdrachten, geen exploitatiesubsidies zijnde, aan bedrijven en financiële instellingen	15.581	15.581	13.165	13.165
33	Inkomensoverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk	900	900	860	860
4320	Centrummanagement en maatregelen ter versterking van de binnenstedelijke commerciële centra	0	0	0	0
5002	Projecten in het kader van gebiedsgerichte partnerschappen en/of het Vlaams ruimtelijk-economisch beleid	3.300	3.300	3.648	3.648
Totaal					
1.2	12.02 + 32 + 33 + 43.20 + 50.02	20.281	20.281	18.323	18.323
	1.3 Ondernemerschap stimuleren				
3002	Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap in het onderwijs	2.500	2.500	1.688	1.974
32	Inkomensoverdrachten, geen exploitatiesubsidies zijnde, aan bedrijven en financiële instellingen	37.500	37.500	40.506	40.506
33	Inkomensoverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk	7.100	8.100	7.093	9.831
Totaal					
1.3	30.02 + 32 + 33	47.100	48.100	49.287	52.311
	1.4 Andere uitgaven passend in het sociaal, economisch en regionaal beleid van de Vlaamse regering				
1201	Werkingsuitgaven	2.000	2.000	1.929	1.929
1220	Studie duurzaam ondernemen	50	50	50	50
3001	Economisch overheidsinitiatief	495	495	165	231
3301	Steunpunt Economie	124	124	124	124
Totaal					
1.4		2.669	2.669	2.268	2.334
	Totaal voor hoofdstuk 1	219.502	281.613	222.966	281.666
0322	Over te dragen saldo naar het volgende begrotingsjaar			40.401	45.099
	TOTAAL UITGAVEN	219.502	281.613	263.367	326.765

”

VERANTWOORDING

Aanpassing van de begroting van het Hermesfonds, gevolg gevend aan de opmerking van het Rekenhof terzake.

BIJLAGEN

- A. Wijzigingen ten opzichte van de begrotingen van de VOI's categorie B en van de VOI's sui generis
(Stuk 19 (2005-2006) – Nr. 1 – Bijlagen)
- B. Wijzigingen ten opzichte van de Toelichtingen – Toelichting per programma
(Stuk 17 (2005-2006) – Nr. 1-B)

A. WIJZIGINGEN

ten opzichte van de begrotingen van de VOI's categorie B en van de VOI's sui generis
(Stuk 19 (2005-2006) – Nr. 1 – Bijlagen)

- De begroting van het Reproductiefonds Vlaamse Musea N.V. vervangen door wat volgt:

REPRODUCTIEFONDS VLAAMSE MUSEA N.V.
Programma 45.3
Begrotingscontrole 2006

in duizend euro

ONTVANGSTEN		
ESR code	Omschrijving	Bedrag 2006
08.21	Het eventuele saldo op het einde van het voorafgaande begrotingsjaar	96
16.00	Eigen inkomsten	62
28.00	Opbrengsten uit eigen vermogen	8
66.12	Kapitaaloverdrachten van de overheid	0
86.40	Inbreng door PMV	391
Totaal ontvangsten		557

UITGAVEN			
ESR-code	Omschrijving	Bedrag 2006	
		GVK	GOK
03.22	Over te dragen saldo van het boekjaar	0	54
11.00	Personeelskosten	248	248
12.00	Werkingskosten – diensten en diverse goederen	223	223
74.20	Investeringskosten	32	32
Totaal uitgaven		503	557

Verantwoording

Ingaand op de opmerking van het Rekenhof wordt de begroting van de N.V. verder aangepast.

IWT

- Het ontwerp van aangepaste begroting 2006 van het IWT vervangen door wat volgt :

VOI :		IWT- VLAANDEREN				
		(in 1000€)				
		AANGEPASTE BEGROTING NA BUDGETCONTROLE 2006				
		ONTVANGSTEN				
ESR 95 code	COF OG	Omschrijving				
0		ONTVANGSTEN DIE NIET OF NIET ONMIDDELLIJK OVER DE HOOFDGROEPEN 1 T/M 9 WORDEN VERDEELD	Aangepast na 2e BC 2005	Uitgevoerd 2005	Initieel 2006	BC 2006
08		Interne verrichtingen				
08.21	00000	Verrekeningen met andere dienstjaren				
08.21		Begrotingsoverschot werking	275	275	0	402
08.21		Begrotingsoverschot decretale opdracht	298	298	0	276
08.21		Begrotingsoverschot acties Vlaamse regering	2.340	2.340	2.000	5.588
08.21		Begrotingsoverschot EFFRO (in min)	-41	-41	0	-66
08.21		Begrotingsoverschot SB	74	74	0	535
08.21		Begrotingsoverschot TETRA	263	263	0	148
08.21		Begrotingsoverschot GBOU	131	131	0	255
08.21		Begrotingsoverschot Landbouwonderzoek	341	341	0	61
08.21		Begrotingsoverschot SBO	5.896	5.896	0	314
08.21		Begrotingsoverschot IRC	222	222	0	177
08.21		Begrotingsoverschot Universitaire Interfacediensten	269	269	0	273
08.21		Begrotingsoverschot Interactieve Mediaprojecten	4.004	4.004	0	9.155
08.22		Begrotingsoverschot Discomap	1	1	0	2
08.21		Begrotingsoverschot ERA-netten + andere	105	105	0	622
08.22		Over te dragen tekort van het boekjaar		0	0	0
08.22		Over te dragen tekort van het boekjaar ERA		0	0	0
08.3		Overige interne verrichtingen				
08.30		Overdracht van SATI naar FFEU		0	0	0
08.30		Overdracht van SATI naar FFEU		0	0	0
1		LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)				
10		Niet verdeeld				
16		Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten				
16.00		Niet verdeeld	101	85	105	105
16.13		Aan het buitenland		0	10	0
2		INKOMSTEN VAN RENTE, PACHT EN ANDERE RESULTATEN VAN VERMOGEN EN VAN ONDERNEMINGSACTIVITEIT				
20		Niet verdeeld				
26		Rente van overheidsvorderingen				
26.10		Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid		0	11	11
26.20		Rente-ontvangsten binnen de sector overheid		0	0	0

3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN				
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en de gezinnen				
38.10	Van bedrijven	1.300	1.157	973	973
38.30	Van verzekeringsinstellingen	47	59	0	0
38.40	Terugbetalingen privaatr.instell. zonder winst	10	0	10	10
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland				
39.10	Van E.G.-instellingen	2.294	2.300	1.364	1.666
39.11	Ontvangst EFRO		0	0	0
4	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN DE SECTOR OVERHEID				
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
46.10	Werkingsmiddelen IWT (Pr. 71.3 - b.a. 41.03)	11.090	11.090	11.790	11.583
46.10	Aanvullende dotatie IWT (Pr. 71.3 - b.a. 41.03)	39	39	188	0
46.10	Projecten op initiatief v/d bedrijven (Pr. 71.3 - b.a. 41.01)	91.651	91.651	99.579	96.004
46.10	Acties van technologische innovatie Vl. Regering (Pr. 71.3 - b.a. 41.02)	22.768	22.768	34.003	17.450
46.10	Specialisatiebeurzen (Pr. 71.4 - b.a. 41.02)	20.269	20.269	21.873	21.729
46.10	TETRA-fonds (Pr. 71.4 - b.a. 41.04)	5.686	5.686	6.990	6.843
46.10	GBOU (Pr. 71.4 - b.a. 41.06)	10.357	10.357	6.726	6.351
46.10	Ontvangsten voor wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel (Pr. 71.4 - b.a. 41.01)	8.159	8.159	8.401	8.824
46.10	SBO (Pr. 71.4 - b.a. 41.05)	5.257	5.257	16.000	16.321
46.10	Innovatieve Mediaprojecten (Pr.71.3 - b.a. 41.04)	11.048	11.048	14.658	10.103
46.10	Universitaire Interfacediensten (Pr. 71.3 - b.a. 41.05)	1.365	1.365	2.084	2.087
46.10	Onderzoek voor Breedbandtechnologie (Pr. 71.4 - b.a. 41.07)	17.000	17.000	17.255	17.287
46.10	Ontvangsten/dotaties CFO	276	276	0	215
46.10	Dotatie toegepast biomedisch onderz. (Pr. 71.4 - b.a. 41.08)		0	5.000	5.000
46.10	Studie- en expertiseopdrachten VIN (Pr.71.3 - b.a. 71.06)		0	0	814
46.40	Hermes-fonds	9.372	9.371	6.396	5.491
46.40	Terugbetalingen AION	65	65	0	0
46.50	Van een onderwijsinstelling v/d institutionele overheid	38	38	0	0
46.60	Terugvordering werkingskosten vrije universiteiten	-7	39	0	0
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID				
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
66.41	Investeringsbijdragen	547	547	0	0
7	DESINVESTERINGEN				
77.2	Verkoop van overig materieel				
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN				
86.1	Kredietaflossingen door bedrijven		0	116	116
	TOTAAL ONTVANGSTEN	232.910	232.804	255.532	246.725

UITGAVEN						
ESR 95 code		Omschrijving				
0		NIET-VERDEELDE UITGAVEN	Aangepast na 2e BC 2005	Uitgevoerd 2005	Initieel 2006	BC 2006
03		Interne verrichtingen				
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar WE	2.000	401	0	1
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar AU		276	0	1
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar SATI		5.588	0	0
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar EFRO		-66	0	0
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar IM	9.155	9.155	0	0
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar SB		535	0	1
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar IRC	62	178	0	97
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar WTOLD		61	0	1
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar GBOU		255	0	0
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar TETRA		148	0	1
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar SBO		314	0	1
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar Interfaces		273	0	1
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar Discomap		1	0	0
03.22		Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-NETTEN	413	622	0	129
1		LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDIGEN)				
11		Lonen en sociale lasten				
11.1		Eigenlijk loon (+ vakantiegeld)				
11.11	04800	Bezoldiging volgens salarisschaal	5.584	5.453	5.935	6.008
11.12	04800	Overige bezoldigingselementen	673	645	717	754
11.20	04800	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	2.244	2.146	2.230	2.305
11.3		Overige sociale lasten van de werkgever				
11.31	04800	Directe toelagen (zonder vakantiegeld)	184	154	180	181
11.40	04800	Loon in natura	345	301	347	350
12		Aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten				
12.00		Niet verdeeld				
12.10		Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid				
12.11	04800	Algemene werkingskosten (bureau, huisvesting, reiskosten, vervoer, enz.)	1772	1.563	1.891	1.959
12.12	04800	Huur van gebouwen	1243	1.225	1.263	1.262
12.30	04800	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	718	632	641	1.458
12.50	04800	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid	55	52	61	61
2		RENTES EN HUURGELDEN VAN GRONDEN				
23.00		Toegerekend debetrentes		0	0	0

3		INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN				
30		Niet verdeeld				
30.00		Niet verdeeld				
31		Exploitatiesubsidies				
31.00		Niet verdeeld				
32	04800	Inkomensoverdrachten, geen exploitatiesubsidies zijnde, aan bedrijven en financiële instellingen	102.223	102.707	128.342	114.864
34		Inkomensoverdrachten aan gezinnen				
34.4		Overige uitkeringen aan gezinnen als consument				
34.41	04800	Geldelijke uitkeringen	18.637	18.939	18.936	20.318
35		Inkomensoverdrachten aan het buitenland				
35.20	04800	Aan EG-overheden	845	484	390	1.161
35.60	04800	Inkomensoverdrachten aan niet-EG-landen		14		
4		INKOMENSOVERDRACHTEN AAN DE SECTOR OVERHEID				
41		Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
41.10		Aan de institutionele overheid				
41.40	00000	Aan een AOIN (Administratieve Instelling van Openbaar nut)	6497	6.035	15.358	19.958
41.50	00000	Aan een onderwijsinstelling van de institutionele overheid	16054	14.308	17.915	17.874
41.60		Pro memorie [Aan bijzonder/vrije universiteiten en hogescholen van de institutionele overheid]				
43		Inkomensoverdrachten aan de regionale en lokale overheden				
43.40	04800	Aan instellingen zonder winstoogmerk die op regionaal of lokaal gebied werkzaam zijn voor de overheid, dan wel door de overheid in overwegende mate worden gefinancierd	33048	33.619	26.489	25.816
44		Inkomensoverdrachten aan het autonoom gesubsidieerd onderwijs				
44.30	09600	Bijdrage voor overige werkingskosten van het onderwijs	26381	24.088	30.800	30.913
45		Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen ...				
45.33	04800	Inkomensoverdrachten aan de gewesten	31	30	0	0
5		KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN				
6		KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID				
61		Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
61.41		Investeringsbijdragen	256	256	0	0
63		Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden				
63.41	04800	Investeringsbijdragen	547	547	0	0
7		INVESTERINGEN				
74		Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken				
74.2		Verwerving van overig materieel				
74.22	04800	Vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	243	233	237	237
8		Kredietverleningen en deelnemingen				
81		Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen				
81.12	04800	Kredietverleningen aan privé-ondernemingen	3.700	1.632	3.800	1.013
		TOTAAL UITGAVEN	232.910	232.804	255.532	246.725

Verantwoording

Aanpassing van de begroting gevolg gevend aan opmerking van het Rekenhof.

VITO

- Het ontwerp van aangepaste begroting 2006 van het VITO vervangen door wat volgt:

BEGROTING VITO 2006 (in duizend euro) COFOG: 04810		Initiële Begroting 2006	Herziene Begroting 2006
ONTVANGSTEN			
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	1.804	1.759
08	Interne verrichtingen	1.804	1.759
08.2	Verrekeningen met andere dienstjaren	1.804	1.759
08.21	Over te dragen overschot vorige boekjaar	0	1.759
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	1.804	0
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)	24.350	26.002
16	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten	24.350	26.002
16.1	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid	13.720	14.651
16.11	Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	5.826	6.222
16.12	Aan Privaatrechterlijke instellingen zonder Winst, gezinnen	591	631
16.13	Aan het buitenland	7.303	7.798
16.2	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid	10.630	11.351
16.20	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid: contracten	10.630	11.351
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	40	10
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechterlijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en de gezinnen	40	10
38.5	Van de gezinnen	40	10
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID	30.657	32.391
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	28.570	30.129
46.1	Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid	28.570	30.129
46.1	Vergoeding financieel beheer (CFO)	0	0
47	Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen	64	62
47.6	Arbeidsongevallen en beroepsziekten	53	50
47.8	Andere inkomensoverdrachten van de RSZ	11	12
49	Inkomensoverdracht van andere institutionele groepen	2.023	2.200
49.4	Inkomensoverdracht van de federale Overheid	2.023	2.200
49.43	Andere	2.023	2.200
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID	4.916	4.925
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	4.916	4.925
66.1	Kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	4.916	4.925
66.11	Investeringsbijdragen	4.916	4.925
7	DESINVESTERINGEN	14	14
77.2	Verkoop van overig materieel	14	14
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN LIQUIDATIE VAN DEELNEMINGEN	7.059	10.627
86	Kredietaflossingen en liquidatie van deelnemingen	6.989	10.552
86.4	Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven	6.989	10.552
89	Kredietaflossingen binnen de sector overheid	70	75
89.0	Niet verdeeld	70	75
	TOTAAL ONTVANGSTEN:	68.840	75.728

BEGROTING VITO 2006 (in duizend euro) COFOG: 04810	
UITGAVEN	
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN
03	Interne verrichtingen
03.2	Verrekeningen met andere dienstjaren
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)
11	Lonen en sociale lasten
11.1	Eigenlijk loon (+vakantiegeld)
11.11	Uitkeringen vervroegde pensioneringen
11.2	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten
12.1	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid
12.11	Algemene werkingskosten
12.12	Huurgelden van gebouwen
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid
12.5	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID
41	Inkomensoverdrachten aan centrale overheid
41.1	Vergoeding financieel beheer
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale Overheid, Gemeenschappen, Gewesten)
45.4	Inkomensoverdrachten aan de federale Overheid
7	INVESTERINGEN EN DESINVESTERINGEN
72	Nieuwbouw van gebouwen
72.1	Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid
73	Aanleggen van water- en wegenbouwkundige werken
73.4	Overige werken
73.41	Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid
74	Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken
74.1	Aankopen van vervoermaterieel
74.2	Verwervingen van overig materieel
74.22	Gewone investeringen
74.23	Buitengewone investeringen
74.4	Verwervingen van patenten, octrooien en andere onlichamelijke zaken
8	KREDIETVERLENGINGEN EN DEELNEMINGEN
85	Kredietverlengingen binnen de sector overheid
	TOTAAL UITGAVEN:

Initiële Begroting 2006	Herziene Begroting 2006
1.804	6.986
1.804	6.986
1.804	6.986
1.804	0
0	6.986
56.042	57.363
38.522	40.583
27.546	29.014
1.300	1.350
10.975	11.569
17.520	16.780
17.465	16.725
17.425	16.650
40	75
0	0
55	55
9	9
0	0
0	0
9	9
9	9
10.916	11.250
850	850
850	850
200	200
200	200
200	200
9.866	10.200
35	35
9.451	9.785
4.451	4.785
5.000	5.000
380	380
69	120
69	120
68.840	75.728

Verantwoording

Aanpassing ingevolge opmerking van het Rekenhof

VLAAMS AGENTSCHAP VOOR INTERNATIONAAL ONDERNEMEN

- Het ontwerp van aangepaste begroting 2006 vervangen door wat volgt:

BEGROTINGSCONTROLE 2006

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	BO 2006	BC 2006
0		NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN		
08		Interne verrichtingen		
08.2		Overgedragen overschot vorige boekjaren	2.389	1.540
1				
08.3		Overige interne verrichtingen		4
1		LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)		
10		Niet verdeeld		
16		Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten		
16.1		Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	2.685	2.681
1				
16.1		Aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	400	400
2				
17		Verkopen van duurzame militaire goederen die niet bijdragen tot de bruto vaste kapitaalvorming		
18		Opbrengsten uit werkzaamheden inzake water- en wegebouwkundige werken		
2		RENTES EN BIJDRAGEN IN TOEVALLIGE EXPLOITATIEVERLIEZEN VAN OVERHEIDSBEDRIJVEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM		
20		Niet verdeeld		
26		Rente-ontvangsten van overheidsvorderingen		
26.0		Niet verdeeld	30	30
27		Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven		
28		Overige opbrengsten van vermogen		
29		Toegerekende creditrentes		
3		INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN		
30		Niet verdeeld		
36		Indirecte belastingen en heffingen		
36.3		Belasting op de toegevoegde waarde	85	85
37		Directe belastingen en bijdragen gestort aan de sociale verzekeringsinstellingen		
38		Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en de gezinnen		
38.3		Van verzekeringsmaatschappijen	55	55
39		Inkomensoverdrachten van het buitenland		

4		INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID		
40		Niet verdeeld		
46		Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep		
46.1		Van de institutionele overheid		
		Werkingsdotatie (ba 41.05)	32.886	32.909
		Dotatie voor financiële stimuli (ba 41.06)	3.282	3.282
		Dotatie voor haalbaarheidsstudies (ba 41.04)	580	580
		Dotatie voor ter beschikking stellen van uitrustingsgoederen (ba 41.07)	3.700	3.706
		Totaal	40.448	40.477
46.1		Pro memorie: van de institutionele overheid ikv trust funding bij internationale organisaties		
46.1		Pro memorie: van de institutionele overheid voor de financiering van dienstencentra		
47		Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen		
48		Inkomensoverdrachten van de lokale overheden		
49		Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale Overheid, andere Gemeenschappen en Gewesten, Gemeenschapscommissies)		
49.3		Inkomensoverdrachten van andere Gewesten	2	2
5		KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN		
6		KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID		
7		DESINVESTERINGEN		
70		Niet verdeeld		
76		Verkopen van gronden en gebouwen in het binnenland		
77		Verkopen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken		
77.1		Verkopen van vervoermaterieel	0	0
77.2		Verkopen van overig materieel	5	5
8		KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN		
80		Niet verdeeld		
86		Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen		
86.1		Kredietaflossingen door bedrijven	870	870
87		Kredietaflossingen door privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en door de gezinnen		
87.2		Door de gezinnen	330	330
88		Kredietaflossingen door en vereffening van deelnemingen in het buitenland		
89		Kredietaflossingen binnen de sector overheid		
89.1		Binnen eenzelfde institutionele groep		
89.1		Van de institutionele overheid	5	5
89.5		Terugbetalingen door een institutionele groep van een geldvoorschot toegestaan door een andere institutionele groep	300	300
9		OVERHEIDSSCHULD		
90		Niet verdeeld		
96		Opnemingen van gevestigde overheidsschuld		
97		Aanmuntingen		
98		Opnemingen uit reservefondsen		
99		Opnemingen van kortlopende leningen		
TOTAAL ONTVANGSTEN			47.604	46.784

UITGAVEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	BO 2006	BC 2006
0		NIET-VERDEELDE UITGAVEN		
00	04110	Niet verdeeld		
01	04110	Uitgaven nader te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9		
02	04110	Uitgaven van overheidsdiensten die overwegend voor de markt produceren, dan wel financieren of verzekeren		
03	00000	Interne verrichtingen		
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	783	783
03.3	00000	Overige interne verrichtingen	0	0
1		LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)		
10	04110	Niet verdeeld		
11	04110	Lonen en sociale lasten		
11.11	04110	Bezoldigingen volgens salarisschalen	13.411	12.083
11.12	04110	Overige bezoldigingselementen	3.543	4.015
11.2	04110	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen	3.583	3.854
11.3	04110	Overige sociale lasten van de werkgever		
11.31	04110	Directe toelagen	240	388
11.4	04110	Lonen in natura	335	340
12	04110	Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten		
12.11	04110	Algemene werkingskosten	7.463	4.703
12.12	04110	Huurgelden van gebouwen	2.880	3.150
12.3	04110	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	5.528	7.738
12.5	04110	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	150	151
13	02100	Aankopen van duurzame militaire goederen die niet bijdragen tot de bruto vaste kapitaalvorming		
14	04110	Herstellingen en niet-waardevermeerderend onderhoud van water- en wegebouwkundige werken		
2		RENTES EN HUURGELDEN VAN GRONDEN		
20	04110	Niet verdeeld		
21	04110	Rentes op overheidsschuld		
21.1	04110	Rentes op overheidsschuld in nationale valuta	76	76
23	04110	Toegerekende debetrentes		
24	04110	Huurgelden van gronden		
3		INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN		
30	04110	Niet verdeeld		
31	04110	Exploitatiesubsidies		
32	04110	Inkomensoverdrachten, geen exploitatiesubsidies zijnde, aan bedrijven en financiële instellingen,		
		Dotatie voor financiële stimuli (ba 41.06)	3.282	3.282
		Dotatie voor haalbaarheidsstudies (ba 41.04)	580	580
		Dotatie voor ter beschikking stellen van uitrustingsgoederen (ba 41.07)	3.700	3.706
		Sponsoring promotie-initiatieven (uit werkingsdotatie ba 41.05)	60	60
		Totaal	7.622	7.628
32	04110	Pro memorie: van de institutionele overheid voor de financiering van dienstencentra		
33	04110	Inkomensoverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen		
34	04110	Inkomensoverdrachten aan de gezinnen		
35	04110	Inkomensoverdrachten aan het buitenland		

4		INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID		
40	04110	Niet verdeeld		
41	00000	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep		
41.1	00000	Aan de institutionele overheid	60	60
42	04110	Inkomensoverdrachten aan de sociale verzekeringsinstellingen		
43	04110	Inkomensoverdrachten aan de lokale overheden		
44	09600	Inkomensoverdrachten aan het autonoom gesubsidieerd onderwijs		
45	04110	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale Overheid, andere Gemeenschappen en Gewesten, Gemeenschapscommissies)		
5		KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN		
54	04110	Pro memorie: van de institutionele overheid ikv trust funding bij internationale organisaties		
6		KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID		
7		INVESTERINGEN		
70	04110	Niet verdeeld		
71	04110	Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland		
72	04110	Nieuwbouw van gebouwen		
73	04110	Aanleggen van water- en wegenbouwkundige werken		
74	04110	Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken		
74.1	04110	Aankopen van vervoermaterieel		
74.22	04110	Vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	425	270
74.4	04110	Verwervingen van patenten, octrooien en andere onlichamelijke zaken	60	100
8		KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN		
80	04110	Niet verdeeld		
81	04110	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen		
81.12	04110	Kredietverleningen aan privé-ondernemingen	810	810
82	04110	Kredietverleningen aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen		
83	04110	Kredietverleningen aan de gezinnen	330	330
84	04110	Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland		
85	04110	Kredietverleningen binnen de sector overheid		
85.1	00000	Binnen eenzelfde institutionele groep	5	5
85.5	04110	Aan een andere institutionele groep	300	300
9		OVERHEIDSSCHULD		
90	04110	Niet verdeeld		
TOTAAL UITGAVEN			47.604	46.784

Verantwoording

Aanpassing ingevolge opmerking van het Rekenhof.

VMW

- Het ontwerp van aangepaste begroting 2006 van de Vlaamse Maatschappij voor Watervoorziening vervangen door wat volgt:

Vlaamse Maatschappij voor Watervoorziening		Begroting BC 2006
ONTVANGSTEN		
ESR95- code	Omschrijving	Bedrag (in duizend euro)
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	9.787
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	0
	Verk. van niet-duurz. goed. en dienst. a. andere sectoren dan de overh.	
16.10	- niet verdeeld	290.195
28.0	Overige opbrengsten van vermogen - niet verdeeld	140
36.3	Belasting op de toegevoegde waarde	40.700
	Inkomensoverdrachten van een administratieve dienst met	
46.3	boekhoudkundige autonomie	73.691
68.10	Kapitaaloverdracht van lokale overheden - provincies	100
89.31	Kredietaflossingen binnen de sector overheid - provincies	194
	Kredietaflossingen binnen de sector overheid - overige lokale	
89.35	overheden	611
96.1	Opnemingen van leningen in nationale valuta	50.000
	Totaal ontvangsten	465.418
UITGAVEN		
ESR95- code	Omschrijving	Totaal
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	9.088
11.11	Lonen en sociale lasten - eigenlijke lonen - niet verdeeld	64.338
	Sociale verzekeringspr. t.l.v. de werkg., afgedragen aan instellingen of	
11.2	fondsen	18.300
11.30	Overige sociale lasten van de werkgever - niet verdeeld	1.100
	Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten - algemene	
12.11	werkingskosten	202.961
	Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten - huurgelden van	
12.12	gebouwen	500
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	23.200
12.5	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid	35.000
21.1	Rente op overheidsschuld in nationale valuta	7.750
	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep - aan de	
41.1	instit. overheid	8.500
45.4	Inkomensoverdrachten aan de federale overheid	5.700
53.2	Overige kapitaaloverdrachten	610
71.0	Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland	17.414
71.10	Aankopen van gronden - niet verdeeld	250
71.2	Aankopen van bestaande water- en wegenbouwkundige werken	40.000
73.30	Pijpleidingen - niet verdeeld	10.892
	Verw. van overige investeringsgoed., waaronder onlichamelijke zaken	
74.1	- vervoermat.	1.750
	Verw. van overige inv.goed., waaronder onlicham. zaken - overig mat.	
74.20	- niet verdeeld	3.851
91.1	Aflossing van schuld in nationale valuta	14.214
	Totaal uitgaven	465.418

Verantwoording

Toelichting bij de VMW begroting BC 2006

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de VMW begroting over de activiteiten:

- Waterproductie en distributie
- Saneringsverplichting gewest
- Saneringsverplichting gemeente

De belangrijkste wijziging ten opzichte van de initiële begroting 2006 betreffen de volgende punten:

Ontvangsten

code 16.10 wordt vermeerderd met 30 miljoen €. Dit is een gevolg van de bijkomende aanrekening van de gemeentelijke saneringsbijdrage en een gevolg van de voorschotfacturatie. De voorschotfacturatie versnelt de inkomsten, wat een eenmalige meeropbrengst oplevert.

code 96.1 wordt vermeerderd met 38 miljoen ter financiering van de betaling van de aankoop van de spaarbekkens Kluizen en Blankaart. De betaling gebeurt in 2 schijven gespreid over de jaren 2006 en 2007.

Uitgaven

Code 12.11 de hogere uitgaven zijn een gevolg van de bijgekomen gemeentelijke saneringsverplichting.

Code 71.2 betaling van de aankoop van de spaarbekkens - in totaal 80 miljoen € - zal gespreid worden over de jaren 2006 en 2007. Voor 2006 wordt de betaling van 40 miljoen € ingeschreven.

Het verschil voor de overige artikels zijn het gevolg van herramingen.

Vlaamse Maatschappij voor Watervoorziening					
Begroting bc 2006					
ONTVANGSTEN					
ESR95- code	Omschrijving	Totaal (in duizend euro)	Water- productie en distributie	Sanerings- verplichting gewest	Snerings- verplichting gemeente
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	9.787	9.787		
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	0	0		
16.10	Verk. van niet-duurz. goed. en dienst. a. andere sectoren dan de overh. - niet verdeeld	290.195	201.886	63.309	25.000
28.0	Overige opbrengsten van vermogen - niet verdeeld	140	140		
36.3	Belasting op de toegevoegde waarde	40.700	7.200	28.600	4.900
46.3	Inkomensoverdrachten van een administratieve dienst met boekhoudkundige autonomie	73.691	0	73.691	
68.10	Kapitaaloverdracht van lokale overheden - provincies	100	100		
89.31	Kredietaflossingen binnen de sector overheid - provincies	194	194		
89.35	Kredietaflossingen binnen de sector overheid - overige lokale overheden	611	611		
96.1	Opnemingen van leningen in nationale valuta	50.000	50.000		
Totaal ontvangsten		465.418	269.918	165.600	29.900
UITGAVEN					
ESR95- code	Omschrijving	Totaal	Water- productie en distributie	Sanerings- verplichting gewest	Snerings- verplichting gemeente
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	9.088	9.088		
11.11	Lonen en sociale lasten - eigenlijke lonen - niet verdeeld	64.338	64.338		
11.2	Sociale verzekeringspr. t.l.v. de werkg., afgedragen aan instellingen of fondsen	18.300	18.300		

11.30	Overige sociale lasten van de werkgever - niet verdeeld	1.100	1.100		
12.11	Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten - algemene werkingskosten	202.961	40.961	137.000	25.000
12.12	Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten - huurgelden van gebouwen	500	500		
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	23.200	23.200		
12.5	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid	35.000	7.200	23.500	4.300
21.1	Rente op overheidsschuld in nationale valuta	7.750	7.750		
41.1	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep - aan de instit. overheid	8.500	8.500		
45.4	Inkomensoverdrachten aan de federale overheid	5.700	0	5.100	600
53.2	Overige kapitaaloverdrachten	610	610		
71.0	Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland	17.414	17.414		
71.10	Aankopen van gronden - niet verdeeld	250	250		
71.2	Aankopen van bestaande water- en wegenbouwkundige werken	40.000	40.000		
73.30	Pijpleidingen - niet verdeeld	10.892	10.892		
74.1	Verw. van overige investeringsgoed., waaronder onlichamelijke zaken - vervoermat.	1.750	1.750		
74.20	Verw. van overige inv.goed., waaronder onlicham. zaken - overig mat. - niet verdeeld	3.851	3.851		
91.1	Aflossing van schuld in nationale valuta	14.214	14.214		
Totaal uitgaven		465.418	269.918	165.600	29.900

VLM

De aangepaste begroting van de Vlaamse Landmaatschappij vervangen door wat volgt:

Begroting 2006, VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ (bedragen in 1.000 EURO) - na 1° BC											
ESR - CODE	INKOMSTEN		omschrijving	begroting 2006 initieel				begroting 2006 na 1° BC			
08.21			Overgedragen overschot vorige boekjaren				27.988				45.772
08.22			Over te dragen tekort van het boekjaar				0				0
Subtotaal 1 : interne verrichtingen							27.988				45.772
16.11			Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten buiten de sector overheid				1.031				1.480
16.20			Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid				400				350
18.20			Opbrengsten uit allerlei werkzaamheden inzake water- en wegebouwkundige werken binnen de sector overheid				400				350
26.10			Inkomsten van rente van buiten de sector overheid				0				0
28.30			Verhuur van gronden				527				529
36.80			Heffing op onroerende goederen (in kader v/h GRB)				647				647
38.10			Inkomensoverdrachten van bedrijven				1.328				1.328
38.30			Overige inkomensoverdrachten van verzekeringsmaatschappijen				38				45
38.50			Overige inkomensoverdrachten van gezinnen				30				30
46.00			Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				1.508				0
46.10			Inkomensoverdrachten v/d institutionele overheid - werkingsdotatie								
46.10			PR 61.1 BA 41.48	GVK	13.062	GOK	12.585	GVK	14.089	GOK	14.089
46.10			PR 61.2 BA 41.41 (ex. BA 12.05)	GVK	709	GOK	340	GVK	709	GOK	340
46.10			PR 61.4 BA 41.43 (ex. BA 12.20)	GVK	91	GOK	91	GVK	91	GOK	91
46.10			PR 61.4 BA 41.41			NGK	24.052			NGK	24.066
46.10			PR 61.4 BA 41.41 - bijkomende dotatie uit de indexprovisie							NGK	0
46.10			PR 99.1 BA 41.45			NGK	10.973			NGK	10.982
46.10			PR 99.1 BA 41.48			NGK	3.312			NGK	3.338
46.10			PR 99.1 BA 41.49			NGK	254			NGK	254
46.10			PR 62.2 BA 41.06			NGK	13			NGK	13
46.10			Inkomensoverdrachten - projectdotaties vorig boekjaar PR 99.1 BA 41.45 & 41.49								2.670
46.10			Inkomensoverdrachten - vergoeding CFO				0				0
46.30			MINAFONDS 361B4102				253				253
46.40			Overdracht vanuit het IWT			NGK	700				700
Subtotaal 2 : lopende inkomsten							58.482				61.555
56.10			Kapitaalsoverdrachten van bedrijven (BAM)				1.500				1.500
57			Werkingsfondsen lokale grondenbank				1.070				3.550
59.10			Inkomensoverdrachten van EG instellingen				1.257				1.257
66.11			PR 61.4 BA 63.00 (nieuw - deel ex BA 61.40)					GVK	1.153	GOK	0
66.11			Kapitaalsoverdrachten v/d institutionele overheid - kapitaalsdotaties								
66.11			PR 61.1 BA 61.45	GVK	761	GOK	761	GVK	763	GOK	763
66.11			PR 61.2 BA 61.40 (ex. BA 61.03)	GVK	2.840	GOK	3.189	GVK	2.840	GOK	3.189
66.11			PR 61.4 BA 61.03	GVK	2.869	GOK	5.344	GVK	3.576	GOK	5.355
66.11			PR 61.4 BA 61.41			NGK	727			NGK	728
66.11			PR 61.4 BA 61.40 (ex. BA 63.21)	GVK	2.053	GOK	2.020	GVK	900	GOK	2.395
66.11			PR 99.1 BA 61.45			NGK	742			NGK	743
66.11			Kapitaalsoverdrachten (dotaties) vorig boekjaar								1.940
66.30			Terugvorderingen van voorkeepsrecht (361B7005)				0				1.070
66.30			Kapitaalsoverdrachten van het MINAFONDS - kapitaalsdotaties								0
66.30			Minafonds 361B6140 (ex. 361B7005)	GVK	1.000	GOK	1.000	GVK	1.000	GOK	1.000
66.30			Minafonds 361B6141 (nieuw : Seveso - Overdam)					GVK	2.000	GOK	0
66.40			Werkingsfondsen lokale grondenbanken				1.750				1.750
68.10			Inkomensoverdrachten van de provincie				1.850				1.850
68.20			Inkomensoverdrachten van de gemeenten				1.770				1.770
76.10			Verkoop van gronden				12.700				1.048
76.30			Verkoop van bestaande gebouwen				0				0
77.10			Verkopen van vervoermaterieel				0				0
77.20			Verkopen van overig materieel				0				0
86.10			Kredietaflossingen door bedrijven				660				660
96.3			Lening binnen de sector overheid (HAVI - GIS)				0				1.508
Subtotaal 3 : kapitaalsinkomsten							36.340				32.076
				Totaal inkomsten : 122.810				Totaal inkomsten : 139.403			
				Voor ORDE(Minafonds 261B3678) Ontvangst milieuheffing :9.500				Voor ORDE(Minafonds 261B3678) Ontvangst milieuheffing : 9.500			

Begroting 2006, VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ (bedragen in 1.000 EURO) - na 1° BC

ESR CODE	VLM (Mestbank)	VLM incl. Natuur	PATRIMONIUM	PR. 62.2 BA 41.06	TECHNISCHE UITGAVEN RUILVERKAVELINGS COMITES	TECHNISCHE UITGAVEN LANDINRICHTING	TECHNISCHE UITGAVEN NATUUR (INRICHTING)	OPDRACHTEN GRONDENBANK	OC-GIS-VL.	GRB (OC-GIS-VL.)	Grootschalige thematische registraties (KLIP)
08.21			46.627		1.701			12.800			
08.22						6.260	964				
	0	0	46.627	0	1.701	6.260	964	12.800	0	0	0
16.11		1.260	20						200		
16.20									350		
18.20		350									
26.10											
28.30		20	100		200	2	7	200			
36.80										647	
38.10					1.200	110	18				
38.30	21	20							4		
38.50			30								
46.00											
46.10											
46.10	14.089										
46.10							340				
46.10					91						
46.10		24.066									
46.10		0									
46.10										10.982	
46.10									3.338		
46.10											254
46.10				13							
46.10										2.419	251
46.10		0									
46.30										253	
46.40									700		
	14.110	25.716	150	13	1.491	112	365	200	4.592	14.301	505
56.10							1.500				
57								3.550			
59.10					478	479	300				
66.11											
66.11											
66.11	763										
66.11							3.189				
66.11					5.355						
66.11		728									
66.11						2.395					
66.11									743		
66.11	497	716							727		
66.30							1.070				
66.30											
66.30							1.000				
66.30								0			
66.40								1.750			
68.10					1.500	300	50				
68.20					1.000	700	70				
76.10			700		200	98		50			
76.30											
77.10											
77.20											
86.10					660						
96.3										1.508	
	1.260	1.444	700	0	9.193	3.972	7.179	5.350	1.470	1.508	0
	15.370	27.160	47.477	13	12.385	10.344	8.508	18.350	6.062	15.809	505

Begroting 2006, VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ (bedragen in 1.000 EURO) - na 1° BC

ESR code	UITGAVEN		omschrijving	begroting 2006 initieel				begroting 2006 na 1° BC			
	COFOG- code										
03.21	00000		Overgedragen tekort vorige boekjaren				0				0
03.22	00000		Over te dragen overschot van het boekjaar				47.007				57.879
Subtotaal 1 : interne verrichtingen							47.007				57.879
11.11	05300 + 05400 + 06200		Bezoldiging volgens salarisschaal				22.886				23.611
11.12	05300 + 05400 + 06200		Overige bezoldigingselementen				3.832				3.867
11.20	05300 + 05400 + 06200		Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever				8.035				8.309
11.31	05300 + 05400 + 06200		Overige sociale lasten van de werkgever,directe toelagen				622				657
11.40	05300 + 05400 + 06200		lonen in natura				436				481
12.11.1	05300 + 05400 + 06200		Huisvestingskosten				1.525				1.432
12.11.2	05300 + 05400 + 06200		Bureau- & werkingskosten				4.735				5.374
12.11.3	05300 + 05400 + 06200		Reis- verblijfs- verplaatsings- en representatiekosten				634				500
12.11.4	05300 + 05400 + 06200		Kosten vervoermiddelen				185				196
12.11.5	05300 + 05400 + 06200		Presentiegelden aan personen				63				90
12.12	05300 + 05400 + 06200		Huur van gebouwen				855				865
12.12	05300 + 05400 + 06200		Huur van gebouwen (Guldenvlieslaan 72 1060 Brussel)				1.235				1.250
12.30	05300 + 05400 + 06200		Specifieke aankopen buiten de sector overheid				12.328				13.228
12.50	05300 + 05400 + 06200		Indirekte belastingen				506				584
31.32	05300 + 05400 + 06200		Overige subsidies aan producenten buiten de overheid				13				13
32.00	05300 + 05400 + 06200		Inkomensoverdrachten aan bedrijven				1.750				1.750
33.00	5301 + 05400 + 06200		Inkomensoverdrachten aan VCM				0				100
34.1	05300 + 05400 + 06200		Weduwenpensioenen aan overheidspersoneel				11				11
Subtotaal 2 : lopende uitgaven							59.651				62.318
71.10	05300 + 05400 + 06200		Aankoop van gronden				3.655				7.205
72.10	05300 + 05400 + 06200		Nieuwbouw van gebouwen uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid				250				250
73.0	05300 + 05400 + 06200		Aanleggen van water- en wegenbouwkundige werken				9.767				9.267
74.10	05300 + 05400 + 06200		Aankoop van vervoermaterieel				36				90
74.22	05300 + 05400 + 06200		Verwerving van overige investeringsgoederen				2.444				2.394
Subtotaal 3 : kapitaalsuitgaven							16.152				19.206
				Totaal uitgaven : 122.810				Totaal uitgaven : 139.403			

Begroting 2006, VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ (bedragen in 1.000 EURO) - na 1° BC

ESR code	VLM (Mestbank)	VLM incl. Natuur	PATRIMONIUM	PR. 62.2 BA 41.06	TECHNISCHE UITGAVEN RUILVERKAVELINGS COMITES	TECHNISCHE UITGAVEN LANDINRICHTING	TECHNISCHE UITGAVEN NATUUR (INRICHTING)	OPDRACHTEN GRONDENBANK	OC-GIS-VL.	GRB (OC-GIS-VL.)	Grootsschalige thematische registraties (KLIP)
	05300	05400	05400	05400	05400	05400	05400	05400	06200	06200	06200
03.21	826	179				6.553	5.000		128	2.419	251
03.22			45.644		6.975			12.320	164		
	826	179	45.644	0	6.975	6.553	5.000	12.320	292	2.419	251
11.11	6.270	13.920							2.020	1.280	121
11.12	1.070	2.270							280	230	17
11.20	2.220	4.910							696	440	43
11.31	200	400							45	0	12
11.40	155	240							50	33	3
12.11.1	440	674	218						100		
12.11.2	1.921	1.940							895	560	58
12.11.3	115	300							50	35	
12.11.4	50	60							46	40	
12.11.5	25	33							20	12	
12.12	165	210							250	240	
12.12	0	0	1.250								
12.30	910	1.100	15		100	100	100	100	550	10.253	
12.50	140	185	100		60	25	7	25	25	17	
31.32				13							
32.00					1.000		750				
33.00	100										
34.1		11									
	13.781	26.253	1.583	13	1.160	125	857	125	5.027	13.140	254
71.10						300	1.000	5.905			
72.10			250								
73.0					4.250	3.366	1.651				
74.10	90										
74.22	673	728							743	250	
	763	728	250	0	4.250	3.666	2.651	5.905	743	250	0
	15.370	27.160	47.477	13	12.385	10.344	8.508	18.350	6.062	15.809	505

B. WIJZIGINGEN

ten opzichte van de Toelichtingen – Toelichting per programma
(Stuk 17 (2005-2006) – Nr. 1-B)

De memorie van toelichting met betrekking tot programma 51.5 wordt vervangen door wat volgt:

**PROGRAMMA 51.50
NATUURLIJKE RIJKDOMMEN EN ENERGIE**

**DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN AAN DE MIDDELEN EN
ALGEMENE UITGAVENBEGROTING 2006 MVG**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VAN DE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

1.1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN PER PROGRAMMA
(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Initieel (decreet 23.12.05)	0	0
Vermeerdering	0	15.000
Vermindering	0	0
Aangepast krediet	0	15.000

1.1.2. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA
(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet (decreet 23.12.05)	4.749	3.781	4.485	0	600	0
Actueel krediet	4.749	3.781	4.485	0	600	0
Vermeerdering	0	2	272	0	14.400	0
Vermindering	739	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	4.010	3.783	4.757	0	15.000	0

1.2. TOELICHTING PER ONTVANGSTENARTIKEL OF PER BASISALLOCATIE

1.2.1. ONTVANGSTEN

Ontvangstenartikel 36.90: Ontvangsten Fonds Hernieuwbare Energiebronnen (decreet 17.07.2000)

	Initiële raming 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepaste raming 2006
AO	0	0	0
TO	0	3.000	3.000

Het Elektriciteitsdecreet van 17 juli 2000 voorziet in de oprichting van een Fonds Hernieuwbare Energiebronnen. Aan dit begrotingsfonds worden rechtstreeks de inkomsten (basisallocatie 36.90 van de middelenbegroting) toegewezen voortvloeiend uit:

- de opbrengst van de administratieve geldboeten die betrekking hebben op het systeem van groenestroomcertificaten;
- de aan dit fonds toegewezen opbrengsten uit concessies voor energieprojecten die gebruik maken van hernieuwbare energiebronnen.

Verwacht wordt dat een ontvangst van 3.000.000 euro zal worden gerealiseerd in het kader van het systeem van de groenestroomcertificaten.

Het Fonds Hernieuwbare Energiebronnen en Energiefonds worden evenwel samengevoegd tot één Energiefonds. Het Energiefonds neemt de uitstaande rechten en plichten over van het Fonds Hernieuwbare Energiebronnen.

De geraamde ontvangst ten belope van 3 miljoen € voor dit fonds wordt toegewezen aan het Energiefonds. Ook het volledige saldo ten belope van 20,335 miljoen € wordt per 1 januari 2006 overgedragen aan het Energiefonds.

Ontvangstenartikel 36.91: Ontvangsten Energiefonds (decreet 17.07.2000)

	Initiële raming 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepaste raming 2006
AO	0	0	0
TO	0	12.000	12.000

Het Elektriciteitsdecreet van 17 juli 2000 voorziet in de oprichting van een Energiefonds. Aan dit Energiefonds worden volgende inkomsten toegewezen:

- opbrengsten uit heffingen die decretaal aan het Energiefonds worden toegewezen;
- middelen voor de financiering van openbare dienstverplichtingen van de energiesector toegewezen aan het Energiefonds uit hoofde van wettelijke of conventionele bepalingen;
- middelen voor de financiering van het sociale energiebeleid en het beleid inzake het rationeel energiegebruik van de Vlaamse Regering toegewezen aan het Energiefonds uit hoofde van wettelijke of conventionele bepalingen.

Met het besluit van de Vlaamse Regering van 29 maart 2002 inzake de openbare dienstverplichtingen ter bevordering van het rationeel energiegebruik, wordt aan de netbeheerders een resultaatsverplichting opgelegd om een jaarlijkse energiebesparing te realiseren bij de afnemers die aangesloten zijn op hun netten. De te realiseren jaarlijkse besparing wordt uitgedrukt in primaire energie en is in werking getreden vanaf 2003. Tot op heden werden door de VREG geen boetes gevestigd en heeft het Energiefonds op dat vlak nog geen inkomsten gerealiseerd.

Inkomsten uit de niet-naleving van de energieprestatieregelgeving worden niet verwacht voor 2007. Het Energieprestatiedecreet heeft betrekking op stedenbouwkundige vergunningen die worden aangevraagd vanaf 1 januari 2006. Rekening houdend met de vergunningstermijn en de tijd die nodig is voor de uitvoering van een bouwproject, worden de meeste EPB-aangiftes pas verwacht in 2007.

Het ondersteuningsmechanisme via een systeem van certificaten voor de bevordering van warmtekrachtkoppeling is in werking getreden vanaf 1 januari 2005. De eerste inleveringsronde van certificaten voor de bevordering van warmtekrachtkoppeling vond plaats op 31 maart 2006. Op basis van de momenteel beschikbare gegevens, kunnen de in 2006 te vestigen (en tevens in het Energiefonds te storten) boetes geraamd worden op 12 miljoen euro.

- geraamde certificaatplichtige leveringen 2005: 50.000 GWh;
- certificatenquota: 1,19%: 595.000 certificaten;
- verwacht aandeel ontbrekende certificaten: 50%: ongeveer 300.000 certificaten;
- boete per ontbrekend certificaat op 31 maart 2006: 40 euro

Totale boete: bij benadering 12 miljoen euro.

Het Fonds Hernieuwbare Energiebronnen en Energiefonds worden zoals hierboven gezegd samengevoegd tot één Energiefonds. De totale ontvangsten worden dan ook geraamd op 15 miljoen €.

1.2.2. UITGAVEN

Basisallocatie 01.90: Fonds Hernieuwbare Energiebronnen (decreet 17.07.2000)

Initieel krediet 2006 VRK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
600	600	+2.400	3.000

Basisallocatie 01.91: Energiefonds

Initieel krediet 2006 VRK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
0	0	+12.000	12.000

Het Fonds Hernieuwbare Energiebronnen en Energiefonds worden samengevoegd tot één Energiefonds. Het Energiefonds neemt de uitstaande rechten en plichten over van het Fonds Hernieuwbare Energiebronnen.

De Vlaamse Regering beschikt over de kredieten van het Energiefonds (BA 01.90 en 01.91) voor de uitvoering van haar energiebeleid, in het bijzonder voor de financiering van openbaredienstverplichtingen inzake energie, voor haar sociaal energiebeleid, haar beleid inzake het rationeel energiegebruik, de warmtekrachtkoppeling en de hernieuwbare energiebronnen en haar beleid inzake de flexibele mechanismen van het protocol van Kyoto.

In uitvoering van de principiële beslissing van de Vlaamse Regering van 12 mei 2006 (goedkeuring van het ontwerp van Vlaams Klimaatbeleidsplan 2006-2012) wordt een uitgaveraming vooropgesteld van 15 miljoen euro voor de aankoop van emissierechten in het kader van het Protocol van Kyoto.

Indien in 2006 de ontvangsten meer dan 15 miljoen € zouden bedragen kunnen de in het Fonds beschikbare middelen aangewend worden voor de financiering van projecten in het kader van de sociale en ecologische openbaredienstverplichtingen.

Basisallocatie 12.01: Specifieke werkingskosten inzake het beleid op het vlak van energie, andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties

Initieel krediet 2006 NGK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
96	96	+26	122

Voor de bijkomende personeelsinzet van 3 VTE in het kader van de energieprestatiecertificatie (zie compensatie op basisallocatie 50.03), worden bijkomende werkingskosten voorzien ad 26.000 euro, eveneens gecompenseerd op basisallocatie 50.03.

Basisallocatie 12.39: Specifieke informaticakosten energiebeleid: Projectkosten

Initieel krediet 2006 GOK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
1.500	1.500	+401	1.901

Op 1.1.2006 bedroeg het encours 1.299.672,60 euro. Door een vertraging in de projectuitvoering m.b.t. de EPB-software (uitvoering Europese richtlijn energieprestaties van gebouwen) werd in 2005 slechts 200.000 euro uitbetaald van de voorziene 600.000 euro. Het encours zal volledig moeten worden betaald in 2006 en tevens zal er van het beschikbare vastleggingskrediet 2006, 601.000 euro moeten worden uitbetaald in 2006, samen 1.901.000 euro.

Basisallocatie 30.01: Subsidies voor energieprojecten die kaderen binnen ontwikkelingssamenwerking (uitdovend)

Initieel krediet 2006 GOK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
60	60	-41	19

Op 1.1.2006 bedroeg het encours 68.300,00 euro. Van deze encours kan 50.300 euro worden geannuleerd omdat het project van de vzw Mbujji Mayi in de DC Congo niet doorgaat zodat nog een volledig in 2006 te betalen encours overblijft van 18.300 euro.

Basisallocatie 33.01: Subsidie voor de vzw Cogen Vlaanderen voor de promotie en voorlichting over warmtekrachtkoppeling

Initieel krediet 2006 NGK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
148	148	-10	138

Zoals beslist in het kader van BBB, neemt het Vlaams Energieagentschap (VEA), dat van start is gegaan op 1 april 2006, een aantal taken over van de vzw Cogen Vlaanderen. De pooling van activiteiten in het VEA heeft enkel betrekking op taken, niet op een samenvoeging of fusie van organisaties. De organisatie vzw Cogen Vlaanderen kan blijven bestaan. Zij zal voor de uitvoering van de activiteiten die worden overgenomen door het VEA evenwel niet meer worden gesubsidieerd vanuit de Vlaamse begroting. De financiële middelen die betrekking hebben op taken die het VEA overneemt, bedragen 48.000 euro op jaarbasis. Deze middelen dienen vanaf begrotingsjaar 2007 volledig toegewezen te worden aan het VEA. In het overgangsjaar 2006 wordt de kredietcompensatie beperkt tot 10.000 euro.

Basisallocatie 33.02: Subsidie aan de vzw ODE Vlaanderen voor promotie en voorlichting over duurzame energiebronnen

Initieel krediet 2006 NGK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
174	174	-20	154

Zoals beslist in het kader van BBB, neemt het Vlaams Energieagentschap (VEA), dat van start is gegaan op 1 april 2006, een aantal taken over van de vzw ODE Vlaanderen. De pooling van activiteiten in het VEA heeft enkel betrekking op taken, niet op een samenvoeging of fusie van organisaties. De organisatie vzw ODE Vlaanderen kan blijven bestaan. Zij zal voor de uitvoering van de activiteiten die worden overgenomen door het VEA evenwel niet meer worden gesubsidieerd vanuit de Vlaamse begroting. De financiële middelen die betrekking hebben op taken die het VEA overneemt, bedragen 74.000 euro op jaarbasis. Deze middelen dienen vanaf begrotingsjaar 2007 volledig toegewezen te worden aan het VEA. In het overgangsjaar 2006 wordt de kredietcompensatie beperkt tot 20.000 euro.

Basisallocatie 41.40: Dotatie aan de Vlaamse Reguleringsinstantie voor de Elektriciteits- en Gasmarkt (VREG) (decreet 17.07.2000)

Initieel krediet 2006 NGK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
2.642	2.642	+94	2.736

Aanpassing van de dotatie van deze Vlaamse openbare instelling, gecompenseerd op basisallocatie 50.03 ad 90.000 euro. Zie verder in deel 2.

Basisallocatie 50.02: Subsidies in het kader van het rationeel energiegebruik toegekend voor demonstratieprojecten, voor de ontwikkeling van nieuwe materialen, procédés of producten alsook voor de commercialisatie ervan (art. 6 en 7 van het koninklijk besluit van 10 februari 1983 houdende aanmoedigingsmaatregelen voor het rationeel energieverbruik) (uitdovend)

Initieel krediet 2006 GOK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
440	440	-91	349

Op 1.1.2006 bedroeg het encours 1.156.203,71 euro. Uit een analyse van de nog openstaande dossiers blijkt dat er in de loop van 2006 348.231 euro van het openstaande encours zal moeten worden uitbetaald.

Basisallocatie 50.03: Subsidies voor het plaatsen van fotovoltaïsche zonnepanelen

Initieel krediet 2006 NGK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
1.559	1.559	-829	730

Compensatie ad 829.000 euro voor:

- Verhoging dotatie VITO ad 600.000 euro betreffende de recurrente financiering van de referentietask houdende het Verificatiebureau Auditconvenant;
- Aanwerving van 3 VTE ad 139.000 euro betreffende de invoering en handhaving van het energieprestatiecertificaat voor de publieke gebouwen;
- Dotatieverhoging van de VREG, compensatie ad 90.000 euro.

=> *Recurrente financiering van de referentietask -Verificatiebureau Auditconvenant*

In uitvoering van het regeerakkoord en de Ondernemingsconferentie, heeft de Vlaamse Regering op 10 juni 2005 het auditconvenant over energie-efficiëntie in de industrie definitief goedgekeurd. Het auditconvenant is net zoals het benchmarkingconvenant een vrijwillige overeenkomst tussen de overheid en de onderneming om het energieverbruik door de energie-intensieve industrie in Vlaanderen efficiënter te maken. Het auditconvenant richt zich op ondernemingen met één of meerdere middelgrote vestigingen met een jaarlijks primair energieverbruik tussen 0,1 PJ en 0,5 PJ. Een neutrale organisatie, het Verificatiebureau Auditconvenant, staat in voor de technische uitvoering van het auditconvenant.

In het kader van de principiële goedkeuring van het auditconvenant van 24 december 2004, besliste de Vlaamse Regering ook tot aanpassing van de beheersovereenkomst met VITO om een bijkomende referentieopdracht toe te kennen met betrekking tot het Verificatiebureau Auditconvenant. In dat kader werd er eind 2004 een éénmalige dotatieverhoging aan VITO doorgevoerd ad 780.000 euro om de opstartkosten én de werking van 2005 te bekostigen. De Vlaamse Regering stelde in dat kader ook dat vanaf 2006 de nodige begrotingsinitiatieven ten aanzien van de dotatie van VITO moeten worden genomen om de financiering van dit verificatiebureau recurrent te maken.

Oorspronkelijk werd een jaarbudget vooropgesteld van 1 miljoen euro op basis van een 400-tal toetredingen. Op basis van respectievelijk het aantal definitieve toetredingen van 230 vestigingen op 10.12.2005, de info afkomstig van het Verificatiebureau/VITO en de lopende besprekingen binnen de Auditcommissie (bestuursorgaan) over de uit te voeren sectorbegeleiding, wordt een recurrent budget vooropgesteld ad 600.000 euro voor:

- Loonkost coördinator, 2 dossierbehandelaars en administratief bediende
- Werkingskosten
- Horizontale sectorbegeleiding
- Overhead

Om de financiering van het auditconvenant recurrent te maken, wordt vanaf 2006 een dotatieverhoging van VITO (Programma 71.4 – basisallocatie 41.03) doorgevoerd van 600.000 euro.

=> *Financiering van de bijkomende personeelsinzet voor de invoering en handhaving van het energieprestatiecertificaat voor de publieke gebouwen*

Op 16 december 2002 werd de richtlijn 2002/91/EG van het Europees Parlement en de Raad betreffende de energieprestatie van gebouwen goedgekeurd. In het kader hiervan dienen de lidstaten het energieprestatiecertificaat in te voeren:

- bij de bouw, verkoop en verhuur van gebouwen,
- voor gebouwen groter dan 1000 m² waarin overheidsdiensten en instellingen gevestigd zijn die aan een groot aantal personen overheidsdiensten verstrekken en die vaak door het publiek bezocht worden.

Om in overeenstemming te zijn met de Europese richtlijn moet het energieprestatiecertificaat volgende gegevens bevatten:

- de uitdrukking van de energieprestatie van het gebouw (kWh/m²j);
- referentiewaarden zoals geldende wettelijke normen en benchmarks;
- aanbevelingen voor de kosteneffectieve verbetering van de energieprestatie.

Tegen 4 januari 2006 moesten deze verplichtingen per lidstaat omgezet worden in een nationale of regionale wetgeving. Bij gebrek aan gekwalificeerde en/of erkende energiedeskundigen kan de invoering van het energieprestatiecertificaat worden uitgesteld, echter met maximaal drie jaar (cfr. artikel 15 lid 2 van de richtlijn 2002/91/EG).

Op 22 juli 2005 hechtte de Vlaamse Regering haar principiële goedkeuring aan het stappenplan voor de invoering van het energieprestatiecertificaat in het Vlaamse Gewest en aan het voorontwerp van besluit van de Vlaamse Regering betreffende het energieprestatiecertificaat voor nieuwbouw. In het kader van een gefaseerde invoering van het energieprestatiecertificaat, wordt voor de gebouwen voor publieke dienstverlening in Vlaanderen, de invoering van het energieprestatiecertificaat voorzien tegen 1 juli 2008. Artikel 28 van het Energieprestatiedecreet van 7 mei 2004 biedt een decretale basis voor de invoering van het energieprestatiecertificaat.

Conform artikel 7 van de richtlijn betreffende de energieprestatie van gebouwen, omvat het toepassingsgebied 'gebouwen voor publieke dienstverlening', gebouwen met een totale bruikbare vloeroppervlakte van meer dan 1000 m² waarin overheidsdiensten en instellingen gevestigd zijn die aan een groot aantal personen overheidsdiensten verstrekken en die derhalve veelvuldig door die personen worden bezocht.

In de Europese richtlijn vormen de energieprestatiecertificaten voor publieke gebouwen een aparte doelgroep. De publieke gebouwen vervullen immers een belangrijke voorbeeldfunctie. Het energieprestatiecertificaat dient in deze gebouwen op een voor het publiek opvallende plaats te worden uitgetoond en draagt aldus bij tot de sensibilisering van het brede publiek.

Ook in de recent goedgekeurde Europese richtlijn over de efficiëntie van het eindenergieverbruik en energiediensten wordt aangaande energie-efficiëntie en energiezorg een voorbeeldrol aan de publieke sector toegekend.

Bij gebrek aan een duidelijke aflijning van de definitie in de richtlijn, worden gebouwen voor publieke dienstverlening gedefinieerd als gebouwen die in gebruik zijn door publieke organisaties. Volgende organisaties worden als publiek beschouwd:

- Federale overheid, inclusief de overheidsbedrijven zoals de NMBS en de Post;
- Vlaamse overheid, inclusief de interne en externe verzelfstandigde agentschappen (IVA/EVA's);
- Provinciale overheden;
- Gemeentelijke overheden, inclusief OCMW-gebouwen;
- Privé-instellingen indien ze onderwijs, welzijns- of gezondheidsvoorzieningen als publieke dienstverlening aanbieden.

Het toepassingsgebied bevat met andere woorden de gebouwen in gebruik door de federale, Vlaamse, provinciale en gemeentelijke overheden. Verder richt het toepassingsgebied zich zoals de Europese richtlijn

voorschrijft naar gebouwen die publieke diensten verstrekken (zoals onderwijs, verzorging ...). Het toepassingsgebied betreft enkel gebouwen gelegen op Vlaams grondgebied.

Naar analogie met het toepassingsgebied van de Europese richtlijn worden gebouwen met een totale bruikbare vloeroppervlakte gelijk aan of kleiner dan 1.000m² uitgesloten. Gebouwen die geen energie verbruiken ten behoeve van mensen (zoals opslagplaatsen, loodsen, serres,...) vallen niet onder het toepassingsgebied van het Energieprestatiedecreet en worden hier eveneens niet beschouwd.

Beschermde gebouwen dienen over een energieprestatiecertificaat te beschikken. Voor beschermde gebouwen heeft het energieprestatiecertificaat een informerende rol. Bovendien verplicht het energieprestatiecertificaat niet tot de uitvoering van maatregelen die eventueel in strijd kunnen zijn met de beschermingsvoorschriften.

De vereiste personeelsinzet voor de invoering en handhaving van het energieprestatiecertificaat voor gebouwen voor publieke dienstverlening kan niet worden opgevangen met het bestaande personeelsbestand. Voor het beheer van de certificatedatabank, de statistische dataverwerking en de informaticatechnische informatieverstrekking aan de gebruikers, is de aanwerving van een statutair VTE 'deskundige databeheer' noodzakelijk (salarisschaal B111). Daarnaast zijn twee statutaire VTE adjuncten van de directeur (salarisschaal A111) noodzakelijk voor het conceptueel uitwerken van de databank, het uitvoeren van steekproefsgewijze controles, de ondersteuning en uitvoering van nieuwe beleidsinitiatieven met het oog op een optimalisatie van de regelgeving en informatieverstrekking aan de gebruikers en de energiedeskundigen.

Inzake de nodige weddenkredieten en de impact op werkingsmiddelen:

Statutair	Loonkost/VTE bij aanwerving (3 jaar geldelijke anciënniteit) (Pr. 99.10 – BA11.28)	Werkingskosten/VTE (Pr. 51.50 - BA12.01)	Aantal VTE	Totaal (euro)
A111	40.862,75	8.725	2	99.175,50
B111	30.559,72	8.725	1	39.284,72
				138.460,22

Voor het bijkomende personeel in het kader van de energieprestatiecertificatie, dient op jaarbasis (eerste jaar) een budget van 139.000 euro te worden voorzien.

=> *Verhoging dotatie aan de Vlaamse Reguleringsinstantie voor de Elektriciteits- en Gasmarkt (VREG)*

Zie verder in deel 2.

Begrotingsuitvoering 2006 met een vastleggingskrediet van 730.000 euro:

Vanaf 2006 wordt een nieuw subsidiesysteem voor PV ingevoerd. Er wordt een hogere prijs voor de groenestroomcertificaten (450 euro per 1000 kWh) gegarandeerd voor 20 jaar (art. 25 ter §1 van het Elektriciteitsdecreet van 7 mei 2004). De investeringssubsidie van 50% in 2005 met een budget van 1,56 miljoen euro wordt daarbij verminderd tot 10 %. In 2005 konden met het budget van 1,56 miljoen euro ongeveer 173 aanvraagdossiers behandeld worden, samen goed voor een PV-vermogen van 392 kWp. Per dossier werd gemiddeld 9.000 euro investeringssteun gegeven.

Voor 2006 wordt de maximaal aanvaardbare kostprijs van een PV-paneel verder verlaagd naar 7.000 euro per kWp. Het maximaal aanvaardbare vermogen per aanvraagdossier is opgetrokken van 2,4 naar 3 kWp.

Beide maatregelen zijn erop gericht een verdere prijsdaling van de PV-panelen te stimuleren. Wat betreft zuivere investeringssubsidies, zal de investeringssteun per dossier in 2006 bijgevolg maximaal 2.100 euro kunnen bedragen, voldoende om de verwachte aanvragen van 2006 te kunnen behandelen.

Basisallocatie 50.04: Subsidies ter aanmoediging van de uitvoering van de energie-prestatieregelgeving met inbegrip van softwaretoepassingen

Initieel krediet 2006 GOK	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
36	36	+3	39

Op 1.1.2006 bedroeg het encours 38.035,00 euro. Het openstaande encours dient volledig uitbetaald te worden in 2006 zodat het betalingskrediet met 3.000 euro wordt verhoogd.

Alle andere wijzigingen in de kredieten op dit programma zijn een gevolg van de indexaanpassing.

1.3. REALISATIES IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

MIDDELEN

(in duizend euro)

2004	RAMING	GEREALISEERD	% UITVOERING
ALGEMENE	0	0	-
TOEGEWEZEN	4.500	900	21%

2005	RAMING	GEREALISEERD	% UITVOERING
ALGEMENE	0	0	-
TOEGEWEZEN	900	18.438	>100%

UITGAVEN

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004	Tot Ord 2005
NGK	4.806	4.684	3.723	407
GVK	2.082	1.948		
GOK	2.676		2.475	
BVJ	9	8	8	0
MACHT	0	0		
VRK	3.135	1.571	444	

2005	Besch kred	Tot Vastl 2005	Tot Ord 2005
NGK	4.895	4.770	3.967
GVK	3.247	3.199	
GOK	3.619		2.650
BVJ	0	0	0
MACHT	0	0	
VRK	20.002	293	774

Met het programma 51.5 wordt een groot aantal taken uitgevoerd die sterk verschillen naargelang de beoogde impact en de ingezette instrumenten. Dit programma omvatte in 2005 achttien basisallocaties, globaal onder te verdelen in zeven categorieën:

- de uitbesteding van beleidsondersteunende opdrachten inzake het energiebeleid en de natuurlijke rijkdommen;
- kortlopend toegepast onderzoek met economische finaliteit inzake de natuurlijke rijkdommen;
- ondersteunende wetenschappelijke en technologische dienstverlening waarbij (naast de economische) vooral de geologische aspecten van het delfstoffenbeleid aan bod komen, bijvoorbeeld inzake de Databank Ondergrond Vlaanderen, en ten slotte de (geologische) ondersteuning van het vergunningenbeleid (Grinddecreet en de gewestelijke ruimtelijke uitvoeringsplannen);

- subsidies die de penetratie van energiebesparende technologieën op de Vlaamse markt moeten bevorderen;
- dotatie aan de Vlaamse Reguleringsinstantie voor de Elektriciteits- en Gasmarkt (VREG);
- communicatieacties;
- de ondersteunende werkings- en uitrustingskosten.

De variabele kredieten (begrotingsfonds) buiten beschouwing gelaten, is de totale relatieve benutting van de vastleggingskredieten zeer hoog te noemen. De (zeer beperkte) niet volledige benutting van sommige van deze vastleggingskredieten is toe te schrijven aan volgende factoren:

- Voor de uitbesteding van opdrachten wordt jaarlijks bij de opmaak van de begroting een planning opgemaakt. Bij de uiteindelijke uitvoering blijkt dat er telkens aanpassingen doorgevoerd moeten worden aan de vooropgestelde ramingen teneinde vlot te kunnen inspelen op de laatste beleidsontwikkelingen (onder meer inzake de vrijmaking van de energiemarkten en de uitvoering van het Vlaams klimaatbeleidsplan) of noodzakelijke bijsturingen of uitbreidingen van lopende projecten;
- De toe te kennen subsidies zijn gedeeltelijk facultatief. Verder is het (semi-)gereguleerd gedeelte van de subsidies dat effectief wordt toegekend, gekoppeld aan het aantal (en niet exact te ramen) aanvragen. Daarnaast dienen op het einde van het jaar, de grotere projecten naar het volgend begrotingsjaar verschoven te worden wegens een te beperkt resterend budgetsaldo.

De niet volledige benutting van de ordonnanceringskredieten is hoofdzakelijk toe te schrijven aan langlopende technische projecten waarvan sommige een vertraging hebben opgelopen, met uitgestelde ordonnanceringen als gevolg. Sommige betalingen van subsidieprojecten dienden eveneens, wegens niet- of gedeeltelijke uitvoering, geannuleerd te worden.

**DEEL 2. TOELICHTING BIJ DE AANGEPASTE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN
MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

Aan het programma 51.50 zijn twee Vlaamse openbare instellingen verbonden:

- **Grindfonds (Categorie A)**
- **Vlaamse Reguleringsinstantie voor de Elektriciteits- en Gasmarkt (Sui Generis)**

**PROGRAMMA 51.50
GRINDFONDS
(Categorie A)**

**A. TOELICHTING BIJ ALLE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

Aangepaste begroting 2006

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR Code	COFOG	Omschrijving	IB 2006	BC 2006
		Hoofdstuk 42		
		Ontvangsten ingevolge de toepassing van art. 15§4-5 van het decreet tot oprichting van het Grindfonds		
36.9	00000	Door de ondernemingen gestorte grindheffingen	2.780	2.500
		Hoofdstuk 45		
		Bijzondere ontvangsten		
08.21	00000	Overgedragen saldo	21.400	26.678
26	00000	Intrestopbrengsten	400	400
Totaal ontvangsten			24.580	29.578

UITGAVEN				
ESR Code	COFOG	Omschrijving	IB 2006	BC 2006
		Hoofdstuk 53		
		Betalingen aan derden ingevolge uitoefening van de statutaire opdracht		
12.11	04410	Algemene werkingskosten van de verschillende comités niet vergoed binnen de sector overheid, inclusief presentiegelden en werkingskosten verbonden aan studies en herinrichtingsprojecten.	3.000	3.000
12.21	04410	Algemene werkingskosten van de verschillende comités vergoed binnen de sector overheid o.a. ingevolge overeenkomsten.	205	205
12.31	04840	Onderzoeksopdrachten uitgevoerd door niet-overheid en organisatie van symposia in opdracht van het onderzoekscomité.	100	100
32.00	04840	Subsidies voor wetenschappelijk onderzoek in het kader van de ontwikkeling van grindsubstituten.	900	900
34.01	04410	Uitvoering van het sociaal begeleidingsplan van het Sociaal Comité.	400	400
41.30	00000	Werkingskosten GOM Limburg	395	395
61.01	00000	Herstructureringskosten van de grindwinningzones	1.000	1.000
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	18.580	23.578
Totaal uitgaven			24.580	29.578

Het over te dragen saldo per 31.12.05 wordt gewijzigd door het inbrengen van het begrotingssaldo, afgeleid uit de jaarrekening van 2005. Dit begrotingssaldo bedraagt 26.677.553 euro waar dit oorspronkelijk was geraamd op 21.400.000 euro.

De raming van de inkomsten uit de grindheffing werd verlaagd van 2.780.000 euro naar een meer realistisch bedrag van 2.500.000 euro. Begin 2006 waren voor de nieuwe berggrindontginningsgebieden de nodige vergunningen nog niet afgeleverd zodat het productievolume in het eerste semester van 2006 lager zal liggen dan oorspronkelijk geschat.

De uitgavenposten werden niet gewijzigd.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR Code	Omschrijving	BC 2005	Realisaties 2005
	Hoofdstuk 42		
	Ontvangsten ingevolge de toepassing van art. 15 §4-5 van het decreet tot oprichting van het Grindfonds		
36.9	Door de ondernemingen gestorte grindheffingen	2.200	2.344
	Hoofdstuk 45		
	Bijzondere ontvangsten		
08.21	Overgedragen saldo	25.033	25.033
26	Intrestopbrengsten	600	934
48.1	Bijdrage provincie Limburg	0	2
Totaal ontvangsten		27.833	28.313

UITGAVEN			
ESR Code	Omschrijving	BC 2005	Realisaties 2005
	Hoofdstuk 53		
	Betalingen aan derden ingevolge uitoefening van de statutaire opdracht		
12.11	Algemene werkingskosten van de verschillende comités niet vergoed binnen de sector overheid, inclusief presentiegelden en werkingskosten verbonden aan studies en herinrichtingsprojecten	3.433	501
12.21	Algemene werkingskosten van de verschillende comités vergoed binnen de sector overheid o.a. ingevolge overeenkomsten	205	44
12.31	Onderzoeksopdrachten uitgevoerd door niet-overheid en organisatie van symposia in opdracht van het onderzoekscomité	100	61

32.00	Subsidies voor wetenschappelijk onderzoek in het kader van de ontwikkeling van grinds substituten	900	59
34.01	Uitvoering van het sociaal begeleidingsplan van het Sociaal Comité	400	284
41.30	Werkingskosten GOM Limburg	395	413
61.01	Herstructureringskosten van de grindwinningszones	1000	273
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	21.400	26.678
Totaal uitgaven		27.833	28.313

In de verantwoording bij de begrotingsopmaak wordt steeds vermeld dat het nagenoeg uitgesloten is om een gefundeerde raming te formuleren voor effectieve inkomsten en uitgaven van het volgend begrotingsjaar. Vroeger werd er zelfs van uitgegaan dat de inkomsten van een bepaald jaar ook volledig werden uitgegeven. Dit bleek onrealistisch en deed het begrotingssaldo op het einde van het jaar steeds maar groeien. Om deze intering te vermijden, werd gepoogd de begroting op een meer realistische lijst te schoeien, doch verschillen met werkelijke uitgaven zijn onvermijdelijk.

Uit de begrotingsuitvoering blijkt dat:

- De lagere inschatting bij de BC 2005 van de door ondernemingen gestorte grindheffingen van 2.563.000 euro naar 2.200.000 vanwege de invloed van de zwakkere economische groei en bijgevolg de lagere grindproductie wat overschat was, vermits er toch 2.343.909,53 euro aan inkomsten zijn gegenereerd.
- De intrestopbrengst bestaat uit enerzijds een bedrag van afgerond 535 duizend euro, zijnde de intresten 2003 effectief gestort in 2005, en een bedrag afgerond van 399 duizend euro, zijnde de intresten 2004 die mochten verwacht worden in 2005 maar pas in 2006 werden uitbetaald.
- Er een overschatting is geweest van de kosten die gepaard gaan met allerlei overeenkomsten voor de werking van de comités (code 12), mede doordat de werkingskosten van de GOM-limburg sinds 2005 op een aparte ESR-code worden geboekt.
- Er weinig subsidies werden verleend voor wetenschappelijk onderzoek i.h.k.v. de ontwikkeling van grinds substituten omdat de meeste ingediende projecten nog steeds in de beginfase zitten.
- De kosten van de uitvoering van het sociaal begeleidingsplan lager liggen dan geraamd omdat niet alle werknemers die in 2005 mogelijks konden gebruik maken van het sociaal begeleidingsplan dit ook effectief hebben gedaan.
- De kosten voor de herstructurering van de grindwinningszones stilaan groter beginnen te worden t.o.v. 2004 (147 duizend euro) maar nog steeds niet zo groot zijn als verwacht.

PROGRAMMA 51.50
VREG
(Sui Generis)

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
 BEGROTINGSPOSTEN**

Aangepaste begroting 2006

ONTVANGSTEN			
ESR code	Omschrijving	Initieel	Aangepast
08.21	Overgedragen saldo	275	589
46.1	Dotatie (PR 51.50 - ba 41.40)	2.642	2.736
Totaal ontvangsten		2.917	3.325

UITGAVEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	Initieel	Aangepast
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	0	180
11.1	04300	Eigenlijke lonen	1.155	1.266
11.2	04300	Sociale verzekeringspremies	267	284
11.3	04300	Overige sociale lasten	161	165
11	04300	Personeelskosten	1.583	1.715
12.1	04300	Algemene werkingskosten andere sectoren	798	937
12.21	04300	Algemene werkingskosten binnen de overheid	127	127
12.22	04300	Huurgelden binnen de overheid	345	326
12	04300	Werkingskosten	1.270	1.390
74.2	04300	Investeringskosten niet verdeeld	64	40
74	04300	Patrimoniale kosten	64	40
Totaal uitgaven			2.917	3.325

De begrotingsopmaak 2006 vermeldde een overgedragen saldo van 275 Keur. Het definitief overgedragen saldo bedraagt .

In artikel 23bis van het Elektriciteitsdecreet wordt een extra functie toegekend aan de groenestroom-certificaten namelijk de garantie van oorsprong, zoals bedoeld in artikel 5 van de Europese Richtlijn Hernieuwbare Energiebronnen. De bijkomende werkdruk wordt opgevangen door inzet van een administratief en een halftijds inhoudelijk medewerker resp. verdeeld over de personeelsrubrieken. (+74 Keur)

De dotatie 2006 wordt verhoogd met 94 Keur waarvan 50 Keur wordt aangewend naar aanleiding van deze bijkomende tewerkstelling samen met 24 Keur in mindering gebracht van de investeringen, omwille van een vermoedelijke verhuis naar een nieuwe locatie waardoor we investeringen in de huidige infrastructuur op een lager niveau plaatsen.

Er werden in de jaarrekeningen voorzieningen aangelegd voor de pensioenlasten van statutairen (FOP) voor 2002, 2003 en 2004. In 2005 zal deze voorziening opnieuw aangelegd worden. We verwachten deze pensioenlasten te moeten betalen in 2006 waardoor ze hun budgettaire weerslag pas dan hebben. (+58 Keur)

Twee projecten kenden een vertraging in de uitvoering enerzijds de audit kwaliteitsbewaking bij de netbeheerders en anderzijds de verdere uitwerking van een strategische visie.

- Het is de eerste keer dat een externe bijkomende audit naar de kwaliteit van dienstverlening van distributienetbeheerders en aardgasnetbeheerders wordt uitgevoerd.
De VREG koos ervoor om voor het technische aspect overleg te plegen met de sector om een doordacht bestek te schrijven daardoor werd pas gegund in november 2005. De uitvoering zal daarom voor het grootste deel in 2006 gebeuren. (+54 Keur)
- De uitwerking van de strategische visie is een project in twee fasen waarvan de eerste fase werd afgerond in 2005. De tweede fase een diepere analyse van de conclusies uit de eerste stap werd niet afgerond en verschuift naar 2006. (+23 Keur)

De vrijmaking van de energiemarkt is een Europees gegeven waarbij er geregeld ervaringen gedeeld worden met de verschillen actoren. Het deelnemen en het voortdurend bijscholen van de medewerkers in deze context is essentieel. De deelname, reis- en verblijfkosten werden onderschat. (+19 Keur)

Er worden jaarlijks twee bevestigingen georganiseerd waarbij gepeild wordt naar het gedrag en ervaringen van particulieren en bedrijven op de geliberaliseerde Vlaamse energiemarkt.

De meest voordelige prijs voor het driejarige contract werd gegund desondanks de middellange termijn is de kostprijs veel hoger dan de vorige marktonderzoeken. De gegevens komend uit deze onderzoeken zijn nochtans onontbeerlijk in het kader van onze taken als regulator. (+21 Keur)

De aanwerving van een administratieve kracht, een halftijds technisch medewerker en een juridisch beheerder veroorzaken niet voorziene selectie- en opstartkosten. (+22 Keur)

Het totaal van de bovenstaande projecten bedraagt 139 Keur waardoor de algemene werkingskosten andere sectoren stijgen van 798 Keur naar 937 Keur.

De laatste schijf van de bijdrage in de werken, verrekend in de jaarlijkse huurprijs, werd betaald waardoor de huurgelden binnen de overheid begroot in 2006 dalen. (-19 Keur)

Het over te dragen overschot van het boekjaar bedraagt 176 Keur waarvan we 132 Keur in reserve houden om de te verwachten kosten in verband met de verhuis naar een nieuwe locatie en de inrichting ervan te ondervangen. De overige 44 Keur wordt gereserveerd om de te verwachten stijging van de personeelskost in 2007 op te vangen.

Zie verder deel B.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

VREG uitvoering begroting 2005

ONTVANGSTEN			Begroting	Uitvoering
ESR	COFOG	Omschrijving		
08.21	00000	Overgedragen overschot vorige boekjaren	571	571
46.1	00000	Dotatie (Pr. 51.50 - ba 41.40)	2558	2558
Totaal ontvangsten			3129	3129

UITGAVEN				
ESR	COFOG	Omschrijving		
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	275	585
11.0	04300	Personeelskosten	1593	1492
2.0	04300	Werkingskosten	1170	992
74.0	04300	Patrimoniale kosten	91	60
Totaal uitgaven			3129	3129

De uitvoering van de begroting kent een over te dragen overschot van het boekjaar van 585 Keur dit is 310 Keur meer dan vooropgesteld.

De minderuitgave bij de personeelskosten is voor het grootste deel toe te schrijven aan het wederom uitblijven van een definitieve goedkeuring wat de pensioenlasten voor statutairen betreft. De VREG kan bijgevolg ook geen betaling verrichten waardoor de budgettaire weerslag verschuift. Het andere deel door een loopbaanonderbreking van meer dan zes maanden.

Een aantal werkingskosten kenden een vertraging in de uitvoering en zullen in 2006 hun budgettaire weerslag hebben. Zie boven deel A.

Vanwege een vermoedelijke verhuis naar een nieuwe locatie werden de uitgaven in de huidige infrastructuur op een lager niveau geplaatst.

De memorie van toelichting met betrekking tot de begroting van het IWT (programma 71.3) wordt vervangen door wat volgt:

Memorie van toelichting
Begroting 2006 na BC
IWT

Programma 71.3

**Basisallocatie 41.01: DOTATIE AAN HET IWT-VLAANDEREN VOOR PROJECTEN OP
INITIATIEF VAN DE BEDRIJVEN EN INNOVATIE
SAMENWERKINGSVERBANDEN**

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
99.579	99.579	-3.575	96.004

B. Verantwoording:

Bij de herberekening van de kredietbehoefte 2006 is uitgegaan van volgende overwegingen:

- de relatieve stijging (+4.460 keuro) van de vastleggingsmachtigingen t.o.v. vorige jaren versus het iets hoger bedrag aan openstaande betalingsverplichtingen 212.006 keuro begin 2006 tegenover 209.249 keuro het jaar voordien;
- het te vereffenen saldo van een (ex) - FIOV dossier (met o.a. Flanders Drive);
- de betalingsverplichtingen resulterend uit de engagementen die in de loop van 2006 worden aangegaan ;
- een verlaagd ordonnanceringsritme in 2006 t.o.v. 2005 met het merkbare effect van een aantal belangrijke vereffeningsdossiers (regularisaties) die wegens herstructurering van bepaalde bedrijven (in de informaticasector) tijdelijk waren stopgezet;
- de gewijzigde regeling i.v.m. het toekennen van achtergestelde leningen die vanaf 2006 vanuit het VINNOF worden gefinancierd;
- het effect van de verhoogde aandacht voor steun aan octrooiname.

Op basis van deze overwegingen werd het uitgavenbedrag voor 2006 volgens het hiernavolgend overzicht herberekend op:

(in duizend euro)				
Betalingsverplichtingen	IWT	Ex-FIOV Niet IWT projecten	Totaal v/d openstaande betalingsverplichtingen	Geraamde uitgaven 2006
Betalen voorzien om te worden vereffend in 2004 of vroeger	21.493	---	21.493	8.093
Betalen die moesten gebeuren in 2005	50.466	---	50.466	25.233
Betalingsverplichtingen initieel voorzien voor 2006	74.113	2.754	76.867	47.222
Betalingsverplichtingen voorzien te betalen in 2006 uit vastleggingen van 2006	31.886	---	31.886	15.832
Totaal	177.958	2.754	180.712	96.380

zodat het totaal aan betalingsopdrachten voor dit jaar werd geraamd op 96.380 duizend euro hetzij 3.199 duizend euro lager dan het bedrag voorzien in de initiële begroting 2006.

Na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2005 t.b.v. 276 Keuro en de extra middelen afkomstig uit de terugstortingen van teveel ontvangen steun door bedrijven en onderzoeksinstellingen werd het krediet 2006 na aanpassing aldus vastgesteld op: $96.380 - 275 - 101 = 96.004$ Keuro.

Programma 71.3

Basisallocatie 41.02: DOTATIE TER ONDERSTEUNING VAN ACTIES VAN TECHNOLOGISCHE INNOVATIE VAN DE VLAAMSE REGERING

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
34.003	34.003	-16.553	17.450

B. Verantwoording:

Uitgaande van dezelfde overwegingen als vermeld bij het dotatievoorstel voor projecten ingediend op initiatief van de bedrijven (Pr. 71.3 - b.a. 41.01) werd de globale budgettaire impact van de betalingsverplichtingen resulterend uit de vroegere en voor dit jaar geplande acties van technologische innovatie vanwege de Vlaamse regering berekend op 23 mln euro.

Om aan deze betalingsverlichtingen te kunnen voldoen werd het krediet na aanpassing, rekening houdend met het begrotingsoverschot 2005, vastgesteld op 17.450 keuro.

Programma 71.3

Basisallocatie 41.03: DOTATIE AAN HET IWT

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
11.978	11.978	-395	11.583

B. Verantwoording:

Om de nodige continuïteit in de werking van het instituut te kunnen verzekeren werd vanuit de optiek constant beleid, na indexatie (+ 6 keuro) en na correctie van het basisbedrag met het bekomen begrotingsoverschot van het vorige dienstjaar (- 402 keuro), het dotatiebedrag definitief vastgesteld op 11.583 keuro.

Programma 71.3

Basisallocatie 41.04: DOTATIE AAN HET IWT VOOR INNOVATIEVE MEDIAPROJECTEN

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
14.658	14.658	-4.555	10.103

B. Verantwoording:

Bij de herberekening van de kredietbehoefte 2006 is uitgegaan van het geactualiseerd e-VRT thesaurieplan en de hierin voorziene tussenkomst zowel in de kosten voor de algemene werking van e-vrt als de

steunverlening voor de verdere uitvoering van de twee innovatieve mediaprojecten (ASP en @Media-werking).

Op basis hiervan werd het uitgavenbedrag na correctie met het bedrag van het begrotingsoverschot vorige dienstjaar vastgesteld op 10.103 keuro.

Programma 71.3

Basisallocatie 41.05: SUBSIDIE AAN DE UNIVERSITAIRE INTERFACEDIENSTEN

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
2.084	2.084	+3	2.087

B. Verantwoording:

Voor 2006 werd ter versterking van de Interface structuur – ondermeer belast met het opsporen van valoriseerbare technologie voor innovatieve bedrijven – het krediet verhoogd met 700 keuro tot 2.084 keuro waarvan volgens de modaliteiten bepaald in het reglementair besluit van 13 september 2002:

- de eerste schijf van 80% van de voorziene subsidie wordt uitbetaald voor 31 maart van het lopende jaar;
- het saldo van maximaal 20% een jaar later na goedkeuring van het activiteitenverslag.

Om de continuïteit van de financiële steunverlening verder te kunnen verzekeren werd het initiële krediet 2006 na indexatie verhoogd tot 2.087 keuro.

Programma 71.3

Basisallocatie 41.06: DOTATIE AAN HET IWT VOOR STUDIE-EN EXPERTISEOPDRACHTEN TEN BEHOEVE VAN HET VLAAMS INNOVATIE NETWERK (VIN)

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
0	0	+814	814

B. Verantwoording:

Het Vlaams Innovatienetwerk kiest voor taken van innovatiestimulering en –begeleiding voor een “doen-doen” aanpak, waarbij actoren voor deze taken gesteund worden, die afdoend ingezet zijn in bedrijfsnetwerken of kennisinstellingen.

De steun terzake verloopt o.m. via het VIS programma, de steun aan universitaire interfacediensten, de steun aan competentiepolen en strategische onderzoekscentra. Deze gecentraliseerde aanpak dient echter gepaard te gaan met onderlinge netwerking en samenwerking om als coherent geheel te kunnen optreden als een Vlaams Innovatie Netwerk (VIN).

De slagkracht van het VIN vereist ook steeds meer de uitbouw van gemeenschappelijke kennis en expertise en het uitwerken van gemeenschappelijke “tools”.

Tot nu toe werden de hiervoor noodzakelijke studie- en expertiseopdrachten naargelang hun aard en omvang afwisselend gefinancierd met middelen afkomstig ofwel vanuit de IWT-werkingsmiddelen begroting bij kleinere meer specifieke opdrachten van overwegend operationele aard (Pr. 71.3 – b.a. 41.03) ofwel vanuit de begrotingslijn “Acties van technologische innovatie op initiatief van de Vlaamse regering (Pr. 71.3 – b.a. 99.11 en 41.02) bij studieopdrachten van overwegend beleidsondersteunende aard.

De invoering van deze nieuwe begrotingslijn gefinancierd met middelen afkomstig uit de kredietlijn van de Vlaamse regering (Pr. 71.3 b.a. 99.11 en 41.02) biedt hiertoe een oplossing.

Programma 71.3

Basisallocatie 99.11: VASTLEGGINGSMACHTIGING IWT TER ONDERSTEUNING VAN ACTIES VAN TECHNOLOGISCHE INNOVATIE VAN DE VLAAMSE REGERING

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
28.741	28.741	-4.591	24.150

B. Verantwoording:

De vermindering betreft de compensatie van een aantal meeruitgaven ten behoeve van:

- een nieuwe kredietlijn "Toelage aan vzw Flanders DC" (Pr. 71.10 – b.a. 33.04)	2.300 keuro
- een nieuwe kredietlijn voor studie- en expertiseopdrachten ten behoeve van het Vlaams Innovatienetwerk (VIN) (Pr. 71.30 – b.a. 99.14)	814 keuro
- het elektronisch netwerk (Pr. 71.10 – b.a. 12.06)	1.000 keuro
- Mercator-telescoop "La Palma" werking 2006 (Pr. 71.20 – b.a. 12.24)	180 keuro
- VITO-bonus : prestaties 2004 (Pr. 71.40 – b.a. 41.03)	323 keuro
TOTAAL	4.617 keuro

waardoor het krediet, na indexatie werd herleid van 28.741 – 4.617 + 26 (indexatie) = 24.150 keuro.

Programma 71.3

Basisallocatie 99.12: VASTLEGGINGSMACHTIGING IWT VOOR PROJECTEN OP INITIATIEF VAN DE BEDRIJVEN EN INNOVATIE SAMENWERKINGSVERBANDEN

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
106.286	106.286	-3.113	103.173

B. Verantwoording:

De vermindering met 3,6 mln euro staat in direct verband met de oprichting van het Vlaams Innovatiefonds (VINNOF) dat moet zorgen voor een ruimere toegang tot financiering van innovatieve KMO's. Het VINNOF dat bij zijn operationalisering onder meer werd belast met het verstrekken van achtergestelde leningen die vroeger door het IWT werden toegekend.

Vandaar dat naar aanleiding van de begrotingscontrole de middelen voor O&O-steun aan bedrijven en innovatieve samenwerkingsverbanden zowel in termen van machtigingen als betalingen met 3,8 mln euro werden verminderd en na indexatie en een verhoging met 0,5 mln euro aan extra middelen voor octrooisteun definitief vastgesteld op: 106.286 – 3.800 + 187 (index) + 500 = 103.173 keuro.

Programma 71.3**Basisallocatie 99.13: VASTLEGGINGSMACHTIGING IWT VOOR INNOVATIEVE MEDIAPROJECTEN****A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)**

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
10.901	10.901	0	10.901

B. Verantwoording:

Bij de opmaak van de initiële begroting 2006 werd de vastleggingsmachtiging voor deze projecten vastgesteld op 10.901 keuro. Met het oog op de verdere uitvoering en finalisering van het financieringsplan dat als addendum aan de beheersovereenkomst tussen de VRT en de Vlaamse Gemeenschap 2002-2006 is gevoegd, blijft het bedrag ongewijzigd vastgesteld op 10.901 keuro.

Programma 71.3**Basisallocatie 99.14: VASTLEGGINGSMACHTIGING IWT VOOR STUDIE- EN EXPERTISEOPDRACHTEN TEN BEHOEVE VAN HET VLAAMS INNOVATIE NETWERK (VIN)****A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)**

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
0	0	+814	814

B. Verantwoording:

Zoals eerder aangegeven werden tot op heden de noodzakelijke middelen voor de studie- en expertiseopdrachten ten behoeve van het VIN - naargelang hun aard en omvang - gehaald ofwel uit de IWT – werkmiddelenbegroting (Pr. 71.3 – b.a. 41.03) ofwel uit de begrotingslijn “Acties van technologische innovatie vanwege de Vlaamse regering”(Pr. 71.3 – b.a. 99.11 en 41.02).

Om een meer structurele oplossing te kunnen geven aan dit probleem werd met middelen afkomstig uit de kredietlijn van de Vlaamse regering deze nieuwe begrotingslijn ingevoerd. Hiermee zullen in 2006 een aantal welomschreven studie- en expertiseopdrachten worden uitgevoerd.

Programma 71.4**Basisallocatie 41.06: GENERISCH BASISONDERZOEK AAN DE UNIVERSITEITEN****A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)**

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
6.726	6.726	-375	6.351

B. Verantwoording:

Bij de (her)berekening van de kredietbehoefte 2006 is rekening gehouden met volgende elementen:

- het totaal aan openstaande betalingsverplichtingen voorzien om te worden betaald in 2005 en vroeger, waarvan nog ca 60% effectief in 2006 zal worden vereffend: 3.206 keuro
 - het totaal aan openstaande betalingsverplichtingen voorzien om te worden betaald in 2006 waarvan ca 70% effectief zal worden uitbetaald: 3.386 keuro
- TOTAAL: 6.592 keuro

Na aanpassing en het in mindering brengen van het begrotingssaldo 2005, ten belope van 255 keuro, werd het vereffeningskrediet 2006 aldus vastgesteld op : 6.351 keuro

Programma 71.4

Basisallocatie 41.05: STRATEGISCH BASISONDERZOEK

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
16.000	16.000	+321	16.321

B. Verantwoording:

Op basis van de openstaande betalingsverplichtingen 2005 – 2006 werden de effectieve betalingen voor dit jaar geraamd op 16.634 keuro wat voor 2006 neerkomt op een verwacht tekort van 634 keuro aan vereffeningskredieten. Na aanpassing en rekening houdend met het begrotingsoverschot 2005 t.b.v. 314 keuro werd het vereffeningskrediet finaal vastgesteld op 16.321 keuro.

Programma 71.4

Basisallocatie 41.01: SUBSIDIES AAN WETENSCHAPPELIJK EN TECHNOLOGISCH ONDERZOEK MET LANDBOUWKUNDIG DOEL

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
8.401	8.401	+423	8.824

B. Verantwoording:

Door het Lambermontakkoord werd de bevoegdheid inzake het contractueel landbouwkundig onderzoek reeds in 2002 overgeheveld naar de gewesten. De berekening van de kredietbehoefte 2006 houdt rekening met de vereffening van de uitgestelde betalingen 2004 en vroeger (197 keuro), de vereffening van de uitgestelde betalingen 2005 (2.290 keuro), de vereffening van de projecten 2005 en vroeger voorzien om te worden betaald in 2006 (5.246 keuro), de vereffening van de nieuwe projecten 2006 (1.152 keuro) wat de totale kredietbehoefte op 8.884 keuro brengt. Door het begrotingsoverschot van 61 keuro in 2005 werd het krediet 2006 aldus vastgesteld op 8.824 keuro.

Programma 71.4

Basisallocatie 41.02: DOTATIE IWT IN VERBAND MET HET TOEKENNEN VAN SPECIALISATIEBEURZEN

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
21.873	21.873	-144	21.729

B. Verantwoording:

Voornamelijk door de verhoging van het aantal 1stejaarsbursalen tot 200 en ook, maar in mindere mate, door de implementatie van de nieuwe beursbedragen voor 2005-2006 en de actualisering van het aantal bursalen stijgt de kredietbehoefte voor de specialisatiebeurzen in 2006 tot 22.224 keuro. Ten opzichte van het beschikbare krediet van 21.873 keuro werd voor 2006 een deficit genoteerd van 351 keuro, dat kon worden gecompenseerd door het begrotingsoverschot 2005 van 535 keuro en uiteindelijk nog resulteerde in een kredietvermindering met 183 keuro, na indexatie herleid tot 144 keuro. Aldus werd het krediet vastgesteld op 21.729 keuro.

Programma 71.4

Basisallocatie 41.04: DOTATIE IWT VOOR DE BEVORDERING VAN TECHNOLOGIE-TRANSFER EN ONDERZOEK DOOR INSTELLINGEN VAN HOGER ONDERWIJS

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
6.990	6.990	-147	6.843

B. Verantwoording:

Om aan de bestaande en bijkomende betalingsverplichtingen voor dit jaar te kunnen voldoen dient rekening gehouden met volgende elementen:

Openstaande betalingsverplichtingen 2006	Uitvoering (in Keuro)
1. Openstaande betalingsverplichtingen voorzien te betalen vóór 2006 - te vereffenen in 2004: 21.249 euro - te vereffenen in 2005: <u>1.038.280 euro</u> TOTAAL: 1.059.529 euro (waarvan ca 90% effectief uitbetaald)	954
2. Openstaande betalingsverplichtingen voorzien te betalen in 2006 geteld op 4.746.250 euro waarvan ca 80% effectief wordt uitbetaald	3.797
3. Voorziene betalingsverplichtingen uit de oproep 2006 (bij volledige benutting van het krediet wordt rekening gehouden met de vrijgave van één betalinsschijf hetzij 20% of 2.799 keuro van de goedgekeurde subsidie waarvan ca 80% effectief zal worden uitbetaald)	2.239
TOTAAL:	6.990

Na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2005 ten belope van 148 keuro werd de dotatie (GOK) herleid tot 6.843 keuro.

Programma 71.4

Basisallocatie 41.04: DOTATIE IWT VOOR VOOR HET ONDERZOEKSCENTRUM VOOR BREEDBANDTECHNOLOGIE (IBBT)

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
17.255	17.255	+32	17.287

B. Verantwoording:

Sinds 2005 wordt het Interdisciplinair Instituut voor BreedBandtechnologie gefinancierd vanuit een aparte basisallocatie waarop zoals in 2004 eenzelfde bedrag van 17.000 keuro aan steun werd ingeschreven. Voor 2006 werd hetzelfde basisbedrag, door indexatie verhoogd tot 17.255 keuro in de begroting ingeschreven. Mede op basis van de 100% bestedingsgraad in 2005 werd het voor dit jaar voorziene bedrag na herindexatie vastgesteld op 17.287 keuro.

Programma 71.4

Basisallocatie 41.08: DOTATIE IWT VOOR STEUN AAN TOEGEPAST BIOMEDISCH ONDERZOEK MET EEN PRIMAIR MAATSCHAPPELIJKE FINALITEIT

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
5.000	5.000	0	5.000

B. Verantwoording

Bij de opmaak van de initiële begroting 2006 werd voor het eerst deze nieuwe kredietlijn ingevoerd met de bedoeling dit toepassingsgericht biomedisch onderzoek met een primair maatschappelijke finaliteit maar met een beperkte industriële toepasbaarheid financieel te ondersteunen. De lancering met de eerste oproep voor dit nieuwe programma is gepland tegen de zomer van dit jaar.

VOI : IWT- VLAANDEREN						
AANGEPASTE BEGROTING NA BUDGETCONTROLE 2006						
(in duizend euro)						
ONTVANGSTEN						
ESR 95 code	COFOG	Omschrijving				
0		ONTVANGSTEN DIE NIET OF NIET ONMIDDELIJK OVER DE HOOFDGROEPEN 1 T/M 9 WORDEN VERDEELD	Aangepast na 2e BC 2005	Uitgevoerd 2005	Initieel 2006	BC 2006
08		Interne verrichtingen				
08.21	00000	Verrekeningen met andere dienstjaren				
08.21		Begrotingsoverschot werking	275	275	0	402
08.21		Begrotingsoverschot decretale opdracht	298	298	0	276
08.21		Begrotingsoverschot acties Vlaamse regering	2.340	2.340	2.000	5.588
08.21		Begrotingsoverschot EFFRO (in min)	-41	-41	0	-66
08.21		Begrotingsoverschot SB	74	74	0	535
08.21		Begrotingsoverschot TETRA	263	263	0	148
08.21		Begrotingsoverschot GBOU	131	131	0	255
08.21		Begrotingsoverschot Landbouwonderzoek	341	341	0	61
08.21		Begrotingsoverschot SBO	5.896	5.896	0	314
08.21		Begrotingsoverschot IRC	222	222	0	177
08.21		Begrotingsoverschot Universitaire Interfacediensten	269	269	0	273
08.21		Begrotingsoverschot Interactieve Mediaprojecten	4.004	4.004	0	9.155
08.22		Begrotingsoverschot Discomap	1	1	0	2
08.21		Begrotingsoverschot ERA-netten + andere	105	105	0	622
08.22		Over te dragen tekort van het boekjaar		0	0	0
08.22		Over te dragen tekort van het boekjaar ERA		0	0	0
08.3		Overige interne verrichtingen				
08.30		Overdracht van SATI naar FFEU		0	0	0
08.30		Overdracht van SATI naar FFEU		0	0	0
1		LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)				
10		Niet verdeeld				
16		Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten				
16.00		Niet verdeeld	101	85	105	105
16.13		Aan het buitenland		0	10	0
2		INKOMSTEN VAN RENTE, PACT EN ANDERE RESULTATEN VAN VERMOGEN EN VAN ONDERNEMINGSACTIVITEIT				
20		Niet verdeeld				
26		Rente van overheidsvorderingen				
26.10		Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid		0	11	11
26.20		Rente-ontvangsten binnen de sector overheid		0	0	0
3		INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN				
38		Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en de gezinnen				
38.10		Van bedrijven	1.300	1.157	973	973
38.30		Van verzekeringsinstellingen	47	59	0	0
38.40		Terugbetalingen privaatr.instell. zonder winst	10	0	10	10
39		Inkomensoverdrachten van het buitenland				
39.10		Van E.G.-instellingen	2.294	2.300	1.364	1.666
39.11		Ontvangst EFRO		0	0	0
4		INKOMENSOVERDRACHTEN VAN DE SECTOR OVERHEID				
46		Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
46.10		Werkingsmiddelen IWT (Pr. 71.3 - b.a. 41.03)	11.090	11.090	11.790	11.583
46.10		Aanvullende dotatie IWT (Pr. 71.3 - b.a. 41.03)	39	39	188	0
46.10		Projecten op initiatief v/d bedrijven (Pr. 71.3 - b.a. 41.01)	91.651	91.651	99.579	96.004
46.10		Acties van technologische innovatie Vl. Regering (Pr. 71.3 - b.a. 41.02)	22.768	22.768	34.003	17.450
46.10		Specialisatiebeurzen (Pr. 71.4 - b.a. 41.02)	20.269	20.269	21.873	21.729
46.10		TETRA-fonds (Pr. 71.4 - b.a. 41.04)	5.686	5.686	6.990	6.843
46.10		GBOU (Pr. 71.4 - b.a. 41.06)	10.357	10.357	6.726	6.351
46.10		Ontvangsten voor wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel (Pr. 71.4 - b.a. 41.01)	8.159	8.159	8.401	8.824
46.10		SBO (Pr. 71.4 - b.a. 41.05)	5.257	5.257	16.000	16.321

46.10	Innovatieve Mediaprojecten (Pr.71.3 - b.a. 41.04)	11.048	11.048	14.658	10.103
46.10	Universitaire Interfacediensten (Pr. 71.3 - b.a. 41.05)	1.365	1.365	2.084	2.087
46.10	Onderzoek voor Breedbandtechnologie (Pr. 71.4 - b.a. 41.07)	17.000	17.000	17.255	17.287
46.10	Ontvangsten/dotaties CFO	276	276	0	215
46.10	Dotatie toegepast biomedisch onderz. (Pr. 71.4 - b.a. 41.08)		0	5.000	5.000
46.10	Studie- en expertiseopdrachten VIN (Pr.71.3 - b.a. 71.06)		0	0	814
46.40	Hermes-fonds	9.372	9.371	6.396	5.491
46.40	Terugbetalingen AION	65	65	0	0
46.50	Van een onderwijsinstelling v/d institutionele overheid	38	38	0	0
46.60	Terugvordering werkingskosten vrije universiteiten	-7	39	0	0
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID				
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
66.41	Investeringsbijdragen	547	547	0	0
7	DESINVESTERINGEN				
77.2	Verkoop van overig materieel				
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN				
86.1	Kredietaflossingen door bedrijven		0	116	116
	TOTAAL ONTVANGSTEN	232.910	232.804	255.532	246.725
UITGAVEN					
ESR 95 code	Omschrijving				
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	Aangepast na 2e BC 2005	Uitgevoerd 2005	Initieel 2006	BC 2006
03	Interne verrichtingen				
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar WE	2.000	401	0	1
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar AU		276	0	1
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar SATI		5.588	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar EFRO		-66	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar IM	9.155	9.155	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar SB		535	0	1
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar IRC	62	178	0	97
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar WTOLD		61	0	1
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar GBOU		255	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar TETRA		148	0	1
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar SBO		314	0	1
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar Interfaces		273	0	1
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar Discomap		1	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-NETTEN	413	622	0	129
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDIGEN)				
11	Lonen en sociale lasten				
11.1	Eigenlijk loon (+ vakantiegeld)				
11.11	04800 Bezoldiging volgens salarisschaal	5.584	5.453	5.935	6.008
11.12	04800 Overige bezoldigingselementen	673	645	717	754
11.20	04800 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	2.244	2.146	2.230	2.305
11.3	Overige sociale lasten van de werkgever				
11.31	04800 Directe toelagen (zonder vakantiegeld)	184	154	180	181
11.40	04800 Loon in natura	345	301	347	350
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten				
12.00	Niet verdeeld				
12.10	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid				
12.11	04800 Algemene werkingskosten (bureau, huisvesting, reiskosten, vervoer, enz.)	1772	1.563	1.891	1.959
12.12	04800 Huur van gebouwen	1243	1.225	1.263	1.262
12.30	04800 Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	718	632	641	1.458
12.50	04800 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid	55	52	61	61
2	RENTES EN HUURGELDEN VAN GRONDEN				
23.00	Toegerekend debetrentes		0	0	0

3		INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN				
30		Niet verdeeld				
30.00		Niet verdeeld				
31		Exploitatiesubsidies				
31.00		Niet verdeeld				
32	04800	Inkomensoverdrachten, geen exploitatiesubsidies zijnde, aan bedrijven en financiële instellingen	102.223	102.707	128.342	114.864
34		Inkomensoverdrachten aan gezinnen				
34.4		Overige uitkeringen aan gezinnen als consument				
34.41	04800	Geldelijke uitkeringen	18.637	18.939	18.936	20.318
35		Inkomensoverdrachten aan het buitenland				
35.20	04800	Aan EG-overheden	845	484	390	1.161
35.60	04800	Inkomensoverdrachten aan niet-EG-landen		14		
4		INKOMENSOVERDRACHTEN AAN DE SECTOR OVERHEID				
41		Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
41.10		Aan de institutionele overheid				
41.40	00000	Aan een AOIN (Administratieve Instelling van Openbaar nut)	6497	6.035	15.358	19.958
41.50	00000	Aan een onderwijsinstelling van de institutionele overheid	16054	14.308	17.915	17.874
41.60		Pro memorie [Aan bijzonder/vrije universiteiten en hogescholen van de institutionele overheid]				
43		Inkomensoverdrachten aan de regionale en lokale overheden				
43.40	04800	Aan instellingen zonder winstoogmerk die op regionaal of lokaal gebied werkzaam zijn voor de overheid, dan wel door de overheid in overwegende mate worden gefinancierd	33048	33.619	26.489	25.816
44		Inkomensoverdrachten aan het autonoom gesubsidieerd onderwijs				
44.30	09600	Bijdrage voor overige werkingskosten van het onderwijs	26381	24.088	30.800	30.913
45		Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen ...				
45.33	04800	Inkomensoverdrachten aan de gewesten	31	30	0	0
5		KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN				
6		KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID				
61		Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
61.41		Investeringsbijdragen	256	256	0	0
63		Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden				
63.41	04800	Investeringsbijdragen	547	547	0	0
7		INVESTERINGEN				
74		Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken				
74.2		Verwerving van overig materieel				
74.22	04800	Vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	243	233	237	237
8		Kredietverleningen en deelnemingen				
81		Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen				
81.12	04800	Kredietverleningen aan privé-ondernemingen	3.700	1.632	3.800	1.013
		TOTAAL UITGAVEN	232.910	232.804	255.532	246.725

PROGRAMMA 71.3 en 71.4

IWT-Vlaanderen

A. Toelichting bij de voornaamste wijzigingen op het niveau van de begrotingsposten

Inkomsten

Het begrote krediet aan gewone ontvangsten voor de uitvoering van de beleidsdoelstellingen en de operationele taken van het Instituut werd voor 2006 initieel vastgesteld op 255.532 keuro. Naar aanleiding van de begrotingscontrole 2006 werd dit krediet verlaagd tot 246.725 keuro door volgende aanpassingen wat betreft:

de werkmiddelen (Pr. 71.3 – b.a. 41.03) werd het initiële krediet, na indexatie en het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2005 herleid van 11.978 keuro tot 11.583 keuro.

de dotaties voor het uitvoeren van de decretale opdrachten:

Op basis van de rekeningen 2005 en een actualisering van de openstaande betalingsverplichtingen 2006 werd een herinschatting gemaakt van de noodzakelijke betalingsmiddelen met volgend resultaat wat betreft de

- *dotatie voor projecten ingediend op initiatief van bedrijven en innovatie samenwerkingsverbanden (Pr. 71.3 - b.a. 41.01).*

Bij de berekening van het noodzakelijk krediet werd zowel rekening gehouden met:

- de geregistreerde betalingsverplichtingen te vereffenen op basis van de vroeger door het IWT en het (ex)-FIOV aangegane verbintenissen voor projecten waarvan het inhoudelijk beheer aan het IWT is toegewezen;
- de betalingsverplichtingen resulterend uit de engagementen die in de loop van 2006 zullen worden aangegaan;
- de gewijzigde regeling i.v.m. het toekennen van achtergestelde leningen die vanaf 2006 door het VINNOF worden gefinancierd;
- een verlaagd ordonnanceringsritme in 2006 t.o.v. 2005 met zichtbaar effect van een aantal belangrijke vereffeningsdossiers (regularisaties) die wegens herstructurering van bepaalde bedrijven (in de ICT-sector) tijdelijk waren stopgezet.

Op basis van deze onderstellingen werd het uitgavenbedrag voor 2005 (her)raamd op:

Betalingsverplichtingen (in Keuro)	IWT	EX-FIOV (niet-IWT-projecten)	Totaal openstaande betalings-verplichtingen	Geraamde uitgaven 2005
1. Betalingsverplichtingen initieel voorzien te betalen in 2004 en vroeger	21.493	----	21.493	8.093
2. Betalingsverplichtingen initieel voorzien te betalen in 2005	50.466	----	50.466	25.233
3. Betalingsverplichtingen initieel voorzien te betalen in 2006	74.113	2.754	76.867	47.222
4. Betalingsverplichtingen voorzien te betalen in 2006 uit vastleggingen van 2006	31.886		15.332	15.332
TOTAAL	177.958	2.754	176.912	95.880

Zodat het totaal aan betalingsopdrachten op deze kredietlijn in 2006 werd geraamd op 95.880 duizend euro hetzij 3.699 euro lager dan het actuele krediet. Na het in mindering brengen van

het begrotingsoverschot 2005 t.b.v. 276 keuro en de extra middelen afkomstig uit de terugstortingen van teveel ontvangen steun door bedrijven en onderzoeksinstituten enerzijds en de verhoging met de 500 keuro bijkomende middelen voor octrooisteun anderzijds werd het krediet aldus vastgesteld op 96.004 keuro (i.p.v. 99.579 keuro).

- *dotatie ter ondersteuning van acties van technologische innovatie van de Vlaamse regering (Pr. 71.3 - b.a. 41.02).*

Uitgaande van dezelfde overwegingen als vermeld bij het dotatievoorstel voor projecten ingediend op initiatief van de bedrijven (Pr. 71.3 - b.a. 41.01) werd de globale budgettaire impact van de betalingsverplichtingen resulterend uit de vroegere en voor dit jaar geplande acties van technologische innovatie vanwege de Vlaamse regering, berekend op 23 mln euro. Om aan deze betalingsverplichtingen te kunnen voldoen werd het krediet na aanpassing, rekening houdend met het begrotingsoverschot 2005, vastgesteld op 17.450 keuro.

Subsidie aan de universitaire interfacediensten (Pr. 71.3 - b.a. 41.05).

Met ingang van 1 oktober 2002 werd de vroegere ad hoc regeling van de interface-activiteiten van de universiteiten vervangen door een regelgevende maatregel die op 13 september 2002 door de Vlaamse regering definitief werd goedgekeurd.

Volgens art. 10 van dit besluit is het IWT belast met de uitbetaling van de voorziene steun waarvoor in de initiële uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap een bedrag van 2.084 keuro werd ingeschreven. Het dotatiebedrag werd naar aanleiding van de begrotingscontrole 2006 na indexatie vastgesteld op 2.087 keuro.

De dotatie innovatieve mediaprojecten (Pr. 71.3 - b.a. 41.04).

Bij de herberekening van de kredietbehoefte 2005 is uitgegaan van het geactualiseerd e-vrt thesaurieplan en de hierin voorziene tussenkomst zowel in de kosten voor de algemene werking van e-vrt als de steunverlening voor de verdere uitvoering van de twee innoverende mediaprojecten (ASP- en @Media).

Op basis hiervan werd het dotatiebedrag na correctie met het begrotingsoverschot vorig dienstjaar, vastgesteld op 10.103 keuro.

De dotatie specialisatiebeurzen (Pr. 71.4 - b.a. 41.02).

Voornamelijk door de verhoging van het aantal 1stejaarsbursalen tot 200 en ook, maar in mindere mate, door de implementatie van de nieuwe beursbedragen voor 2005-2006 en de actualisering van het aantal bursalen stijgt de kredietbehoefte voor de specialisatiebeurzen in 2006 tot 22.224 keuro. Ten opzichte van het beschikbare krediet van 21.873 keuro werd voor 2006 aldus een deficit genoteerd van 351 keuro, dat kon worden gecompenseerd door het begrotingsoverschot 2005 van 535 keuro en uiteindelijk nog resulteerde in een kredietvermindering met 183 keuro, na indexatie herleid tot 144 keuro. Aldus werd het krediet vastgesteld op 21.729 keuro.

De dotatie voor de bevordering van technologieoverdracht en onderzoek door instellingen van hoger onderwijs (Pr. 71.4 - b.a. 41.04).

Om aan de bestaande en nieuwe betalingsverplichtingen voor dit jaar te kunnen voldoen werd na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2005 ten belope van 148 keuro de dotatie (GOK) herleid tot 6.843 keuro.

Het Generisch Basisonderzoek Universiteiten (vroeger STWW) (Pr. 71.4 - b.a. 41.06).

Na aanpassing en het in mindering brengen van het begrotingssaldo 2005, ten belope van 255 keuro, werd het vereffeningskrediet 2006, na indexatie vastgesteld op 6.351 keuro.

Het Strategisch Basisonderzoek (Pr. 71.4 - b.a. 41.05).

Op basis van de openstaande betalingsverplichtingen 2005 – 2006 werden de effectieve betalingen voor dit jaar geraamd op 16.634 keuro wat voor 2006 neerkomt op een verwacht tekort van 634 keuro aan vereffeningskredieten. Na aanpassing en het in mindering brengen van het

begrotingsoverschot 2005 t.b.v. 314 keuro werd het vereffeningskrediet finaal vastgesteld op 16.321 keuro.

Subsidie aan wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel (Pr. 71.4 - b.a. 41.01).

Door het Lambermontakkoord werd de bevoegdheid inzake het contractueel landbouwkundig onderzoek reeds in 2002 overgeheveld naar de gewesten. De berekening van de kredietbehoefte 2006 houdt rekening met de vereffening van de uitgestelde betalingen 2004 en vroeger (197 keuro), de vereffening van de uitgestelde betalingen 2005 (2.290 keuro), de vereffening van de projecten 2005 en vroeger, voorzien om in 2006 te worden betaald (5.246 keuro), de vereffening van de nieuwe projecten 2006 (1.152 keuro) wat het totaal aan ordonnancerings op 8.884 keuro brengt. Door het begrotingsoverschot van 61 keuro in 2005 kon het krediet worden herleid tot 8.824 keuro.

Onderzoekscentrum voor Breedbandtechnologie (IBBT) voor de activiteitencluster e-government (Pr. 71.4 – b.a. 41.04).

Sinds 2005 wordt het Interdisciplinair Instituut voor BreedBandtechnologie gefinancierd vanuit een aparte basisallocatie waarop een bedrag werd voorzien van 17.000 keuro aan werkmiddelen. Voor 2006 werd hetzelfde basisbedrag, door indexatie verhoogd tot 17.255 keuro, in de begroting ingeschreven. Mede op basis van de 100% bestedingsgraad in 2005 werd het voor dit jaar voorziene bedrag vastgesteld op 17.287 keuro.

De dotatie voor steun aan het toegepast biomedisch onderzoek met een primair maatschappelijke finaliteit (Pr. 71.4 – b.a. 41.08).

Bij de opmaak van de initële begroting 2006 werd voor het eerst deze nieuwe kredietlijn ingevoerd met de bedoeling dit toepassingsgericht biomedisch onderzoek met een primair maatschappelijke finaliteit maar met een beperkte industriële toepasbaarheid financieel te ondersteunen. De lancering met de eerste oproep van dit nieuwe programma is gepland tegen de zomer van dit jaar.

Studie- en expertiseopdrachten ten behoeve van het Vlaams Innovatie Netwerk (VIN).
(Pr. 71.3 – b.a. 41.06)

Tot op heden werden de noodzakelijke middelen voor de studie- en expertise-opdrachten ten behoeve van het VIN gehaald - naargelang aard en omvang - ofwel vanuit de IWT – werkmiddelenbegroting (Pr. 71.3 – b.a. 41.03) ofwel vanuit de begrotingslijn “Acties van technologische innovatie vanwege de Vlaamse regering”(Pr. 71.3 – b.a. 99.11 en 41.02). Teneinde een meer structurele oplossing te kunnen geven aan dit probleem werd met middelen afkomstig uit de kredietlijn van de Vlaamse regering deze nieuwe begrotingslijn ingevoerd waarmee in 2006 een aantal welomschreven studie- en expertiseopdrachten zullen worden uitgevoerd.

1.12 Hermesfonds: omwille van de budgettaire omvang van de in 2003 opgestarte nieuwe Competentiepolen (Vlaams Huis van de Logistiek, Flanders Mechatronic Technology Centre, Incubatiepunt Geo-informatie) werd het Hermesfonds belast met de ten laste name van deze steun die via het IWT - dat instaat voor het inhoudelijk en administratief beheer van deze projecten - aan voornoemde centra wordt uitbetaald. Hiervoor werd een bedrag van 5.491 keuro als ontvangst in de IWT begroting ingeschreven.

Naast de voorziene kredieten voor de werking en de financiering van decretale opdrachten kan het IWT nog rekenen op:

- de ontvangsten uit de Europese programma's: 1.666
- Het betreft het totaal van de vergoedingen die door de Europese Unie aan het IWT worden toegekend voor zijn deelname aan bestaande programma's. Zo werd het IWT als algemene coördinator aangeduid van de dienstverlening met betrekking tot de verspreiding, exploitatie en valorisatie van de onderzoeksresultaten uit Europese en regionale programma's (IRC) waarbij de beheerskosten door de Europese Commissie voor de helft worden terugbetaald; Daarnaast is er ook de vergoeding voor de IWT-deelname aan de ERA NET – projecten, gericht op een intensievere samenwerking tussen regionale of

nationale instanties belast met onderzoeks- en innovatiesteun en het IMPACTSCAN-project.	
▪ de inkomsten uit terugstortingen van teveel ontvangen steun door bedrijven, onderzoeksinstellingen en vzw 's waarvan het bedrag werd aangepast en afgestemd op de gerealiseerde ontvangsten vorig dienstjaar;	983
▪ de inkomsten uit de verkoop van niet-duurzame goederen en diensten zijnde het totaal van de inkomsten uit de terugbetaling van beheerskosten; teveel betaalde verzekeringspremies...;	105
▪ de inkomsten uit de overdracht van de saldi vorig dienstjaar die op de initiële kredieten in mindering werden gebracht.	17.742
▪ de rente-ontvangsten uit het centraal financieringsorgaan (CFO) van de Vlaamse gemeenschap;	215
▪ de (eerste) kredietaflossingen van bedrijven waaraan in 2002 en 2003 een achtergestelde lening werd toegekend	116

Uitgaven

Tegenover dit middelenpakket staat een gelijkwaardig bedrag aan uitgaven dat naar aanleiding van de budgetcontrole 2006 als volgt werd aangepast wat betreft de:

Werkingskosten

- lonen en sociale lasten: stijgen met 189 keuro tot 9.598 keuro, zijnde de berekende meerkost voor de verschillende ingrepen (met o.m. het effect op jaarbasis van de personeelsbewegingen in 2006 - de schaalprogressie - de indexering en de verdere uitvoering van de CAO-sector (Comité XVIII), ten opzichte van het actuele krediet van 9.409 keuro;
- de uitgaven voor de aankoop van niet-duurzame goederen en diensten stijgen met 884 Keuro t.o.v. het actuele krediet voornamelijk door de invoering van de nieuwe kredietlijn "Studien expertisep opdrachten t.b.v. het VIN " waarvoor een bedrag van 814 keuro werd ingeschreven samen met de verhoogde algemene operationele kost + 70 keuro (expertenvergoedingen, verplaatsingskosten,...) ingevolge de verruimde taakstelling van de instelling.
- de investeringsuitgaven bleven ongewijzigd t.o.v. het initiële krediet.

Inkomensoverdrachten aan bedrijven en gezinnen:

Is de kredietverlaging met 13.478 keuro tot 114.864 keuro op de uitgavenpost voor bedrijfssteun voornamelijk het gevolg van de substantiële verlaging van de middelen-enveloppe op de begrotingslijn "Innovatieve acties vanwege de Vlaamse regering".

De kredietverhoging voor de inkomensoverdrachten aan gezinnen met 1.382 keuro staat in direct verband met de kredietherschikking voor de uitbetaling van de specialisatiebeurzen.

Inkomstenoverdrachten aan de sector overheid:

- binnen eenzelfde institutionele groep :stijgt het krediet voor de AION met 4.600 keuro ingevolge het verhoogd krediet voor de verdere uitvoering van de innovatieve mediaprojecten (e-VRT);

Kredietverleningen en deelnemingen

- De kredietverlaging met 2.787 keuro naar 1.013 keuro voor kredietverleningen aan privé-ondernemingen betreft de gewijzigde regeling in verband met de financiering van achtergestelde leningen door het Vlaams Innovatiefonds (VINNOF). Het Vlaams Innovatiefonds dat kan investeren onder de vorm van een achtergestelde lening als het IWT besloten heeft om een KMO in het kader van haar KMO-programma of O&O-bedrijfssteun een subsidie toe te kennen.

B. Toelichting bij de uitvoering van de vorige begroting

Inkomsten

Naast de gewone ontvangsten voor de uitvoering van de beleidsdoelstellingen en operationele taken van het instituut waren er ook de inkomsten uit de Europese programma's, de inkomsten uit de terugbetalingen van teveel ontvangen steun door bedrijven en onderzoeksinstituten, de middelen voor de betaling van de EFRO-steun, de gelegenheidsontvangsten, de overdracht van de saldi vorige dienstjaren.

Aldus bedroeg het totaal beschikbaar budget 2005: 232.804 keuro. De belangrijkste afwijkingen ($\geq 10\%$) ten aanzien van de voorziene begrotingskredieten betreffen:

- enerzijds de 16 keuro minderontvangsten uit vergoedingen of de verkoop van eigen diensten;
- anderzijds de 143 keuro minder inkomsten uit de terugbetaling van teveel ontvangen projectsteun door bedrijven en privaatrechtelijke instellingen;
- tenslotte de 12 keuro meerontvangsten uit terugstortingen van verzekeringspremies (winstdeelnemingen, *ristorno*'s...).

Uitgaven

De betalingen lastens de inkomsten 2005 betroffen zowel:

- de werkingskosten;
- de uitgaven voor steun aan O&O- en innovatieprojecten op initiatief van bedrijven en innovatie samenwerkingsverbanden;
- de uitgaven voor acties van technologische innovatie op initiatief van de Vlaamse regering;
- de uitgaven in het kader van de steun aan de innovatieve mediaprojecten
- de specialisatiebeurzen;
- de uitgaven ter bevordering en ondersteuning van het technologisch onderzoek aan de Hogescholen in Vlaanderen (HOBU/TETRA);
- de uitgaven voor het Generisch BasisOnderzoek aan de universiteiten (GBOU, vroeger STWW).
- de uitgaven voor het Strategisch BasisOnderzoek (SBO);
- de uitgaven voor steun aan de universitaire interfacediensten;
- de uitgaven voor wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel;
- de uitgaven ten behoeve van het Interdisciplinair Instituut voor BreedBand Technologie

De aanrekening gebeurde per begrotingspost, volgens doelgroep, op basis van de ESR 95 codificatie. Het totaal van de uitgaven 2005 werd volgens de begrotingsrekening van het beoogde jaar berekend op 215.062 keuro. Significante afwijkingen ten aanzien van het voorziene begrotingskrediet betreffen volgende begrotingsposten. Wat betreft de

2.1 Werkingskosten (Pr. 71.3 – b.a. 41.03)

Het totaal van de uitgaven voor de organisatiemiddelen en werking van het instituut ten belope van 12.405 keuro bleef ruimschoots beneden het beschikbare budget van 12.907 keuro (11.129 keuro dotatie + 275 keuro overgedragen saldo vorig dienstjaar + 407 keuro beheersvergoeding specialisatiebeurzen + 424 keuro diverse ontvangsten + 672 keuro ontvangsten uit beheersvergoeding voor deelname aan Europese acties: IRC, ERA-Net en Impactscan).

Ten aanzien van 2004 konden volgende belangrijke wijzigingen worden vastgesteld wat betreft de uitgavencategorie lonen- en sociale lasten, stegen de personeelskosten globaal genomen met 660 keuro ingevolge het verhoogd personeelseffectief. De beheerkosten daarentegen stegen met nauwelijks 10 keuro tot globaal 3.707 keuro. De belangrijkste redenen hiervoor waren de meeruitgaven voor studie- en expertiseopdrachten en de huisvestingskosten tegenover de mindere uitgaven voor een aantal specifieke beheertaken.

2.2 Uitgaven voor steun aan O&O- en innovatieprojecten op initiatief van de bedrijven en innovatie samenwerkingsverbanden. (Pr. 71.3 – b.a. 41.01).

Het betreft de uitgaven ten laste van het krediet dat de middelen groepeerde die volgens art. 5 van het Innovatiedecreet worden toegekend aan de Raad van Bestuur van het IWT binnen de reglementaire klijntijnen zoals bepaald door de Vlaamse regering.

De budgettaire enveloppe voor deze actielijn werd voor 2005 bepaald op 91.651 keuro. Dit bedrag dient alsnog verhoogd met de 5.000 keuro betalingsmiddelen afkomstig uit de begrotingslijn “Acties van technologische innovatie op initiatief van de Vlaamse regering”, het niet aangewend saldo vorig dienstjaar ten belope van 298 keuro en de 1.311 keuro aan teruggestorte projectsteun samen 98.260 keuro.

Hiermee werden volgende betalingsopdrachten uitgevoerd:

AARD VAN DE TOEGEKENDE STEUN	2005
- steun aan industrieel basisonderzoek	7.108.718
- steun aan gemengd onderzoek	33.514.311
- steun aan prototype onderzoek	9.102.640
- steun aan KMO-innovatieprojecten	11.292
- onderzoeksmandatarissen	2.030.615
- collectieve centra	19.850
- VIS-projecten	13.812.087
- KMO – Innovatieprojecten (nieuw)	8.283.685
- Achtergestelde leningen	1.631.599
- KMO-studies	2.752.224
- KIV-projecten	---
- ITA (Actieprogramma Informatietechnologie)	---
- VAL (Actieprogramma Luchtvaart)	---
- EUREKA	18.579.331
- Andere (vroegere FIOV-steun, Proef- en groenteteelt...)	1.137.765
TOTAAL	97.984.117

Hierbij werd voor een totaal van 98.213.000 euro aan nieuwe verbintenissen aangegaan waarvan de vereffening deels in 2005, deels in de volgende jaren zal worden uitgevoerd.

2.3 Uitgaven voor acties van technologische innovatie vanwege de Vlaamse regering (Pr. 71.3 – b.a. 41.02).

Deze actielijn omvat de uitgaven voor acties die sinds midden 2000 binnen het kader van het Innovatiedecreet door de Vlaamse regering worden beslist en waarvan het administratief en financieel beheer aan het IWT werd toevertrouwd.

De uitgaven ten belope van 14.223 keuro werden aangerekend op de hiervoor voorziene begrotingsmiddelen ten belope van 22.768 keuro. Deze middelen werden na aanpassing en rekening houdend met de kredietoverdracht van 5.000 keuro ten behoeve van de projectsteun aan bedrijven, onderzoeksmandaten en innovatieve samenwerkingsverbanden, het begrotingsoverschot 2004 ten belope van 2.339 keuro en de overige aanpassingen (her)berekend op 19.811 keuro.

Van het hieraan gekoppelde krediet van 13.750 keuro aan machtigingen was eind 2005 voor een totaal van 13.400 keuro aan nieuwe verbintenissen aangegaan te vereffenen deels in 2005, deels in de volgende dienstjaren.

2.4 Innovatieve Mediaprojecten (Pr. 71.3 - b.a. 41.04)

Voor de financiering van de e-VRT projecten werd in de begroting 2005 een budget voorzien van 11.048 keuro betalingskrediet gekoppeld aan een vastleggingmachtiging van 11.839 keuro om nieuwe verbintenissen aan te gaan. Van het vereffeningskrediet werd voor een totaal van 5.896.968 euro projectsteun aan de VRT uitbetaald.

2.5 Specialisatiebeurzen (Pr. 71.4 – b.a.41.02).

Voor het bekostigen van de beurzen werd in de begroting 2005 van de Vlaamse gemeenschap een bedrag ingeschreven van 20.269 keuro. Dit bedrag dient verhoogd met het saldo 2004 ten bedrage van 73 keuro samen 20.343 keuro. Lastens deze middelen werd in 2005 voor een bedrag van 19.503.510 euro aan beurzen uitbetaald.

Daarnaast werd voor het wetenschappelijk, administratief en financieel beheer van de specialisatiebeursaanvragen, onder de voorwaarden bepaald in het Besluit van de Vlaamse regering van 26 januari 1994, voor een totaal van 305.657 euro als beheerskosten ten laste van de dotatie aangerekend.

2.6 Uitgaven voor onderzoek aan de Hogescholen (Pr. 71.4 – b.a. 41.04).

Het beschikbaar budget ten behoeve van deze actie werd voor 2005 vastgesteld op 5.686 keuro (GOK) te verhogen met de 263 keuro overgedragen saldo 2004 samen 5.949 keuro als volgt verdeeld:

Werkelijke ontvangsten	5.686
Werkelijke uitgaven	- 5.801
Verschil	-280
Saldo vorig begrotingsjaar	+341
Resultaat 2004	61 keuro

2.7 Generisch basisonderzoek bij de universiteiten (vroeger STWW) (Pr. 71.4 – b.a.41.06).

De voorziene budgettaire middelen voor het vroegere GBOU-programma 2005 bedroegen voor het begrotingsjaar 2005: 10.357 keuro. Dit bedrag dient nog verhoogd met het begrotingsoverschot 2004 nl. 131 keuro min 11 keuro niet terugvorderbare steun samen : 10.477 keuro als totale middelen-enveloppe 2005.

Met dit bedrag werd voor een totaal van 10.221 keuro aan projectsteun gefinancierd.

2.8 Strategisch basisonderzoek (Pr. 71.4 – b.a. 41.05)

Het programma Strategisch BasisOnderzoek (SBO) werd voor het eerst behandeld in 2003, in navolging van de voormalige STWW- en GBOU- Programma's.

Voor 2005 werd het steunbudget bepaald op 37.488 keuro met een vereffeningskrediet dat, rekening houdend met het begrotingsoverschot 2004 werd vastgesteld op 11.153 keuro.

Hiermee werd voor een bedrag van 10.839 keuro aan projectsteun uitbetaald.

2.9 Universitaire interfacediensten (Pr. 71.3 - b.a. 41.05)

2004 was voor de Universitaire interfacediensten het derde werkingsjaar in het kader van het nieuwe reglementair besluit van de Vlaamse regering van 13 september 2002 waarvoor zoals in het verleden, een krediet werd voorzien van 1.365 keuro waarmee, volgende betalingen werden uitgevoerd:

- een eerste schijf van 80% of 1.092 keuro (het saldo wordt vereffend na de verslaggeving in 2006);
- verhoogd met het saldobedrag t.b.v. 269 keuro of 20% van de projectsteun vorig dienstjaar dat pas het volgende jaar, na goedkeuring van de jaarlijkse verslaggeving, wordt uitbetaald.

2.10 Uitgaven voor wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel (Pr. 71.4 - b.a. 41.01)

Voor de oproep 2005 werd een budgettaire envelope voorzien van 9.602 keuro (GVK) om nieuwe verbintenissen aan te gaan en 8.159 keuro vereffeningskrediet, verhoogd met het begrotingsoverschot 2004 en de extra ontvangsten uit de terugstorting van teveel uitbetaalde steun tot 8.538 keuro (GOK) betalingskrediet, om het peil van het onderzoek op dezelfde hoogte te houden als de voorbije jaren.

Er werden 73 projectaanvragen ingediend voor in totaal 43.823 keuro aan gevraagde steun. Met de beschikbare envelope van 9.602 keuro konden uiteindelijk 26 projecten voor een bedrag van 9.583 keuro voor financiering worden geselecteerd.

Samen met de vergoeding van de projecten uit de vorige oproepen werd voor een totaal van 8.477 keuro aan landbouwkundige projecten uitbetaald.

2.11 Interdisciplinair Instituut voor BreedBand Technologie (Pr 71.4 – b.a. 41.08)

Op 24 oktober 2003 besliste de Vlaamse regering principieel tot de oprichting van het IBBT een strategisch onderzoekscentrum dat virtueel wordt onderbouwd door de samenbundeling en versterking van bestaande onderzoeksgroepen actief in ICT, in het bijzonder breedbandcommunicatie.

Als startvoorzieningen werden voor 2003 een bedrag van 500.000 euro aan werkingsmiddelen en 1,094 miljoen euro aan investeringsmiddelen voorzien.

Voor 2004 werd gezien de effectieve opstart van het instituut op 1 maart van dit jaar een bedrag voorzien van 10,224 miljoen aan werkingsmiddelen en werd het IWT belast met de financiële en administratieve opvolging van dit project.

Sinds 2005 gebeurt de financiering van het IBBT via een aparte begrotingslijn waarvoor in de begroting een jaarlijkse basisdotatie wordt voorzien van 17 mln euro (waarvan 2 mln euro specifiek gericht op e-government projecten).

Dit bedrag werd overeenkomstig de voorwaarden en bepalingen waaronder dit bedrag kan worden toegekend volledig benut.

De memorie van toelichting met betrekking tot de begroting van het VITO (programma 71.4) wordt vervangen door wat volgt:

Memorie van toelichting
Begroting 2006 (na BC)
VITO

Programma 71.4

Basisallocatie 41.03: DOTATIE AAN VITO VOOR WERKING

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
28.570	28.570	+1.559	30.129

B. Verantwoording:

De volgende elementen liggen aan de basis van deze verhoging:

- in deze begrotingsinstructies gaat men uit van een inflatie van 1,69% tegenover 1,5% bij de opmaak van de initiële begroting (+54 kEUR);
- in de beheerovereenkomst die werd afgesloten tussen het Vlaams gewest en VITO is voorzien dat VITO een bonus krijgt wanneer de performantie-indicatoren gunstig evolueren; Dit is het geval in 2004, waardoor VITO recht heeft op een bonus voor de jaren 2005 (449 kEUR) en 2006 (456 kEUR);
- het pakket referentietaken is uitgebreid met de opvolging van het auditconvenant; Deze opdracht kadert in het KYOTO PROTOCOL; Voor de uitvoering van het auditconvenant is 600 kEUR voorzien;

Programma 71.4

Basisallocatie 61.02: DOTATIE AAN VITO VOOR INVESTERINGEN

A. Aanpassingen in globale cijfer (in duizend euro)

Initieel krediet 2006	Actueel krediet 2006	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2006
4.916	4.916	+9	4.925

B. Verantwoording:

De volgende elementen liggen aan de basis van deze verhoging:

- in deze begrotingsinstructies gaat men uit van een inflatie van 1,69% tegenover 1,5% bij de opmaak van de initiële begroting (+9 kEUR);

BEGROTING VITO 2006 (in KEUR) COFOG: 04810	
UITGAVEN	
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN
03	Interne verrichtingen
03.2	Verrekeningen met andere dienstjaren
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)
11	Lonen en sociale lasten
11.1	Eigenlijk loon (+vakantiegeld)
11.11	Uitkeringen vervroegde pensioneringen
11.2	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten
12.1	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid
12.11	Algemene werkingskosten
12.12	Huurgelden van gebouwen
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid
12.5	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID
41	Inkomensoverdrachten aan centrale overheid
41.1	Vergoeding financieel beheer
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale Overheid, Gemeenschappen, Gewesten)
45.4	Inkomensoverdrachten aan de federale Overheid
7	INVESTERINGEN EN DESINVESTERINGEN
72	Nieuwbouw van gebouwen
72.1	Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid
73	Aanleggen van water- en wegenbouwkundige werken
73.4	Overige werken
73.41	Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid
74	Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken
74.1	Aankopen van vervoermaterieel
74.2	Verwervingen van overig materieel
74.22	Gewone investeringen
74.23	Buitengewone investeringen
74.4	Verwervingen van patenten, octrooien en andere onlichamelijke zaken
8	KREDIETVERLENGINGEN EN DEELNEMINGEN
85	Kredietverlengingen binnen de sector overheid
	TOTAAL UITGAVEN:

Initiële Begroting 2006	Herziene Begroting 2006
1.804	6.986
1.804	6.986
1.804	6.986
1.804	0
0	6.986
56.042	57.363
38.522	40.583
27.546	29.014
1.300	1.350
10.975	11.569
17.520	16.780
17.465	16.725
17.425	16.650
40	75
0	0
55	55
9	9
0	0
0	0
9	9
9	9
10.916	11.250
850	850
850	850
200	200
200	200
200	200
9.866	10.200
35	35
9.451	9.785
4.451	4.785
5.000	5.000
380	380
69	120
69	120
68.840	75.728

BEGROTING VITO 2006 (in keur) COFOG: 04810		Initiële Begroting 2006	Herziene Begroting 2006
ONTVANGSTEN			
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	1.804	1.759
08	Interne verrichtingen	1.804	1.759
08.2	Verrekeningen met andere dienstjaren	1.804	1.759
08.21	Over te dragen overschot vorige boekjaar	0	1.759
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	1.804	0
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)	24.350	26.002
16	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten	24.350	26.002
16.1	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid	13.720	14.651
16.11	Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	5.826	6.222
16.12	Aan Privaatrechterlijke instellingen zonder Winst, gezinnen	591	631
16.13	Aan het buitenland	7.303	7.798
16.2	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid	10.630	11.351
16.20	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid: contracten	10.630	11.351
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	40	10
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechterlijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en de gezinnen	40	10
38.5	Van de gezinnen	40	10
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID	30.657	32.391
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	28.570	30.129
46.1	Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid	28.570	30.129
46.1	Vergoeding financieel beheer (CFO)	0	0
47	Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen	64	62
47.6	Arbeidsongevallen en beroepsziekten	53	50
47.8	Andere inkomensoverdrachten van de RSZ	11	12
49	Inkomensoverdracht van andere institutionele groepen	2.023	2.200
49.4	Inkomensoverdracht van de federale Overheid	2.023	2.200
49.43	Andere	2.023	2.200
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID	4.916	4.925
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	4.916	4.925
66.1	Kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	4.916	4.925
66.11	Investeringsbijdragen	4.916	4.925
7	DESINVESTERINGEN	14	14
77.2	Verkoop van overig materieel	14	14
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN LIQUIDATIE VAN DEELNEMINGEN	7.059	10.627
86	Kredietaflossingen en liquidatie van deelnemingen	6.989	10.552
86.4	Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven	6.989	10.552
89	Kredietaflossingen binnen de sector overheid	70	75
89.0	Niet verdeeld	70	75
	TOTAAL ONTVANGSTEN:	68.840	75.728

PROGRAMMA 71.4

VITO

A. Toelichting bij de voornaamste wijzigingen op het niveau van de begrotingsposten

In het najaar van 2005 werd door de directie een begroting opgemaakt voor het jaar 2006. Deze begroting werd goedgekeurd door de raad van bestuur van VITO en overgemaakt aan de voogdijminister. Deze begroting is de basis voor de ingediende herziene begroting 2006, waarin de aanpassingen ingevolge de begrotingscontrole werden verwerkt.

• **Uitgaven 2006**

Een zo correct mogelijke inschatting van de uitgaven en ontvangsten werd uitgevoerd, rekening houdend met de huidige vooruitzichten.

De personeelsuitgaven bedragen in totaal 40.583 kEUR. Hierbij gaat men uit van een gemiddeld personeelsbestand van 441 VTE's. Dit bedrag houdt geen rekening met de besparing op de bedrijfsvoorheffing voor de universitaire onderzoekers sinds 1 juli 2004 voor een geraamd bedrag van 2.200 kEUR. Er wordt wel rekening gehouden met de structurele verplichtingen, met name de indexatie van de wedden en de baremieke verhogingen. VITO raamt het effect van al deze elementen op de gewone personeelskosten op 6 %. Ook de uit te keren bedragen aan de personeelsleden die geopteerd hebben om VITO vervroegd te verlaten zijn een belangrijk element van de personeelsuitgaven voor 2006 (1.350 kEUR). De gewone personeelsuitgaven (rubriek 11 zonder rubriek 11.11) evolueren van 34.830 kEuro in 2005 (gemiddeld personeelsbestand in 2005 van 416 VTE's) naar 39.233 kEuro in 2006.

De andere uitgaven (werking laboratoria en diensten in de rubrieken 12, 2, 4 en 85) zijn teruggebracht van 17.598 kEUR naar 16.909 kEUR ingevolge de hoger vermelde oefening. Ten aanzien van de gewone investeringen (6.250 kEUR) werd gerekend met de vooropgestelde inflatie (+1,69%) verhoogd met een supplementair investeringsbedrag van circa 1.000 kEUR.

In 2004 heeft de Vlaamse overheid 17.989 kEUR toegewezen aan VITO voor de financiering van twee specifieke projecten, m.n. het UAV-project (High Altitude Long Endurance Unmanned Aerial Vehicle) en het Milieu- en Energietechnologie- Innovatieplatform (afgekort MIP). Voor het UAV-project is een buitengewone investering voorzien van 5.000 kEUR in 2006 voor de aanschaf van het vliegtuig. Voor het MIP is een uitgavenpakket voorzien van 1.102 kEUR waarvan 335 voor personeelsuitgaven en 767 kEUR voor werkingskosten.

• **Ontvangsten 2006**

Voor de ontvangsten in 2006 wordt gerekend op de verhoging van de werkingstoelage van begrotingsartikel 41.03 (rubrieken 46) en van de investeringstoelage van begrotingsartikel 61.02 (rubriek 6), op een stijging van de eigen inkomsten (rubrieken 16, 2, 3, 47 en 5) van onderzoeksopdrachten en aanverwante prestaties alsook op de kapitaalbreng door de ParticipatieMaatschappij Vlaanderen (rubriek 8).

Overeenkomstig de begrotingsinstructies heeft VITO in 2006 voor de toelagen rekening gehouden met een aanpassing ingevolge de inflatie (1,69 %), gezien VITO niet kan putten uit indexprovisies. De inflatie wordt voor 100% doorgerekend zowel in de werkingstoelage als in de investeringstoelage. Als vertrekbasis wordt hierbij uitgegaan van de dotatie VITO 2005 na begrotingscontrole. Het resultaat van deze indexatie is een stijging van de werkingsdotatie met 471 kEUR (417 kEUR in de initiële begroting) en van de kapitaaldotatie met 82 kEUR (73 kEUR in de initiële begroting). Inzake de bonus wordt rekening gehouden met de bonus voor het jaar 2002 (1%), 2003 (0,5%) en (NIEUW) 2004 (2%). Tijdens de begrotingscontrole is beslist aan VITO 600 kEUR ter beschikking te stellen voor de uitvoering van het auditconvenant. De opbrengsten die

VITO krijgt van het Centraal FinancieringsOrgaan (afgekort CFO) dient ook te worden beschouwd als dotatie (en dus niet als financiële opbrengsten). Gezien dit bedrag bepaald wordt op basis van de rentestand en het dagelijks valutair saldo doorheen het jaar wordt hiermee voorlopig nog geen rekening gehouden. Het resultaat van dit alles is dat VITO kan rekenen op 30.129 kEUR werkingsdotatie en op 4.925 kEUR investeringsdotatie.

Het bedrag aan eigen ontvangsten wordt geraamd op 28.363 kEUR. VITO heeft in het verleden bewezen de vooropgestelde doelstellingen inzake inkomsten steeds te realiseren.

De (buitengewone) uitgaven in 2006 van de projecten UAV en MIP worden gefinancierd door middel van de aanwending van de middelen (totaal: 17.989 kEUR) die VITO toegewezen heeft gekregen van de Vlaamse overheid in 2004. Ondertussen heeft de ParticipatieMaatschappij Vlaanderen in 2005 reeds ingeschreven op een kapitaalverhoging t.b.v. 7.437 kEUR. Het saldo van de toegezegde middelen zal PMV naar verwachting in 2006 ter beschikking stellen. In de initiële begroting 2006 had VITO 6.989 kEUR ingeschreven als ontvangsten.

B. Toelichting bij de uitvoering van de vorige begroting

Inkomsten

Rubriek 1: Lopende ontvangsten voor goederen en diensten

De lopende ontvangsten voor goederen en diensten bedragen in 2005 21.657 kEUR, hetgeen een zeer sterke stijging betekent van 3.046 kEUR (+ 16%) tegenover de ontvangsten van 2004 (18.611 kEUR). De ontvangsten van 2005 liggen lager dan begroot (2.603 kEUR). De verklaring hiervoor is dat een aantal “zekere” contracten niet of laattijdig formeel werden goedgekeurd. Deze contracten zullen waarschijnlijk in 2006 gerealiseerd worden. In de begroting werd voor de rubriek ‘ontvangsten binnen de sector overheid’, verkeerdelijk rekening gehouden met de financiering van de referentietaken door de Vlaamse overheid (5.382 kEUR, onderdeel van de werkingstoelage). Wanneer dit bedrag wordt afgetrokken komt men aan een begroting van 11.455 kEUR, hetgeen slechts licht afwijkt van de uitvoering (10.260 kEUR). Voor wat betreft de ‘ontvangsten van buiten de sector overheid’ is de uitvoering (11.397 kEUR) 1.408 kEUR lager dan het gecorrigeerde begrotingscijfer (12.805 kEUR).

Rubriek 4: Inkomensoverdrachten van de sector overheid

In deze rubriek wordt vooreerst de werkingstoelage 2005 (28.258 kEUR) vermeld. Dit bedrag wordt volledig in de uitvoering van de begroting 2005 opgenomen overeenkomstig de wettelijke bepalingen. De werkingstoelage is gedaald met 476 kEUR tegenover het jaar 2004. In december 2004 heeft VITO 780 kEUR ontvangen ter financiering van de uitvoering van het auditconvenant, terwijl VITO in 2005 hiervoor geen bijkomende middelen heeft ontvangen. In 2005 werd de werkingstoelage verhoogd met 1,6% of 440 kEUR en werd de bonus voor de prestaties in de voorgaande jaren uitgekeerd (226 kEUR voor 2002, 223 kEUR voor 2003). De bevoegde minister heeft wel een beslissing genomen m.b.t. de bonus voor het jaar 2004. De uitkering van deze bonus is echter doorgeschoven naar het jaar 2006. Er werd een besparing opgelegd aan VITO van 144 kEUR.

Daarenboven ontvangt VITO 279 kEUR uit het Centraal FinancieringsOrgaan (afgekort CFO).

In het kader van het innovatiepakt dient VITO vanaf 1 juli 2004 slechts de helft van de bedrijfsvoorheffing door te storten voor zijn onderzoekers. Dit levert in 2005 een besparing op van 2.142 kEUR.

Rubriek 6: Kapitaaloverdrachten van de sector overheid

VITO heeft in 2005 recht op maximum 4.843 kEUR investeringstoelage. Dit bedrag is 1,6 % of 76 kEUR (d.i. indexverhoging) hoger dan de investeringstoelage waarop VITO in 2004 recht had, m.n. 4.767 kEUR. Doordat VITO in 2005 een hoger bedrag aan investeringen heeft besteed (5.414 kEUR), zal normaliter de ganse toelage uitgekeerd worden. De laatste schijf van 2005 (1.211 kEUR) wordt uitgekeerd na een grondig nazicht door de betrokken instantie. Dit verklaart waarom de laatste schijf van de kapitaaltoelage 2005 (1.211 kEUR) per 31.12.2005 nog niet is ontvangen, waardoor het bedrag ook niet kon worden opgenomen in de uitvoering van de begroting 2005. Daarentegen ontving VITO de laatste schijf van de investeringstoelage 2004 (1.192 kEUR) in 2005.

Rubriek 7: Desinvesteringen

In deze rubriek is de opbrengst (25 kEUR) opgenomen van de verkoop van investeringsgoederen.

Rubriek 8: Kredietaflossing door bedrijven

In 2005 is het maatschappelijk kapitaal van VITO verhoogd met 7.437 kEUR door een inbreng vanwege PMV NV. Deze kapitaalverhoging kadert in de beslissing van de Vlaamse regering om in totaal 17.989 kEUR ter beschikking te stellen van VITO voor het Milieu- en Energie- Innovatieplatform (afgekort MIP) en de aanschaf van het High Altitude Long Endurance Unmanned Aerial Vehicle (afgekort HALE-UAV). Daarnaast wordt in deze rubriek de ontvangen borgstellingen (72 kEUR) opgenomen die VITO in het kader van de wet op de overheidsopdrachten heeft gekregen van leveranciers.

Uitgaven**Rubriek 11: Lonen en sociale lasten**

De gerealiseerde personeelsuitgaven (35.643 kEUR) zijn lager dan de begroting (37.448 kEUR). Merken we op dat in de gerealiseerde personeelsuitgaven voor 1.185 kEUR uitgaven zijn die betrekking hebben op de vervroegde uitstapregeling in het kader van de betreffende CAO (1.050 kEUR in 2004). De gewone personeelskosten bedragen 34.458 kEUR tegenover 34.372 kEUR in 2004. Het totaal aantal personeelsleden uitgedrukt in VTE's is in 2005 nagenoeg op het zelfde niveau gebleven als in 2004 (414,2 VTE's in 2005, 412 VTE's in 2004).

De gewone personeelskosten zijn in 2004 gestegen met 0,5 %. Deze zeer beperkte loonstijging is te verklaren door de specifieke aanrekeningsregels die van toepassing zijn, m.n. het ten laste nemen van uitgaven op basis van het tijdstip van betaling.

Rubriek 12: Aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten

Voor deze rubriek liggen de gerealiseerde uitgaven (14.013 kEUR) 9 % lager dan de raming (15.423 kEUR). Doordat de inkomsten voor een deel gepaard gaan met onderaannemingen, resulteert een lager bedrag aan gerealiseerde inkomsten ook in een lager bedrag aan werkingskosten. De belangrijkste elementen van deze rubriek zijn: vergoedingen aan derden, verbruiksgoederen, onderhoudskosten en kosten voor vorming en documentatie.

Rubriek 2: Rente overheidsschuld

Ingevolg de instructies van de Vlaamse overheid dient men de uitgave in het kader van het Centraal FinancieringsOrgaan (afgekort CFO) op te nemen in de rubriek 41.

Rubriek 41: Inkomsten overdrachten binnen de sector Overheid

De vergoeding voor financieel beheer bedraagt 75 kEUR, hetgeen ligt lager dan geraamd (256 kEUR).

Rubriek 7: Investerings

De gerealiseerde uitgaven voor de gewone en buitengewone investeringen samen (11.514 kEUR) liggen 5.286 kEUR lager dan het oorspronkelijk geraamd bedrag (16.800 kEUR). De reden hiervoor is dat de facturatie van het HALE-UAV toestel gespreid wordt over de jaren 2005 – 2006 (6,1 MEUR in 2005 en het saldo in 2006). Als belangrijke elementen van de 'gewone' investeringen vermelden we o.a. de renovatie van diverse gebouwen (1,1 MEUR) en de licentie voor het software pakket AGRESSO (0,35 MEUR) dat werd aangekocht in het kader van het nieuw Management Information System (afgekort MIS). Aan wetenschappelijke toestellen werd 1.895 kEUR besteed. Dit betekent dat VITO integraal aanspraak kan maken op de laatste schijf van de kapitaaltoelage 2005.

Rubriek 8: Kredietverleningen en deelnemingen

Deze rubriek omvat de borgstellingen die VITO betaalde in het kader van aanbestedingen (112 kEUR).

BEGROTING VITO 2005 (in kEUR) COFOG: 04810	
UITGAVEN	
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN
03	Interne verrichtingen
03.2	Verrekeningen met andere dienstjaren
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)
11	Lonen en sociale lasten
11.1	Eigenlijk loon (+vakantiegeld)
11.11	Uitkeringen vervroegde pensioneringen
11.12	Uitkeringen opzegvergoedingen en navordering RSZ
11.2	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten
12.1	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid
12.11	Algemene werkingskosten
12.12	Huurgelden van gebouwen
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid
12.5	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID
41	Inkomensoverdrachten aan centrale overheid
41.1	Vergoeding financieel beheer
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale Overheid, Gemeenschappen, Gewesten)
45.4	Inkomensoverdrachten aan de federale Overheid
7	INVESTERINGEN EN DESINVESTERINGEN
72	Nieuwbouw van gebouwen
72.1	Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid
73	Aanleggen van water- en wegenbouwkundige werken
73.4	Overige werken
73.41	Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid
74	Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken
74.1	Aankopen van vervoermaterieel
74.2	Verwervingen van overig materieel
74.22	Gewone investeringen
74.23	Buitengewone investeringen
74.4	Verwervingen van patenten, octrooien en andere onlichamelijke zaken
8	KREDIETVERLENGINGEN EN DEELNEMINGEN
85	Kredietverlengingen binnen de sector overheid
	TOTAAL UITGAVEN:

Herziene Begroting 2005	Uitvoering Begroting 2005
1.931	3.378
1.931	3.378
1.931	3.378
1.931	1.620
0	1.758
52.871	49.656
37.448	35.643
27.130	27.044
1.025	1.185
0	101
10.318	8.599
15.423	14.013
15.387	13.986
15.344	13.940
43	46
0	0
36	27
286	102
256	75
256	75
30	27
30	27
16.800	11.514
1.219	1.198
1.219	1.198
82	122
82	122
82	122
15.499	10.194
55	61
14.898	9.373
14.898	3.273
	6.100
546	760
67	112
67	112
71.955	64.762

BEGROTING VITO 2005 (in keur) COFOG: 04810	
ONTVANGSTEN	
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN
08	Interne verrichtingen
08.2	Verrekeningen met andere dienstjaren
08.21	Over te dragen overschot vorige boekjaar
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)
16	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten
16.1	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid
16.11	Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen
16.12	Aan Privaatrechterlijke instellingen zonder Winst, gezinnen
16.13	Aan het buitenland
16.2	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid
16.20	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid: contracten
2	INKOMSTEN VAN RENTE, PACHT EN ANDERE RESULTATEN VAN VERMOGEN
26	Rente van overheidsvorderingen
26.1	Rent-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en de gezinnen
38.5	Van de gezinnen
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep
46.1	Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid
46.1	Vergoeding financieel beheer (CFO)
47	Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen
47.6	Arbeidsongevallen en beroepsziekten
47.8	Andere inkomensoverdrachten van de RSZ
49	Inkomensoverdracht van andere institutionele groepen
49.4	Inkomensoverdracht van de federale Overheid
49.43	Andere
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep
66.1	Kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid
66.11	Investeringsbijdragen
7	DESINVESTERINGEN
77.2	Verkoop van overig materieel
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN LIQUIDATIE VAN DEELNEMINGEN
86	Kredietaflossingen en liquidatie van deelnemingen
86.4	Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven
89	Kredietaflossingen binnen de sector overheid
89.0	Niet verdeeld
	TOTAAL ONTVANGSTEN:

Herziene Begroting 2005	Uitvoering Begroting 2005
1.553	0
1.553	0
1.553	0
0	0
1.553	0
24.260	21.657
24.260	21.657
7.423	11.397
2.221	5.623
553	475
4.649	5.299
16.837	11.351
16.837	11.351
0	3
0	3
0	3
31	6
31	6
31	6
30.268	30.738
28.317	28.537
28.179	28.258
138	279
51	59
51	48
0	11
1.900	2.142
1.900	2.142
1.900	2.142
4.843	4.824
4.843	4.824
4.843	4.824
4.843	4.824
0	25
0	25
11.000	7.509
11.000	7.437
11.000	7.437
0	72
0	72
71.955	64.762