



Vlaams
Parlement

stuk **23** (2013-2014) – Nr. 1
ingediend op 9 december 2013 (2013-2014)

Ontwerp van decreet

van de algemene rekening
van de Vlaamse Gemeenschap
en van de uitvoering van de begroting
van de Vlaamse rechtspersonen
zonder raad van bestuur
voor het begrotingsjaar 2012*

* Bijlagen 4 tot en met 6 van dit stuk zijn te vinden op de [dossierpagina](http://www.vlaamsparlement.be) op www.vlaamsparlement.be

INHOUD

Ontwerp van decreet	3
Bijlagen:	
A. Bijlagen 1, 2 en 3 bij het ontwerp van decreet: Tabellen 1, 2 en 3	7
B. Bijlage 4: Jaarrekening (bijlagen te vinden op de dossierpagina van het stuk op www.vlaamsparlement.be)	
– Balans op 31 december 2012	
– Resultatenrekening	
– Rapportering over de uitvoering van de begroting 2012	
– Rapportering die de aansluiting tussen de jaarrekening en de rapportering over de uitvoering van de begroting bevat	
C. Bijlage 5 (bijlage te vinden op de dossierpagina van het stuk op www.vlaamsparlement.be):	
– Toelichting bij de balans, de resultatenrekening en de rapportering over de begroting	
D. Bijlage 6: ESR-geconsolideerde rekening (bijlage te vinden op de dossierpagina van het stuk op www.vlaamsparlement.be)	

ONTWERP VAN DECREET

DE VLAAMSE REGERING,

Op voorstel van de Vlaamse minister van Financiën, Begroting, Werk, Ruimtelijke Ordening en Sport,

Na beraadslaging,

BESLUIT:

De Vlaamse minister van Financiën, Begroting, Werk, Ruimtelijke Ordening en Sport is ermee belast in naam van de Vlaamse Regering, bij het Vlaams Parlement het ontwerp van decreet in te dienen, waarvan de tekst volgt:

Hoofdstuk I. Uitvoering van de middelenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2012

Artikel 1. Het totaal van de geraamde vorderingen en van de vorderingen aangerekend op het begrotingsjaar 2012 van de Vlaamse Gemeenschap wordt weergegeven in kolom 1 en 2 van onderstaande tabel.

	Raming -1-	Vorderingen Huidig Jaar -2-	Gebudgetteerde overflow -3-
Lopende en kapitaalontvangsten	27.169.589.000	25.375.714.409	7.234.000
Opbrengsten van leningen	1.679.677.000	865.000.000	0
Diensten met Afzonderlijk beheer	2.111.043.725	1.548.962.789	119.306.000
TOTAAL	30.960.309.725	27.789.677.198	126.540.000

In het totaalbedrag van de geraamde vorderingen zit een bedrag vervat voor overflow voor het begrotingsjaar 2012 (kolom 3).

De op het begrotingsjaar 2012 aangerekende toegewezen ontvangsten worden vastgesteld op EUR 136.896.755.

Hoofdstuk II. Uitvoering van de uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2012

Afdeling 1. Vaststelling van de vastleggingskredieten en van de verbintenissen voor het begrotingsjaar 2012

Art. 2. De vastleggingskredieten voor de gesplitste kredieten zoals goedgekeurd bij de begrotingsdecreten en bij herverdelingsbesluiten van de Vlaamse Regering worden weergegeven in kolom 1 van onderstaande tabel¹.

Overeenkomstig de toegewezen ontvangsten op de middelenbegroting zijn de vastleggingskredieten voor de variabele kredieten voor het begrotingsjaar 2012 opgenomen in kolom 1.

¹ Het bedrag van de vastleggingskredieten wordt voor entiteit LB0, Departement LNE, verhoogd met een bedrag van 4.656.000 euro. Het betreft een technische aanpassing om de uitvoering van het toegekend correlatief krediet mogelijk te maken.

Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de vastleggingskredieten verhoogd met de overdracht van vastleggingskredieten van het begrotingsjaar 2011 (kolom 2).

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

In het vermelde bedrag van de vastleggingskredieten zit een bedrag vervat voor overflow voor het begrotingsjaar 2012. De geraamde overflow is weergegeven in kolom 7.

De verbintenissen ten laste van de vastleggingskredieten van het begrotingsjaar 2012 worden weergegeven in kolom 4.

	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK		Overflow
	Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	Overschrijding	Gebudgetteerde overflow
	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
Begrotingskredieten	26.786.764.000	864.874.157	27.651.638.157	26.899.260.309	752.377.848	-62.276.491	1.577.881.000
Aflossing van de schuld	1.453.616.000	0	1.453.616.000	1.452.615.303	1.000.697	0	0
Diensten met Afzonderlijk Beheer	1.513.843.725	45.000.000	1.558.843.725	1.525.693.806	33.149.919	-2.183	15.619.000
Variabele kredieten	136.896.755	86.240.093	223.136.848	130.627.150	92.509.699	0	3.355.000
TOTAAL	29.891.120.480	996.114.250	30.887.234.730	30.008.196.567	879.038.163	-62.278.674	1.596.855.000

Voor het bedrag van de verbintenissen gedaan boven de vastleggingskredieten worden er voor het begrotingsjaar 2012 aanvullende vastleggingskredieten toegestaan:

– voor de begrotingskredieten	EUR	62.276.491
– voor de Diensten met Afzonderlijk Beheer	EUR	2.183

Deze bijkomende vastleggingskredieten worden toegewezen zoals aangeduid in tabel 1 in de bijlage.

Afdeling 2. Vaststelling van de vereffeningskredieten en van de verplichtingen voor het begrotingsjaar 2012

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

Overeenkomstig de toegewezen ontvangsten op de middelenbegroting zijn de vereffeningskredieten voor de variabele kredieten voor het begrotingsjaar 2012 weergegeven in kolom 1.

Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de vereffeningskredieten verhoogd met de overdracht van vereffeningskredieten van het begrotingsjaar 2011 (kolom 2).

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

In het vermelde bedrag van de vereffeningskredieten zit een bedrag vervat voor overflow voor het begrotingsjaar 2012. De geraamde overflow is opgenomen in kolom 7.

De verplichtingen ten laste van de vereffeningskredieten van het begrotingsjaar 2012 worden weergegeven in kolom 4.

	Budget			Besteding	Saldo VEK		Overflow
	Decretaal VEK -1-	Overdracht VEK -2-	Totaal VEK -3-	Verplichtingen -4-	Saldo VEK -5-	Overschrijding -6-	Gebudgetteerde overflow -7-
Begrotingskredieten	26.972.198.000	1.132.221.670	28.104.419.670	26.712.292.502	1.388.344.475	-62.106.015	1.672.884.000
Aflossing van de schuld	1.453.616.000	0	1.453.616.000	1.452.615.303	1.000.697	0	0
Diensten met Afzonderlijk Beheer	2.111.043.725	0	2.111.043.725	1.565.805.711	545.238.014	0	119.306.000
Variabele kredieten	136.896.755	146.074.963	282.971.719	140.000.362	142.971.357	0	3.355.000
TOTAAL	30.673.754.480	1.278.296.634	31.952.051.114	29.870.713.877	2.077.554.544	-62.106.015	1.795.545.000

Voor het bedrag van de verplichtingen gedaan boven de vereffeningskredieten worden er voor het begrotingsjaar 2012 aanvullende vereffeningskredieten toegestaan:

– voor de begrotingskredieten EUR 62.106.015

Deze bijkomende vereffeningskredieten worden toegewezen zoals aangeduid in tabel 1 in de bijlage.

Hoofdstuk III. Vaststelling van de vastleggingsmachtigingen en aanwending

Art. 4. In toepassing van de begrotingsdecreten over het begrotingsjaar 2012 werden vastleggingsmachtigingen toegekend voor een bedrag van:

EUR 2.181.996.000

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

Art. 5. Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de vastleggingsmachtigingen verhoogd met de overdracht van het begrotingsjaar 2011 voor een bedrag van:

EUR 80.403.766

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

EUR 193.000

Art. 7. In toepassing van de begrotingsdecreten over het begrotingsjaar 2012 werden leningsmachtigingen toegekend voor een bedrag van:

EUR 375.271.000

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

Art. 8. Ingevolge decreetsbepalingen gestemd bij de begrotingsdecreten, wordt het bedrag van de leningsmachtigingen verhoogd met de overdracht van het begrotingsjaar 2011 voor een bedrag van:

EUR 243.207.000

Art. 9. De in artikel 4 bedoelde vastleggingsmachtigingen werden aangewend voor een bedrag van:

EUR 2.120.755.198

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

Art. 10. De in artikel 7 bedoelde leningsmachtigingen werden aangewend voor een bedrag van:

EUR	210.000.000
-----	-------------

Hoofdstuk IV. Jaarrekening en jaarverslag

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

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

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

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

Brussel, 8 november 2013.

De minister-president van de Vlaamse Regering
en Vlaams minister van Economie, Buitenlands Beleid,
Landbouw en Plattelandsbeleid,

Kris PEETERS

De Vlaamse minister van Financiën, Begroting, Werk,
Ruimtelijke Ordening en Sport,

Philippe MUYTERS

BIJLAGE:

Bijlagen 1, 2 en 3 bij het ontwerp van decreet: Tabellen 1, 2 en 3

Tabel 1
Begroting 2012

UITGAVEN DIE DE BEGROTINGSKREDIETEN OVERSCHRIJDEN OF WAARVOOR GEEN KREDIET WERD GOEDGEKEURD

1. Overschrijdingen op het niveau van het begrotingsartikel

1.1. Overschrijdingen vastleggingskredieten op het niveau van het begrotingsartikel

MVG/ DAB	Jaar	Begrotingsartikel	AFD	Aard	Budget			Besteding	Saldo
					Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen 2012	Saldo VAK
MVG	2012	AB0-1ADA2Z-WT	1	2	873.000,00	0,00	873.000,00	877.996,73	-4.996,73
MVG	2012	BB0-1BAC2Z-WT	1	2	983.117,19	0,00	983.117,19	983.117,20	-0,01
MVG	2012	BE0-1BAC2Z-LO	1	2	5.392.712,76	0,00	5.392.712,76	5.392.712,79	-0,03
MVG	2012	BF0-1BFC2C-WT	1	2	62.512.000,00	0,00	62.512.000,00	62.522.917,28	-10.917,28
MVG	2012	CB0-1CCG2A-WT	1	2	1.470.000,00	0,00	1.470.000,00	1.471.557,62	-1.557,62
MVG	2012	CB0-1CGG2A-WT	1	2	238.977.000,00	0,00	238.977.000,00	301.247.549,57	-62.270.549,57
MVG	2012	EB0-1ECB2A-WT	1	2	6.793.511,39	0,00	6.793.511,39	6.793.511,40	-0,01
MVG	2012	FB0-1FAI2Z-WT	1	2	15.097.648,92	0,00	15.097.648,92	15.111.444,11	-13.795,19
MVG	2012	FB0-1FCI2Z-WT	1	2	2.259.042,11	0,00	2.259.042,11	2.259.042,12	-0,01
MVG	2012	FD0-1FCI2Z-WT	1	2	1.495.380,62	0,00	1.495.380,62	1.495.380,65	-0,03
MVG	2012	GB0-1GCD2A-WT	1	2	2.245.000,00	0,00	2.245.000,00	2.246.320,65	-1.320,65
MVG	2012	HB0-1HHB2B-WT	1	2	1.937.884,41	0,00	1.937.884,41	1.937.884,42	-0,01
MVG	2012	JB0-1JDG2C-WT	1	2	13.372.000,00	0,00	13.372.000,00	13.374.083,76	-2.083,76
MVG	2012	JC0-1JAX2Z-WT	1	2	3.339.473,46	0,00	3.339.473,46	3.339.473,48	-0,02
MVG	2012	KB0-1KDA2B-WT	1	2	235.378,18	0,00	235.378,18	235.378,19	-0,01
MVG	2012	LC0-1LDH2B-WT	1	2	3.430.000,00	0,00	3.430.000,00	3.430.455,71	-455,71
MVG	2012	LD0-1LDH2A-WT	1	2	6.228.367,17	0,00	6.228.367,17	6.228.698,42	-331,25
MVG	2012	MB0-1MGE2C-WT	1	2	196.782.000,00	0,00	196.782.000,00	196.829.212,24	-47.212,24
MVG	2012	MCO-1MIE2A-WT	1	2	1.979.000,00	0,00	1.979.000,00	1.979.157,29	-157,29
MVG	2012	MD0-1MAE2Z-WT	1	2	15.240.000,00	0,00	15.240.000,00	15.357.854,34	-117.854,34
MVG	2012	NDO-1NAG2Z-WT	1	2	0,00	0,00	0,00	0,06	-0,06
MVG	2012	VH0-1VID2Z-WT	1	2	293.628,58	0,00	293.628,58	295.752,27	-2.123,69
MVG	2012	VJ0-1VHB2Z-WT	1	2	315.222,19	0,00	315.222,19	315.222,20	-0,01
Totaal afdeling 1									-62.473.355,52

Tabel 1
Begroting 2012

MVG/ DAB	Jaar	Begrotingsartikel	AFD	Aard	Budget			Besteding	Saldo
					Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK		
DAB	2012	FDG-3FHI2Z-WT	3	2	0,00	0,00	0,00	786,00	Saldo VAK
DAB	2012	LDC-3LDH2A-WT	3	2	3.882.000,00	0,00	3.882.000,00	3.883.396,94	-1.396,94
DAB	2012	MBU-3MCE2Z-PR	3	2	0,00	0,00	0,00	75,24	-75,24
DAB	2012	MBU-3MCE2Z-WT	3	2	6.179.000,00	0,00	6.179.000,00	6.179.231,95	-231,95
DAB	2012	IDU-3MHE2C-WT	3	2	5.830.000,00	0,00	5.830.000,00	5.837.801,45	-7.801,45
DAB	2012	IDU-3MHE2D-WT	3	2	398.419.000,00	0,00	398.419.000,00	398.610.380,88	-191.380,88
Totaal afdeling 3									-201.672,46

1.2. Overschrijdingen vereffeningskredieten op het niveau van het begrotingsartikel

MVG/ DAB	Jaar	Begrotingsartikel	AFD	Aard	Budget			Besteding	Saldo
					Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK		
MVG	2012	BC0-1BLC2A-WT	1	2	611.000,00	0,00	611.000,00	613.222,95	-2.222,95
MVG	2012	CB0-1CGG2A-WT	1	2	238.977.000,00	0,00	238.977.000,00	301.080.794,57	-62.103.794,57
MVG	2012	HB0-1HAX2Z-WT	1	2	1.766.558,58	0,00	1.766.558,58	1.782.752,49	-16.193,91
Totaal afdeling 1									-62.122.211,43
DAB	2012	MBN-3MDE2Z-LO	3	2	3.797.000,00	0,00	3.797.000,00	3.842.799,91	-45.799,91
Totaal afdeling 3									-45.799,91

Tabel 1
Begroting 2012

2. Overschrijdingen op het niveau van het programma

2.1. Overschrijdingen vastleggingskredieten op het niveau van het programma

Beleidsdomein - Programma		Bedrag overschrijding
Beleidsdomein Diensten voor het Algemeen Regerringsbeleid		
1AD	Duurzame Ontwikkeling	-4.996,73
Beleidsdomein Financiën en Begroting		
1CG	Schuld	-62.270.549,57
Beleidsdomein Cultuur, Jeugd, Sport en Media		
1HH	Media	-0,01
Beleidsdomein Landbouw en Visserij		
1KD	Landbouw-, Visserij- en Plattelandsbeleid	-0,01
Beleidsdomein Leefmilieu, Natuur en Energie		
1LD	Natuur, Bos en Groen	-786,96
Beleidsdomein Mobiliteit en Openbare Werken		
1MI	Maritieme Dienstverlening en Kust	-157,28
Hogere Entiteiten		
1VH	Apparaatkredieten kabinet Viceminister-president, Vlaams minister van Innovatie, Overheidsinvesteringen, Media en Armoedebestrijding	-0,01
Totaal bedrag overschrijding VAK voor afdeling 1		-62.276.490,57

Tabel 1
Begroting 2012

Beleidsdomein - Programma	Bedrag overschrijding
Fonds Inschrijvingsgelden Centra voor Volwassenenonderwijs	-786,00
Minafonds	-1.396,94
Totaal bedrag overschrijding VAK voor afdeling 3	-2.182,94

2.2. Overschrijdingen vereffeningskredieten op het niveau van het programma

Beleidsdomein - Programma	Bedrag overschrijding
Beleidsdomein Bestuurszaken	
1BL Patrimonium	-2.220,57
Beleidsdomein Financiën en Begroting	
1CG Schuld	-62.103.794,57
Totaal bedrag overschrijding VEK voor afdeling 1	-62.106.015,14

Tabel 2
Begroting 2012
**MACHTIGINGEN VERLEEND BIJ BEGROTINGSDECREET
BEGROTINGSJAAR 2012**

Omschrijving machtiging	Bepaling inf / BC1 / BC2	Toewijzing van de machtigingen					Aanwending				Verschil		
		Begrant.	Initieel	BC1	BC2	Overdracht vorig jaar	Bedrag hervindingen	Aangepast	Beschikbaar	Overschrijding	Over te dragen	Te annuleren	
A. Vastlegingsmachtigingen													
VWF	17 / - / -	NBO-INEFSJ-WT	360.271.000,00	360.271.000,00	360.271.000,00			360.271.000,00	360.268.977,14	0,00		2.022,86	2.022,86
- EVA Agenschap voor G.I.V. - Grootschalig Referentiebestand	18 §1 / 6 / 12	ABO-AF007 9999 ABO-1AF-ASZ-IS	15.916.000,00	15.955.000,00	15.328.000,00			15.328.000,00	8.817.121,00	0,00		6.510.879,00	6.510.879,00
- EVA Agenschap voor G.I.V. - vermogensuitgaven	18 §2 / 6 / 12	ABO-AF011 9999 ABO-1AF-ASZ-IS	1.450.000,00	1.436.000,00	1.373.000,00			1.373.000,00	0,00	0,00		1.373.000,00	1.373.000,00
- Internationaal Ondernemen - haalbaarheidsstudie bouw- en milieuprojecten buitenland	19 §1 / - / 13	DBO-DF013 9999 DBO-1DF-ASZ-IS	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00			1.220.000,00	1.084.832,76	0,00		135.167,24	135.167,24
- Internationaal Ondernemen - steun aan ondernemingen	19 §2 / - / 13	DBO-DF015 9999 DBO-1DF-ASZ-IS	6.224.000,00	6.224.000,00	6.224.000,00		100.000,00	6.324.000,00	6.320.212,89	0,00		3.787,11	3.787,11
- Internationaal Ondernemen - aankoopgoederen met het oog op exportbevordering	19 §3 / - / 13	DBO-DF017 9999 DBO-1DF-ASZ-IS	5.307.000,00	5.307.000,00	5.307.000,00		-100.000,00	5.207.000,00	2.918.505,01	0,00		2.288.494,99	2.288.494,99
- Internationaal Ondernemen - steun aan bedrijfsreizen en Kamers van Koophandel	19 §4 / - / 13	DBO-DF019 9999 DBO-1DF-ASZ-IS	1.609.000,00	1.609.000,00	1.609.000,00			1.609.000,00	1.608.059,32	0,00		940,68	940,68
- Internationaal Ondernemen - steun aan KMO's	19 §5 / - / 13	DBO-DF021 9999 DBO-1DF-ASZ-IS	450.000,00	450.000,00	450.000,00			450.000,00	441.795,00	0,00		8.205,00	8.205,00
- IWT projecten en SVB	20 §1 / 7 / 14	EB0-EF101 9999 EB0-1EFBSZ-IS	147.201.000,00	147.392.000,00	147.392.000,00			147.392.000,00	147.386.173,63	0,00		5.826,37	5.826,37
- IWT technologische innovatie	20 §2 / 7 / 14	EB0-EF100 9999 EB0-1EFBSZ-IS	50.650.000,00	50.650.000,00	50.010.000,00			50.010.000,00	49.438.688,00	0,00		571.312,00	571.312,00
- IWT innovatieve mediprojecten	20 §3 / 7 / 14	EB0-EF102 9999 EB0-1EFBSZ-IS	10.525.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00			5.800.000,00	5.719.262,00	0,00		80.738,00	80.738,00
- IWT studie- en expertisepacten VIN	20 §4 / 7 / 14	EB0-EF103 9999 EB0-1EFBSZ-IS	686.000,00	686.000,00	686.000,00			686.000,00	662.616,00	0,00		23.384,00	23.384,00
- IWT toegepast biomisch onderzoek	20 §5 / 7 / 14	EB0-EF149 9999 EB0-1EFBSZ-IS	6.700.000,00	6.700.000,00	6.700.000,00			6.700.000,00	6.699.998,00	0,00		2,00	2,00
- IWT technologietransfert	20 §6 / 7 / 14	EB0-EF151 9999 EB0-1EFBSZ-IS	8.454.000,00	8.454.000,00	8.454.000,00			8.454.000,00	8.451.004,00	0,00		2.996,00	2.996,00
- IWT strategisch basisonderzoek	20 §7 / 7 / 14	EB0-EF153 9999 EB0-1EFBSZ-IS	39.174.000,00	39.174.000,00	39.174.000,00			39.174.000,00	39.173.999,00	0,00		1,00	1,00

Tabel 2
Begroting 2012

Omschrijving machtiging	Toewijzing van de machtigingen										Aanwending			Verschil		
	Bepaling inf / BC1 / BC2	Begart.	Initieel	BC1	BC2	Overdracht vorig jaar	Bedrag hervreldingen	Aangepast	Beschikbaar	Overschrijding	Over te dragen	Te annuleren				
onderzoek met landbouwkundig doel	20 §8 / 7 / 14	EB0 EEI55 9999 EB0-IEEBSZ-IS	10.122.000,00	10.122.000,00	10.122.000,00			10.122.000,00	6.756.000,00	0,00		3.386.000,00	3.386.000,00			
IWT																
Buiskledmandaten	20 §9 / 7 / 14	EB0 EBI17 9999 EB0-IEFBSZ-IS	35.493.000,00	35.493.000,00	35.493.000,00			35.493.000,00	4.228.179,00	0,00		31.264.821,00	31.264.821,00			
VITO	21 / 8 / 15	EB0 EBI19 9999 EB0-IEFBSZ-IS	2.156.000,00	2.114.000,00	2.114.000,00			2.114.000,00	2.066.051,00	0,00		47.949,00	47.949,00			
EVA Herculesstichting	22 §1 / - / -	EB0 EEI57 9999	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00			15.000.000,00	15.000.000,00	0,00		0,00	0,00			
zware onderzoekapparatuur		EB0-IEEBSZ-IS														
EVA Herculesstichting	22 §2 / - / -	EB0 EEI61 9999	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00	5.000.000,00	0,00		0,00	0,00			
bijzondere onderzoekapparatuur		EB0-IEEBSZ-IS														
GO: kleine infrastructuurwerken	23 §1 / - / -	FC0 FK02 9998	11.951.000,00	11.951.000,00	11.951.000,00			11.951.000,00	11.951.000,00	0,00		0,00	0,00			
		FC0-IFKISZ-VT														
GO: grote infrastructuurwerken	23 §2 / - / 16	FB0 FK027 9999	39.171.000,00	39.171.000,00	43.192.000,00			43.192.000,00	43.192.000,00	0,00		0,00	0,00			
Agentschap voor infrastructuur in het Onderwijs en Gemeenschapsonderwijs		FB0-IFKISZ-IS														
	23 §4 / - / -	FB0 FK028 9999	1.020.000,00	1.020.000,00	1.020.000,00			1.020.000,00	1.020.000,00	0,00		0,00	0,00			
		FB0-IFKISZ-IS														
EVA ESF Agentschap Vlaanderen	24 §1 / - / -	JB0 JD102 9998	23.177.000,00	23.177.000,00	23.177.000,00			23.177.000,00	19.356.000,00	0,00		3.821.000,00	3.821.000,00			
		JB0-1JDXSF-VT														
VDAB	25 §1 / 9 / 17	JB0 JD121 9999	28.810.000,00	28.800.000,00	30.700.000,00			30.700.000,00	26.216.525,00	0,00		4.483.475,00	4.483.475,00			
Tewerkstellingspremie		JB0-1JDXSZ-IS														
VDAB	25 §1 / 9 / 17	JB0 JD123 9999	9.785.000,00	9.504.000,00	16.604.000,00			16.604.000,00	18.404.000,00	-1.800.000,00		0,00	0,00			
Investeringen		JB0-1JDXSZ-IS														
VLM	26 / 10 / 18	LB0 LC187 9999	720.000,00	703.000,00	703.000,00			703.000,00	703.000,00	0,00		0,00	0,00			
Mediabank		LB0-1LCISZ-IS														
VLM	26 / 10 / 18	LB0 LC193 9999	559.000,00	547.000,00	547.000,00			547.000,00	547.000,00	0,00		0,00	0,00			
Investeringen eigen werking		LB0-1LCISZ-IS														
VLM	26 / 10 / 18	LD0 LD125 9999	2.962.000,00	2.904.000,00	2.904.000,00		-141.000,00	2.763.000,00	2.374.023,29	0,00		388.976,71	388.976,71			
Natuurinrichting		LD0-1LDHISZ-IS														
VLM	- / - / 18	LD0-1LDHISZ-IS	0,00	0,00	491.000,00		141.000,00	632.000,00	611.266,33	0,00		20.733,67	20.733,67			
projectdoeltes natuurinrichting		LD0-1LDHISZ-IS														
VVM - De Lijn	27 §1 / 11 / 19	MB0 ME015 9999	11.122.000,00	11.122.000,00	11.122.000,00			11.122.000,00	5.024.352,37	0,00		6.097.647,63	6.097.647,63			
Investeringen stationsomgevingen		MB0-1MEFSZ-IS														
VVM - De Lijn (1)	27 §1 / 11 / 19	MB0 ME019 9999	20.854.000,00	20.854.000,00	20.854.000,00	70.000.000,00		90.854.000,00	86.888.269,93	0,00		3.965.730,07	3.965.730,07			
trams		MB0-1MEFSZ-IS														
VVM - De Lijn	27 §1 / 11 / 19	MB0 ME021 9999	138.591.000,00	135.883.000,00	135.383.000,00			135.383.000,00	135.383.000,00	0,00		0,00	0,00			
Investeringen		MB0-1MEFSZ-IS														
Waterwegen en Zeekanaal NV	28 / - / 20	MB0 MG021 9999	125.759.000,00	125.759.000,00	137.759.000,00			137.759.000,00	137.759.000,00	0,00		0,00	0,00			
		MB0-1MGESZ-IS														
nv De Schepvaart	29 / 12 / 21	MB0 MG023 9999	56.875.000,00	88.636.000,00	88.636.000,00			88.636.000,00	88.610.422,31	0,00		25.577,69	25.577,69			
		MB0-1MGESZ-IS														
VMSW	30 §1 / - / -	NE0 NE203 9998	112.746.000,00	112.746.000,00	112.746.000,00			112.746.000,00	91.425.208,37	0,00		21.320.791,63	21.320.791,63			
Deelprogramma NSF 2		NE0-1NEFSF-VT														
VMSW	30 §2 / - / -	NE0 NE204 9998	149.895.000,00	149.895.000,00	149.895.000,00			149.895.000,00	149.894.216,00	0,00		784,00	784,00			
Deelprogramma Bijzondere sociale leningen		NE0-1NEFSF-VT														
VMSW (2)	30 §3 / - / 22	NE0 NE205 9998	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00			15.000.000,00	8.691.534,00	0,00		6.308.466,00	6.308.466,00			
Vlennend grondfonds		NE0-1NEFSF-VT														

Tabel 2
Begroting 2012

Omschrijving machtiging	Bepaling ini / BC1 / BC2	Toewijzing van de machtigingen					Aanwending				Verschil		
		Begraat.	Initieel	BC1	BC2	Overdracht vorig jaar	Bedrag hervindingen	Aangepast	Aanwending	Beschikbaar	Overschrijding	Over te dragen	Te annuleren
- Vlaams Brusselfonds (3)	141 / 35 / 55	AB0 AG000 9999 AB0-1AGISZ-IS	3.988.000,00	3.988.000,00	3.980.000,00	750.000,00		4.730.000,00	4.728.384,96	1.615,04	0,00		1.615,04
- IVA Toerisme Vlaanderen - subsidies op naam	145 / 38 / 59	DB0 DG003 9999 DB0-IDGCSZ-IS	652.000,00	652.000,00	652.000,00			652.000,00	652.000,00	0,00	0,00		0,00
- IVA Toerisme Vlaanderen - financiering IVA TV	145 / 38 / 59	DB0 DG004 9999 DB0-IDGCSZ-IS	394.000,00	394.000,00	394.000,00			394.000,00	394.000,00	0,00	0,00		0,00
- IVA Toerisme Vlaanderen - geregl. subs. aan derden	145 / 38 / 59	DB0 DG005 9999 DB0-IDGCSZ-IS	19.920.000,00	19.870.000,00	21.493.000,00		1.018.000,00	22.511.000,00	22.503.869,00	7.131,00	0,00		7.131,00
- IVA Toerisme Vlaanderen - eigen investeringen (4)	145 / 38 / 59	DB0 DG006 9999 DB0-IDGCSZ-IS	2.595.000,00	2.595.000,00	2.595.000,00	1.950.000,00	-1.018.000,00	3.527.000,00	3.526.772,93	227,07	0,00		227,07
Fonds Flankerend Economisch Beleid	146 / 39 / 60	EC0 ED200 9999 EC0-1EDASZ-IS	237.175.000,00	217.175.000,00	217.570.000,00		148.000,00	217.718.000,00	206.158.825,89	11.559.174,11	0,00		11.559.174,11
AGOn - Vlaamse Autonome Hogescholen	14782 / - / 6182	FB0 FK024 9999 FB0-1FKISZ-IS	8.703.000,00	8.703.000,00	8.703.000,00			8.703.000,00	8.703.000,00	0,00	0,00		0,00
AGOn: schoolgebouwen: - gesubs. off. onderwijs	14783 / - / 6183	FB0 FK020 9999 FB0-1FKISZ-IS	33.948.000,00	33.948.000,00	43.675.000,00			43.675.000,00	43.675.000,00	0,00	0,00		0,00
- gesubs. vrij onderwijs	14783 / - / 6183	FB0 FK021 9999 FB0-1FKISZ-IS	142.550.000,00	142.550.000,00	146.802.000,00			146.802.000,00	146.802.000,00	0,00	0,00		0,00
- gesubs. off. hoger onderwijs	14783 / - / 6183	FB0 FK022 9999 FB0-1FKISZ-IS	1.514.000,00	1.514.000,00	1.514.000,00			1.514.000,00	1.514.000,00	0,00	0,00		0,00
- gesubs. vrij hoger onderwijs	14783 / - / 6183	FB0 FK023 9999 FB0-1FKISZ-IS	14.082.000,00	14.082.000,00	14.082.000,00			14.082.000,00	14.082.000,00	0,00	0,00		0,00
VIPA (5)	148 / 41 / 62	GB0 GC000 9999 GB0-1GCDSZ-IS	72.571.000,00	72.571.000,00	71.002.000,00			71.002.000,00	36.216.813,30	34.785.186,70	0,00	34.785.186,70	0,00
IVA Fonds Jongerenwelzijn	149 / 42 / 63	GB0 GE000 9999 GB0-1GEDSZ-IS	7.488.000,00	7.488.000,00	7.203.000,00			7.203.000,00	7.193.052,00	9.948,00	0,00		9.948,00
IVA Bioso - eigen investeringen	153 / 46 / 67	HB0 HF000 9999 HB0-1HFGSZ-IS	4.633.000,00	4.633.000,00	4.633.000,00			4.633.000,00	4.632.998,72	1,28	0,00		1,28
IVA Bioso - investeringen in kleine sportinfrastructuur	153 / 46 / 67	HB0 HF003 9999 HB0-1HFGSZ-IS	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00			3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00		0,00
FeCI	154 / - / 68	HB0 HC000 9999 HB0-1HCHSZ-IS	11.533.000,00	11.533.000,00	11.533.000,00			11.533.000,00	11.225.825,34	307.174,66	0,00		307.174,66
Topsnuffelfonds (6)	155 / 47 / 69	HB0 HE275 9999 HB0-1HEHSZ-IS	471.000,00	462.000,00	551.000,00		45.000,00	596.000,00	535.505,00	60.495,00	0,00	60.495,00	0,00
Vlaams Landbouw investeringsfonds	156 / - / 70	KC0 KE100 9999 KC0-1KEASZ-IS	68.499.000,00	68.499.000,00	68.599.000,00			68.599.000,00	68.591.923,00	7.077,00	0,00		7.077,00
Financieringsinstrument voor de Vlaamse visserij- en aquacultuursector	157 / - / 71	KB0 KD000 9999 KB0-1KDNASZ-IS	3.027.000,00	3.027.000,00	3.027.000,00			3.027.000,00	3.026.763,32	236,68	0,00		236,68
OVAM	158 / 48 / 72	LB0 LC183 9999	333.000,00	327.000,00	327.000,00			327.000,00	324.816,86	2.183,14	0,00		2.183,14

Tabel 2
Begroting 2012

Omschrijving machting	Toewijzing van de machtingen										Aanwending				Verschil		
	Bepaling ini / BC1 / BC2	Begr.art.	Initieel	BC1	BC2	Overdracht vorig jaar	Bedrag hervestelingen	Aangepast			Beschikbaar	Overschrijding	Over te dragen	Te annuleren			
IVA VMM	159 / 49 / 73	LB0-1LCHSZ-IS															
		LB0-LC185-9999	4.718.000,00	4.620.000,00	4.620.000,00			4.620.000,00		4.620.000,00	0,00	0,00	0,00				
		LB0-1LCHSZ-IS															
		LB0-LC189-9999	1.304.000,00	1.281.000,00	1.287.000,00			1.287.000,00		1.287.000,00	0,00	0,00	0,00				
IVA VMM	159 / 49 / 73	LB0-1LCHSZ-IS															
		LB0-LC191-9999	12.092.000,00	11.855.000,00	19.855.000,00			19.855.000,00		19.855.000,00	0,00	0,00	0,00				
Vlaamse invest. (7) (8)	162 / - / 76	NE0-NE200-9999	4.488.000,00	4.488.000,00	4.488.000,00	7.703.766,34		12.191.766,34		7.433.356,82	4.758.409,52	0,00	4.758.409,52	0,00			
		NE0-INEF5Z-IS															
Totaal A			2.132.283.000,00	2.135.984.000,00	2.181.996.000,00	80.403.766,34	193.000,00	2.262.892.766,34	2.120.755.198,49	-1.800.000,00	143.635.544,99	-1.800.000,00	45.912.557,22	97.722.987,77			

Tabel 2
Begroting 2012

Omschrijving machtiging	Toewijzing van de machtigingen							Aanwending	Verschil				
	Bepaling ini /BC1 / BC2	Begr.art.	Initieel	BC1	BC2	Overdracht vorig jaar	Bedrag hervormingen		Aangepast	Beschikbaar	Overschrijding	Over te dragen	Te annuleren
B. Levensmachtigingen													
- Vlaams Woningfonds (9) (10)	17/-/-		360.271.000,00	360.271.000,00	360.271.000,00	233.207.000,00		593.478.000,00	210.000.000,00	383.478.000,00	0,00	383.478.000,00	0,00
- VMSW (11) (12)	30 §4/-/22		15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	10.000.000,00		25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	0,00
Totaal B			375.271.000,00	375.271.000,00	375.271.000,00	243.207.000,00	0,00	618.478.000,00	210.000.000,00	408.478.000,00	0,00	408.478.000,00	0,00
ALGEMEEN TOTAAL			2.507.554.000,00	2.511.255.000,00	2.557.267.000,00	323.610.766,34	193.000,00	2.881.070.766,34	2.330.755.198,49	552.115.567,85	-1.800.000,00	454.390.557,22	97.725.010,63

- (1) overdracht 2011-2012 op basis van artikel 12 §4 en artikel 27 §2 van het begrotingsdecreet 2012
(2) overdracht van 2012-2013 op basis van artikel 27 §4 van het begrotingsdecreet 2013
(3) overdracht 2011-2012 op basis van artikel 10 §1 en artikel 141 van het begrotingsdecreet 2012
(4) overdracht 2011-2012 op basis van artikel 59 van het tweede aanpassingsblad 2012
(5) overdracht 2012-2013 op basis van artikel 62 van het tweede aanpassingsblad 2012
(6) overdracht 2012-2013 op basis van artikel 155 van het begrotingsdecreet 2012
(7) overdracht 2011-2012 op basis van artikel 162 van het begrotingsdecreet 2012
(8) overdracht 2012-2013 op basis van artikel 137 van het begrotingsdecreet 2013
(9) overdracht van 2011-2012 op basis van artikel 17 van het begrotingsdecreet 2012
(10) overdracht van 2012-2013 op basis van artikel 15 van het begrotingsdecreet 2013
(11) overdracht van 2011-2012 op basis van artikel 22 van het tweede aanpassingsblad 2012
(12) overdracht van 2012-2013 op basis van artikel 27 §4 van het begrotingsdecreet 2013

Tabel 3
Begroting 2012

UITVOERING BEGROTING (inclusief overflow)
Vlaamse rechtspersonen zonder raad van bestuur (Vlaamse openbare instellingen categorie A en intern zelfstandige agentschappen met rechtspersoonlijkheid)

Instellingen	Opbrengsten	Dotaties	Opnemingen uit reservefondsen	Andere	Uitgaven (incl. toewijzing reservefondsen)	Toewijzing aan reservefondsen	Dotaties	Andere	Saldo jaar	Saldo vorige jaren	Overdracht
Openbare Avalsstoffenmaatschappij voor het Vlaams Gewest (OVAM)	71.614.585	45.243.425	14.591.021	11.780.139	70.852.412	17.241.940	0	53.610.472	762.173	5.784.136	6.546.309
Vlaams Landbouwinvesteringsfonds (VLIF)	57.039.140	54.338.000	0	2.701.140	82.320.781	0	0	82.320.781	-25.281.641	10.059.670	-15.221.971
Vlaams Fonds voor de Landdeling (VFLD)	56.861.336	50.977.104	0	5.884.232	39.473.336	0	0	39.473.336	17.388.000	131.511.169	148.899.169
Vlaams Infrastructuurfonds voor Persoonsongebonden Aangelegenheden (VIPA)	140.173.356	137.841.000	65.289	2.267.067	138.701.239	1.366.735	0	137.334.504	1.472.117	42.016.544	43.488.661
Fonds voor het Flankerend Economisch Beleid (Hermesfonds)	19.598.802	19.575.650	0	23.152	173.990.570	0	10.123.095	163.867.475	-154.391.768	198.466.759	44.074.991
Het Vlaams Zorgfonds	345.800.343	204.879.000	0	140.921.343	337.842.186	0	0	337.842.186	7.958.157	4.771.466	12.729.623
Investeringsfonds voor grond- en woonbeleid voor Vlaams Brabant (VLAINVEST)	13.504.308	8.988.000	0	4.516.308	6.349.449	0	0	6.349.449	7.154.859	22.673.786	29.828.645
Fonds Jongerenwelzijn (FIW)	352.838.297	337.758.927	0	15.079.370	350.156.495	0	0	350.156.495	2.681.802	12.025.985	14.707.787
Vlaamse Milieumaatschappij (VMM)	216.552.165	154.003.048	309.461	62.239.656	187.018.215	1.574.931	57.923.286	127.519.998	29.533.950	9.016.795	38.550.745
Grondfonds	394.856	0	0	394.856	1.123.828	0	17.446	1.106.382	-728.972	27.594.529	26.865.557
Financieringsinstrument voor de Vlaamse Visserij- en Aquacultuursector (FIVA)	18.586	0	0	18.586	2.442.127	0	332.489	2.109.638	-2.423.541	5.369.347	2.945.806
Fonds Culturele Infrastructuur	47.758	0	0	47.758	16.451.060	0	0	16.451.060	-16.403.302	43.393.169	26.989.867
Financieringsfonds voor Schuldalbouw en Eénmalige Investeringsuitgaven (FFEU)	111.250.281	111.250.281	0	0	91.223.828	0	2.162.337	89.061.491	20.026.453	375.397.765	395.424.218
Vlaams Brusselfonds	4.493.188	4.395.000	0	98.188	15.405.506	0	0	15.405.506	-10.912.318	11.560.949	648.631
Toerisme Vlaanderen	73.722.897	66.320.127	0	7.402.770	64.330.770	0	0	64.330.770	9.392.127	38.699.685	48.091.812
Garantiefonds Sociale Huisvesting	1.205.000	1.205.000	0	0	1.249.213	0	0	1.249.213	-44.213	44.887	674
Rubiconfonds	0	0	0	0	1.224.204	0	0	1.224.204	-1.224.204	5.320.050	4.095.846

Tabel 3
Begroting 2012

Instellingen		Opbrengsten	Dotaties	Opnemingen uit reservefondsen	Andere	Uitgaven (incl toewijzing reservefonds)	Toewijzing aan reservefondsen	Dotaties	Andere	Saldo jaar	Saldo vorige jaeren	Overdracht
Topstukkenfonds	Ingesteld bij decreet van 24 januari 2003 (BS van 14/03/2003)	553.114	547.000	0	6.114	377.642	0	0	377.642	175.472	49.046	224.518
Pendelfonds	Ingesteld bij decreet van 30 juni 2006 (BS van 13/12/2006)	2.454.000	2.454.000	0	0	789.404	0	0	789.404	1.664.596	8.657.971	10.322.567
Toekomstfonds	Ingesteld bij decreet van 22 december 2006 (BS van 29/12/2006)	309.984	0	0	309.984	2.630.604	0	0	2.630.604	-2.320.620	24.960.028	22.639.408
	Ingesteld bij decreet van 30 april 2004 (BS van 07/06/2004), gewijzigd bij decreet van 2 juni 2006 (BS 24/08/2006) en bij decreet van 22 december 2006 (BS van 06/03/2007)	660.080.210	504.458.231	5.523.946	150.098.033	648.363.499	0	0	648.363.499	11.716.711	33.561.118	45.277.829
Vlaams Agentschap voor Personen met een Handicap (VAPH)	Ingesteld bij decreet van 7 mei 2004 (BS van 11/06/2004)	1.385.245.165	1.308.985.188	29.895	76.230.082	1.454.727.335	4.454.353	684	1.450.272.298	-69.482.170	8.256.553	-61.225.617
Agentschap ter bevordering van de Lichamelijke Ontwikkeling, de Sport en de Openlucht recreatie (BLOSO)	Ingesteld bij decreet van 12 december 1990 (BS van 29/12/1990) en gewijzigd bij decreet van 7 mei 2004 (BS van 7/06/2004)	130.783.401	115.794.706	0	14.988.695	124.887.170	0	535.000	124.352.170	5.896.231	10.586.758	16.482.989
Agentschap voor Infrastructuur in het Onderwils (AGION)	Ingesteld bij decreet van 7 mei 2004 (BS van 07/06/2004)	243.397.035	239.437.058	0	3.959.977	253.376.430	0	0	253.376.430	-9.979.395	43.050.968	33.071.573

Bijlagen te vinden op de [dossierpagina](#) van het stuk op www.vlaamsparlement.be.

B. Bijlage 4: Jaarrekening

- Balans op 31 december 2012
- Resultatenrekening
- Rapportering over de uitvoering van de begroting 2012
- Rapportering die de aansluiting tussen de jaarrekening en de rapportering over de uitvoering van de begroting bevat

C. Bijlage 5

- Toelichting bij de balans, de resultatenrekening en de rapportering over de begroting

D. Bijlage 6: ESR-geconsolideerde rekening