



Vlaams  
Parlement

ingediend op **17-A** (2014-2015) – Nr. 2-L  
30 april 2015 (2014-2015)

## **Toelichtingen**

bij de aanpassing van de middelenbegroting  
en de algemene uitgavenbegroting  
van de Vlaamse Gemeenschap  
voor het begrotingsjaar 2015

Toelichting per programma

Beleidsdomein L:  
Leefmilieu, Natuur en Energie

## Inhoudstafel

### BELEIDSDOMEIN LEEFMILIEU, NATUUR EN ENERGIE

<b>DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN</b>	<b>4</b>
<b>DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S</b>	<b>6</b>
PROGRAMMA LA – DEPARTEMENT LEEFMILIEU, NATUUR EN ENERGIE	6
PROGRAMMA LA – INSTITUUT VOOR NATUUR- EN BOSONDERZOEK	6
PROGRAMMA LA – AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS	7
PROGRAMMA LA – VLAAMS ENERGIEAGENTSCHAP	7
PROGRAMMA LC - STREVEN NAAR EEN HOOG BESCHERMINGSNIVEAU VOOR HUIDIGE EN TOEKOMSTIGE GENERATIES VIA BESCHERMING MENS EN MILIEU, DUURZAME AANWENDING VAN GRONDSTOFFEN EN NATUUR, BEHOUD EN BEVORDERING VAN BIOLOGISCHE EN LANDSCHAPPELIJKE DIVERSITEIT EN ZORG VOOR HET KLIMAAT	8
PROGRAMMA LE - VOEREN VAN EEN DUURZAAM ENERGIEBELEID WAARBIJ DE ECONOMISCHE, SOCIALE EN ECOLOGISCHE BELANGEN VAN ENERGIE OPTIMAAL SAMENSPOREN	8
PROGRAMMA LF - VLAANDEREN ALS VOORLOPER BINNEN EUROPA: NAAR EEN STERK EN DOORDACHT DIERENWELZIJNSBELEID	9
<b>DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN</b>	<b>10</b>
A. DEPARTEMENT	10
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	20
B.1. INSTITUUT VOOR NATUUR EN BOSONDERZOEK (INBO)	20
B.2. AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS (ANB)	22
B.3. VLAAMS ENERGIEAGENTSCHAP	26
C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID	30
C.1. OPENBARE VLAAMSE AFVALSTOFFENMAATSCHAPPIJ (OVAM)	30
C.2. VLAAMSE MILIEUMAATSCHAPPIJ (VMM)	38
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	47
D.1. GRINDFONDS	47
E. EVA's	48
E.1. VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ (VLM)	48
E.2. VLAAMSE REGULATOR VAN DE ELEKTRICITEITS- EN GASMARKT (VREG)	56
F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B	57
F.1. DE WATERGROEP	57
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	58
G.1. SAR MINARAAD	58
H. EIGEN VERMOGENS	59
H.1. EIGEN VERMOGEN VAN HET INSTITUUT VOOR NATUUR- EN BOS-ONDERZOEK (EV INBO)	59

---

H.2. ONDERSTEUNEND CENTRUM VAN HET AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS (OC ANB)	60
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	62
K.1. VLAAMSE MILIEUHOLDING NV	62

## BELEIDSDOMEIN LNE

### LEEFMILIEU, NATUUR EN ENERGIE

#### DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

Saldi-berekening – Totaal beleids- en betaalkredieten (in duizend euro)

<b>Leefmilieu, Natuur en Energie</b>		<b>BA 2015</b>
Beleidskredieten	=	780.657
Betaalkredieten	=	773.976

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Leefmilieu, Natuur en Energie</b>		<b>BA 2015</b>
Vastleggingskredieten (VAK)	+	575.142
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	18.984
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	20.040
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	425.763
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>148.323</b>

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Leefmilieu, Natuur en Energie</b>		<b>BA 2015</b>
Vereffeningskredieten (VEK)	+	577.736
Variabele kredieten (VRK)	+	22.617
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	20.020
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	423.851
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>156.482</b>

Saldi-berekening – Beleidskredieten te consolideren instellingen (in duizend euro)

<b>Leefmilieu, Natuur en Energie</b>		<b>BA 2015</b>
<b>Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde</b>		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	734.878
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	3.268
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	79.436
Interne verrichtingen	-	36.346
<b>SUBTOTAAL</b>		<b>615.828</b>
<b>Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde</b>		
Vereffeningskredieten	+	72.152
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	51.465
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	-4.181
<b>SUBTOTAAL</b>	=	<b>16.506</b>
<b>TOTAAL</b>	=	<b>632.334</b>

Saldi-berekening – Betaalkredieten te consolideren instellingen (in duizend euro)

<b>Leefmilieu, Natuur en Energie</b>		<b>BA 2015</b>
Vereffeningskredieten	+	1.140.163
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	3.268
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	82.516
Interne verrichtingen	-	436.885
<b>TOTAAL</b>	=	<b>617.494</b>

<b>DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S</b>
--

**PROGRAMMA LA – DEPARTEMENT LEEFMILIEU, NATUUR EN ENERGIE**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	49	511
BO 2015	34	300
Bijstelling BA 2015	0	200
<b>BA 2015</b>	34	500

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	45.599	45.432	517	
BO 2015	46.050	46.209	300	0
Bijstelling BA 2015	- 161	- 161	200	0
<b>BA 2015</b>	45.889	46.048	500	0

**PROGRAMMA LA – INSTITUUT VOOR NATUUR- EN BOSONDERZOEK**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	11.250	11.248	0	
BO 2015	11.161	11.161	0	0
Bijstelling BA 2015	18	18	0	0
<b>BA 2015</b>	11.179	11.179	0	0

**PROGRAMMA LA – AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	40.734	40.714	0	
BO 2015	39.634	39.634	0	0
Bijstelling BA 2015	- 150	- 150	0	0
<b>BA 2015</b>	39.484	39.484	0	0

**PROGRAMMA LA – VLAAMS ENERGIEAGENTSCHAP****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	5.388	5.847	0	
BO 2015	5.744	5.981	0	0
Bijstelling BA 2015	- 17	- 17	0	0
<b>BA 2015</b>	5.727	5.964	0	0

**PROGRAMMA LC - STREVEN NAAR EEN HOOG BESCHERMINGSNIVEAU VOOR HUIDIGE EN TOEKOMSTIGE GENERATIES VIA BESCHERMING MENS EN MILIEU, DUURZAME AANWENDING VAN GRONDSTOFFEN EN NATUUR, BEHOUD EN BEVORDERING VAN BIOLOGISCHE EN LANDSCHAPPELIJKE DIVERSITEIT EN ZORG VOOR HET KLIMAAT**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	6.878	10.374
BO 2015	815	10.399
Bijstelling BA 2015	35.233	- 2.675
<b>BA 2015</b>	<b>36.048</b>	<b>7.724</b>

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	452.146	452.535	10.688	
BO 2015	492.053	498.567	15.432	22.700
Bijstelling BA 2015	- 46.766	- 52.636	- 2.675	743
<b>BA 2015</b>	<b>445.287</b>	<b>445.931</b>	<b>12.757</b>	<b>23.443</b>

**PROGRAMMA LE - VOEREN VAN EEN DUURZAAM ENERGIEBELEID WAARBIJ DE ECONOMISCHE, SOCIALE EN ECOLOGISCHE BELANGEN VAN ENERGIE OPTIMAAL SAMENSPOREN**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	1.988
BO 2015	15.500	6.700
Bijstelling BA 2015	2.000	3.700
<b>BA 2015</b>	<b>17.500</b>	<b>10.400</b>

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	63.311	65.534	4.360	
BO 2015	30.582	29.216	11.500	0
Bijstelling BA 2015	- 3.453	- 533	- 2.500	0
<b>BA 2015</b>	<b>27.129</b>	<b>28.683</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>



**PROGRAMMA LF - VLAANDEREN ALS VOORLOPER BINNEN EUROPA: NAAR EEN STERK EN DOORDACHT DIERENWELZIJSBELEID**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	360
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	360

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	447	447	360	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	447	447	360	0

<b>DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN</b>
---

**A. DEPARTEMENT****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****LB0-9LAHTZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	511
BO 2015	0	300
Bijstelling BA 2015	0	200
<b>BA 2015</b>	0	500

Deze toegewezen ontvangsten bestaan in hoofdzaak uit projectmiddelen die ontvangen worden in het kader van de cofinanciering van projecten lopend bij het Departement, ANB en het INBO.

Het krediet wordt verhoogd met 200 k.euro om het in lijn te brengen met de realisatie van de voorbije jaren.

**LB0-9LCHTAH-OP** – ontvangsten participaties - beleid open ruimte

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	3.102
BO 2015	0	3.536
Bijstelling BA 2015	0	- 1.675
<b>BA 2015</b>	0	1.861

Deze toegewezen ontvangsten binnen het Fonds Landinrichting en Natuurlijke Rijkdommen omvatten de terugvorderbare voorschotten die door de VLM terugbetaald worden na de beëindiging van ruilverkavelingsprojecten.

In totaal worden de toegewezen ontvangsten bij BA2015 1.675 k.euro lager geraamd dan bij BO2015. De vermindering wordt integraal verklaard doordat de geplande overdracht naar het eigen patrimonium van de VLM van de gronden, aangekocht en in erfpacht gegeven in het kader van de ruilverkaveling Merksplas niet zal doorgaan in 2015. De VLM zal immers in 2015 op de entiteit Eigen patrimonium onvoldoende ruimte hebben om dit te realiseren.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****LB0-1LAX2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie2014	38.649	38.648	0	0
BO 2015	39.646	39.646	0	0
Bijstelling BA 2015	- 106	- 106	0	0
<b>BA 2015</b>	39.540	39.540	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanuit dit budget worden de personeelsuitgaven van het departement LNE gefinancierd.

Ten opzichte van BO2015 wordt dit budget verlaagd met 106 k.euro. Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 357 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing, en met 18 k.euro in het kader van het correct zetten van de personeelskredieten overgeheveld in kader van de 6<sup>o</sup> staatshervorming (bevoegdheden doorvoer gevaarlijke afvalstoffen en dierenwelzijn). Daarnaast wordt het krediet verhoogd met 269 k.euro ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten.

**LB0-1LAX4ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	517	0
BO 2015	0	0	300	0
Bijstelling BA 2015	0	0	200	0
<b>BA 2015</b>	0	0	500	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er wordt ingeschat dat er in de loop van 2015 via dit fonds een bedrag van 500 k.euro zal binnenkomen (via LB0-9LAHTZZ-OW). Dit bedrag zal in hoofdzaak gebruikt worden ter financiering van de projectmedewerkers bij het Departement, ANB en INBO. De uitgaven (en inkomsten) nemen toe met 200 k.euro.

**LB0-1LAX2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	5.672	5.506	0	0
BO 2015	5.158	5.317	0	0
Bijstelling BA 2015	- 36	- 36	0	0
<b>BA 2015</b>	5.122	5.281	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanuit dit artikel worden de algemene apparaatskosten van het departement LNE (en in veel mindere mate van de Vlaamse Raad voor Milieuhandhaving) gefinancierd.

Dit krediet wordt met 36 k.euro verminderd ten gevolge van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel.

**LBO-1LAH2AR-IS** – interne stromen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.278	1.278	0	0
BO 2015	1.246	1.246	0	0
Bijstelling BA 2015	- 19	- 19	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>1.227</b>	<b>1.227</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**LBO-1LCH2ZZ-LO** – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.884	2.884	0	0
BO 2015	2.891	2.891	0	0
Bijstelling BA 2015	120	120	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>3.011</b>	<b>3.011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit artikel worden de salarissen begroot van personeelsleden werkzaam binnen het departement LNE op (in hoofdzaak) volgende specifieke projecten: Milieuzorg op School, Natuur en Milieueducatie (voorzien in het goedgekeurde Programma Natuur- en Milieueducatie - BVR van 18 juli 2003), Ecocampus en het secretariaat van de Nationale Klimaatcommissie. Een beperkt budget van 15 k.euro wordt voorzien om de regeringscommissaris bij de VMH uit te betalen.

Het krediet wordt verhoogd met 120 k.euro vanuit LBO-1LCH2AV-IS (werkingsdotatie OVAM) in het kader van de oprichting van het Dienstencentrum LNE en de bijhorende overdracht van 2 personeelsleden vanuit OVAM.

**LBO-1LCH2AA-WT** – werking en toelagen - slagkrachtige overheid: beleidsvoorbereiding, beleidsevaluatie, beleidsonderbouwing en beleidsuitvoering beleidsveld leefmilieu en natuur

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.272	6.126	0	0
BO 2015	7.173	7.171	0	0
Bijstelling BA 2015	258	- 142	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>7.431</b>	<b>7.029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanuit dit begrotingsartikel financiert het departement LNE een groot aantal diverse beleidsgerelateerde uitgaven. Hiertoe wordt een budget voorzien van 7.431 k.euro VAK.

Inzake VAK wordt het budget door OVAM verhoogd met 17 k.euro VAK en VEK (10k vanuit de werkingsdotatie op LB0-1LCH2AV-IS en 7k eenmalig vanuit de investeringsdotatie op LB0-1LCH5AV-IS) als bijdrage voor de oprichting van het Dienstencentrum LNE (betreft rugzakken van de 2 overgedragen personeelsleden). Verder wordt het krediet verminderd met 9 k.euro als bijdrage in de (centrale) meerkost van de nieuwe business ondersteuners voor Vlimpers.

Het informaticabudget wordt verder in VAK en VEK verhoogd met 250 k.euro met het oog op de ontwikkeling van de ondersteunende VLOPS-IFDM-tool, nodig in het kader van de verdere uitwerking van de instandhoudingsdoelstellingen binnen Vlaanderen.

Tenslotte wordt er 400 k.euro VEK verschoven ter compensatie voor een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (LBC-3LCH2AD-WT).

**LB0-1LCH2AC-WT** – werking en toelagen - slagkrachtige overheid:  
partnerschappen leefmilieu- en natuurbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.168	6.803	0	0
BO 2015	4.692	4.699	0	0
Bijstelling BA 2015	- 7	- 7	0	0
<b>BA 2015</b>	4.685	4.692	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Een totaalbudget van 4.685 k.euro wordt voorzien voor de ondersteuning van een aantal belangrijke partnerschappen in het kader van leefmilieu- en natuurbeleid (Milieuboot, VIA-akkoorden, DAC-tewerkgestelden bij de milieu- en natuurverenigingen en Milieuzorg op School).

De generieke indexatieafspraken leiden tot een vermindering van het budget voor de DAC-tewerkgestelden met 7 k.euro VAK en VEK.

**LB0-1LCH2AE-WT** – werking en toelagen - beleid bodem en natuurlijke rijkdommen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.134	1.698	0	0
BO 2015	2.413	2.702	0	0
Bijstelling BA 2015	0	- 689	0	0
<b>BA 2015</b>	2.413	2.013	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De afdeling Land en Bodembescherming, Ondergrond, Natuurlijke Rijkdommen binnen het departement LNE heeft bij BA2015 ter subsidiëring van

erosiebestrijdingsmaatregelen en voor haar specifieke werking op de algemene uitgavenbegroting een totaalbudget van 2.413 k.euro VAK en 2.013 k.euro VEK ter beschikking. Het gros hiervan betreft de subsidies voor gemeentelijke erosiebestrijdingsinstrumenten en -maatregelen (1.653 k.euro VAK en 1.289 k.euro VEK).

Het VEK-bedrag voor de subsidiëring van erosiebestrijding wordt met 400 k.euro verminderd ter compensatie van een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (LBC AD-WT). Hiernaast wordt het VEK-budget met 289 k.euro verminderd in het kader van de evaluatie van de betaalkalender.

#### **LB0-1LCH4AH-PA – participaties - beleid open ruimte**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	1.684	0
BO 2015	0	0	3.896	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 1.675	0
<b>BA 2015</b>	0	0	2.221	0

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit artikel betreft een variabel krediet dat deel uitmaakt van het Fonds voor Landinrichting en Natuurlijke Rijkdommen, en dat noodzakelijk is voor het verlenen van terugvorderbare voorschotten aan de VLM, om de VLM in staat te stellen haar recht van voorkoop in de ruilverkavelingsprojecten effectief uit te oefenen.

Omdat het een variabel krediet betreft, wordt de raming van de uitgavenartikels binnen het Fonds (20 k.euro op LB0-1LCH4AY-IS en saldo op dit artikel) gelijk gesteld aan de geraamde toegewezen ontvangsten binnen het Fonds (LB0-9LCHTAH-OP en -OW), zijnde 2.241 k.euro.

#### **LB0-1LCH2AU-IS – interne stromen - Vlaamse Instelling voor Technologisch Onderzoek (VITO)**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	2.623	2.623		
BO 2015	2.442	2.442		
Bijstelling BA 2015	28	28		
<b>BA 2015</b>	2.470	2.470		

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er is op basis van de huidige beleidsprioriteiten een nood om het bestaande referentietakenpakket toegewezen aan VITO verder uit te breiden. Zo wordt het budget voor de referentietakenpakket "Ontwikkeling Programmatische Aanpak Stikstof" opgetrokken met 18 keuro en wordt er 10 keuro extra uitgetrokken voor de referentietakenpakket "Data ter ondersteuning van lokale milieubeleid". Daarvoor zal er 15 keuro VAK en VEK herschikt worden vanuit begrotingsartikel LBC-3LCH2AF-WT, alsook 13 keuro VAK en VEK vanuit LBC-3LCH2AA-WT. Hierdoor komt het totale budget voor deze referentietaken bij VITO op 2.470 keuro.

**LB0-1LCH2AV-IS** – interne stromen - Openbare Afvalmaatschappij voor het Vlaamse Gewest (OVAM)

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	20.056	20.056	0	0
BO 2015	19.181	19.181	0	0
Bijstelling BA 2015	66	66	0	0
<b>BA 2015</b>	19.247	19.247	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**LB0-1LCH5AV-IS** – interne stromen - Openbare Afvalmaatschappij voor het Vlaamse Gewest (OVAM)

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	235	235	0	0
BO 2015	238	238	0	234
Bijstelling BA 2015	- 11	- 11	0	-7
<b>BA 2015</b>	227	227	0	227

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De vastleggingsmachtiging wordt verlaagd met 7 k.euro. Richting artikel LB0-1LCH2AA-WT wordt dit budget eenmalig herverdeeld in het kader van de opstart van het Dienstencentrum LNE.

Voor de bespreking van het correlatief krediet wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**LB0-1LCH2AW-IS** – interne stromen - Vlaamse Milieumaatschappij (VMM)

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	99.140	101.772	0	0
BO 2015	95.637	100.131	0	0
Bijstelling BA 2015	- 699	- 4.222	0	0
<b>BA 2015</b>	94.938	95.909	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**LB0-1LCH5AW-IS** – interne stromen - Vlaamse Milieumaatschappij (VMM)  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	24.494	24.494	0	0
BO 2015	22.644	22.644	0	17.640
Bijstelling BA 2015	1.250	1.250	0	870
<b>BA 2015</b>	23.894	23.894	0	18.510

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De vastleggingsmachtiging werd in totaal vermeerderd met 870 k.euro. Vanuit artikel LBC-3LCH2AD-WT wordt er 900 k.euro vrijgemaakt voor de ontwikkeling van het AfvalWaterInformatieSysteem (AWIS). In de beleidsnota van de minister van leefmilieu werd de nood voor betere, meer klantvriendelijke instrumenten voor de sturing uitbouw van de saneringsinfrastructuur opgenomen. Gezien het belang en de meerwaarde van het AWIS-project voor alle begunstigden van het Rio-budget (gemeenten en rioolbeheerders), wordt een deel van de middelen uit het Rio-budget LBC-3LCH2AD-WT hiertoe geheroriënteerd.

Via compensatie wordt er verder 30 k.euro herschikt naar de werkingsdotatie van VMM op artikel LB0-1LCH2AW-IS voor het opvangen van het tekort op het budget huur gebouwen.

Voor de bespreking van het correlatief krediet wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**LB0-1LCH2AY-IS** – interne stromen - Vlaamse Landmaatschappij (VLM)  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	52.004	52.477	0	0
BO 2015	51.020	51.062	0	0
Bijstelling BA 2015	452	452	0	0
<b>BA 2015</b>	51.472	51.514	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**LB0-1LCH5AY-IS** – interne stromen - Vlaamse Landmaatschappij (VLM)  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.227	1.227	0	0
BO 2015	1.244	1.244	0	1.223
Bijstelling BA 2015	- 141	- 141	0	- 120
<b>BA 2015</b>	1.103	1.103	0	1.103

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De vastleggingsmachtiging voor VLM voor investeringen in informatica (hard- en software), meubilair, materieel en voertuigen van begrotingsopmaak 2015 werd onder constant beleid gehouden als basis. Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen doorgevoerd bij begrotingsopmaak 2015 en toenmalig



verrekenend op de werkingsdotatie van de VLM wordt het krediet met 120 keuro verminderd, ten voordele van de werkingsdotatie VLM.

Voor de bespreking van het correlatief krediet wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begroting van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

#### **LBO-1LCH2AX-IS** – interne stromen - DAB MINA-Fonds

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	217.592	217.592	0	0
BO 2015	267.870	267.870	0	0
Bijstelling BA 2015	- 48.884	- 48.884	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>218.986</b>	<b>218.986</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen of DAB (zie bespreking LBC-2LCHAAX-OI binnen DAB MINA-Fonds).

#### **LBO-1LEB2AA-WT** – werking en toelagen - milieuvriendelijke energieproductie

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	76	76	0	0
BO 2015	76	76	0	0
Bijstelling BA 2015	5	5	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het budget op dit begrotingsartikel dient ter financiering van de Vlaamse bijdrage voor IRENA (International Renewable Energy Agency) en het IEA (International Energy Agency).

In het kader van IRENA bepaalt het samenwerkingsakkoord van 24 september 2013 tussen de Federale Staat, de Gemeenschappen en Gewesten onder meer de verdeelsleutel voor de verplichte lidmaatschapsbijdrage. Voor het Vlaams Gewest bedraagt het percentage 34,8%. Voor 2015 wordt het Vlaamse aandeel van de Belgische lidmaatschapsbijdrage aan IRENA geschat op 76 k.euro.

Daarnaast is België ook lid van het Internationaal Energie Agentschap (IEA). Op politiek niveau werd een akkoord bereikt over de verdeling van een aantal internationale agentschappen die niet langer gefinancierd worden door de federale overheid en werd beslist dat Vlaanderen de bijdrage voor het IA Energy Conservation in Buildings and Community Systems zal betalen (IAE). Het betreft een jaarlijkse bijdrage van ongeveer 5 k.euro in 2015.

Ter financiering van het tekort inzake bovenstaande bijdragen wordt er 5 k.euro herverdeeld vanuit artikel LE0-1LEB2AB-WT.

## 2. DAB MINAfonds (partim Departement)

### 2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

**LBC-2LCHAAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - slagkrachtige overheid: beleids-voorbereiding, beleidsevaluatie, beleidsonderbouwing en beleidsuitvoering beleidsveld leefmilieu en natuur

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	10.611	
BO 2015	11.550	
Bijstelling BA 2015	370	
<b>BA 2015</b>	<b>11.920</b>	

Op dit artikel komt in hoofdzaak het dividend van de NV Vlaamse Milieuholding binnen, voor een bedrag van 9.565 k.euro, onveranderd ten opzichte van BO2015. De overige ontvangsten (855 k.euro) blijven constant en betreffen vooral Vlarems dossiertaksen (circa 500 k.euro) en ontvangsten gegenereerd door de natuureducatieve bezoekerscentra.

Daarnaast worden er in uitvoering van het milieuschadedecreet en het milieuhandhavingsdecreet milieuboetes ingevorderd. Wat het Milieuhandhavingsdecreet betreft, komen de vorderingen voort uit beslissingen tot oplegging van bestuurlijke geldboetes van de afdeling Milieuhandhaving, Milieuschade en Crisisbeheer (AMMC) van het departement LNE. De vorderingen aan boeteinkomsten voor 2015 worden geraamd op 1.500 euro, dit is een verhoging met 370 k.euro op basis van de uitvoering van 2014.

**LBC-2LCHAZZ-OG** – overgedragen saldo

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	224.639	
BO 2015	224.639	
Bijstelling BA 2015	5.233	
<b>BA 2015</b>	<b>229.872</b>	

Het saldo dat eind 2014 binnen de DAB werd overgedragen naar 2015 bedroeg 229.872 k.euro.

**LBC-2LCHAZZ-OI** – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	217.592	
BO 2015	267.870	
Bijstelling BA 2015	- 48.884	
<b>BA 2015</b>	<b>218.986</b>	

Het MINAfonds wordt deels gefinancierd via de eigen ontvangsten uit milieuheffingen, milieuretributies, verkoopopbrengsten en milieuboetes. Anderzijds ontvangt het MINAfonds een aanvullende dotatie vanuit artikel LBO-1LCH2AX-IS van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap.

Deze dotatie aan het MINAfonds wordt berekend als de sluitpost van de inkomstzijde van het MINAfonds en bestaat in regel uit het verschil tussen het totaal aan betalingskredieten voorzien op het MINAfonds en de totale eigen ontvangsten van het MINAfonds. Bij BA 2015 wordt de dotatie zodoende vastgelegd op een bedrag van 218.986 k.euro.

## 2.2. UITGAVENARTIKELEN

**LBC-3LCH2AA-WT** – werking en toelagen - slagkrachtige overheid: beleidsvoorbereiding, beleidsevaluatie, beleidsonderbouwing en beleidsuitvoering  
beleidsveld leefmilieu en natuur

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	9.129	7.741		
BO 2015	2.571	3.004		
Bijstelling BA 2015	- 13	1.487		
<b>BA 2015</b>	2.558	4.491		

### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het departement LNE financiert een groot deel van haar beleidsuitgaven via dit begrotingsartikel van het MINAfonds. Meer in detail worden volgende (beleids)uitgaven voorzien op dit begrotingsartikel: communicatie nieuw Milieubeleidsplan, onderbouwende studies op het niveau van beleidsvoorbereiding, -evaluatie en -opvolging en beleidsonderbouwing, de financiering van de erelonen van de advocaten werkzaam voor het departement LNE en de financiering van natuurtechnische milieubouwprojecten.

Vanuit dit krediet (luik studies) wordt 13 k.euro verschoven naar LB0-1LCH2AUIS voor de uitbreiding van de referentietaken van VITO (referentietaken "Data ter ondersteuning van lokale milieubeleid" en "Ontwikkeling Programmatorische Aanpak Stikstof").

Verder wordt dit krediet verhoogd met 1.500 k.euro VEK vanuit LBC-3LCH2AOWT ten behoeve van de facturatie in het kader van de integratie van de milieuvergunningaanvraag (eMIL loket) en de bouwvergunningaanvraag (DBA-loket) in het te realiseren omgevingsvergunningloket.

**LBC-3LCH2AC-WT** – werking en toelagen - slagkrachtige overheid:  
partnerschappen leefmilieu- en natuurbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	19.158	27.915		
BO 2015	9.423	14.872		
Bijstelling BA 2015	0	- 1.500		
<b>BA 2015</b>	9.423	13.372		

### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het departement LNE financiert het gros van haar subsidies richting haar partners (milieu- en natuurverenigingen, NME-centra, lokale overheden, vzw's, ...) via bovenstaand begrotingsartikel van het MINAfonds.

Er is een bijstelling van het VEK ten gevolge van de niet verlenging van de SO 2008 – 2013. Er wordt in functie van de betaalaanvragen vanuit het betaalbudget

voor de Samenwerkingsovereenkomsten met de gemeenten 1.500 k.euro VEK verschoven, welke zal aangewend worden ter compensatie voor een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (LBC-3LCH2AD-WT).

**LBC-3LCH2AN-WT** – werking en toelagen - integraal waterbeleid - overdracht aan de openbare waterdistributienetwerken

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	86.603	86.603		
BO 2015	137.414	137.414		
Bijstelling BA 2015	- 13.449	- 13.449		
<b>BA 2015</b>	<b>123.965</b>	<b>123.965</b>		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Om hun saneringsverplichting uit te voeren, hebben de drinkwatermaatschappijen een overeenkomst met de NV Aquafin. De Vlaamse Regering kent een werkingstoelage omwille van het algemeen belang toe aan de drinkwatermaatschappijen. De rest van de vergoeding die aan Aquafin NV dient betaald te worden, moeten de drinkwatermaatschappijen doorrekenen aan hun klanten.

Het voorziene budget voor de werkingstoelage daalt met 13.449 k.euro tot 123.965 k.euro. Dit budget wordt enerzijds verminderd met 14 miljoen euro als gevolg van de creditnota op de uitgaven van 2014, anderzijds wordt het budget licht verhoogd in functie van het Budgetoverleg met Aquafin (+551 k.euro).

**LBC-3LCH2ZZ-OV** – over te dragen saldo

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	229.872	
BO 2015	224.639	
Bijstelling BA 2015	5.233	
<b>BA 2015</b>	<b>229.872</b>	

Het saldo dat eind 2014 binnen de DAB werd overgedragen naar 2015 bedroeg 229.872 k.euro. Het ingeschreven over te dragen saldo richting 2016 wordt hieraan aangepast.

## **B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID**

### **B.1. INSTITUUT VOOR NATUUR EN BOSONDERZOEK (INBO)**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

##### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Geen wijzigingen

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****LC0-1LAH2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	11.246	11.244	0	0
BO 2015	11.149	11.149	0	0
Bijstelling BA 2015	18	18	0	0
<b>BA 2015</b>	11.167	11.167	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 86 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing. Daarnaast wordt ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten het krediet met 107 k.euro vermeerderd.

Bovendien wordt dit krediet met 3 k.euro verminderd als bijdrage in de (centrale) meerkost van de nieuwe business ondersteuners voor Vlimpers.

**LC0-1LCH2AF-WT – werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.388	3.281	0	0
BO 2015	3.239	3.283	0	0
Bijstelling BA 2015	807	807	0	0
<b>BA 2015</b>	4.046	4.090	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit beleidskrediet van INBO wordt met 110 k.euro vermeerderd d.m.v. een overeenkomst tussen ANB en INBO waarbij ANB vanuit LBC-3LCH2AF-WT 110 k.euro overmaakt aan het INBO ten behoeve van de gemeenschappelijke financiering van dataverzameling en monitoring van habitats en soorten.

Verder wordt dit krediet ook verminderd met 7 k.euro ten gevolge van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel.

Tenslotte wordt dit krediet vermeerderd met 704 k.euro vanuit LBC-3LCH2AF-WT met het oog op de financiering van de noodzakelijke investerings- en studies ter ondersteuning van het beleid omtrent de instandhoudingsdoelstellingen.

**B.2. AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS (ANB)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

**LD0-9LCHAAF-OW** – ontvangsten werking en toelagen – biodiversiteitsbeleid  
(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	110	0
BO 2015	155	0
Bijstelling BA 2015	7.960	0
<b>BA 2015</b>	<b>8.115</b>	<b>0</b>

Dit artikel onder beheer van ANB heeft enerzijds betrekking op diverse ontvangsten, zoals terugbetalingen, schade voor ongevallen en advocaatkosten, die niet vooraf geprogrammeerd zijn en waarvan vooraf ook geen bedragen gekend zijn.

Een ander deel van de ontvangsten komt voort uit de verkoop van investeringsgoederen, en wel voornamelijk van de verkoop van wagens die uit gebruik genomen worden.

De bijstelling van 7.960 k.euro is enerzijds het gevolg van een aanpassing van de diverse reële ontvangsten op basis van de realisaties van de voorbijgaande jaren (-40 k.euro). Anderzijds en in hoofdzaak worden de ontvangsten met 8.000 k.euro éénmalig verhoogd door een overheveling van de reserves opgebouwd binnen het OC-ANB, het Eigen Vermogen van het ANB.

**LD0-9LCHTAF-OW** – ontvangsten werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid  
(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	4.648
BO 2015	0	6.050
Bijstelling BA 2015	0	- 1.000
<b>BA 2015</b>	<b>0</b>	<b>5.050</b>

Dit begrotingsartikel omvat alle toegewezen ontvangsten inzake compensatie voor ontbossing, verkoop van visverloven, en de bijdragen van de EU cofinanciering van LIFE en andere EU projecten. Het ontvangstenartikel is gekoppeld aan de uitgavenartikelen LD0-1LCH4AF-WT, LD0-1LCH4AY-IS en LB0-1LAX4Z-LO.

De raming van de ontvangsten van de verkoop van visverloven 1.050 k.euro en de bijdragen van de EU cofinanciering van LIFE en andere EU projecten 1.000 k.euro worden constant gehouden.

De ontvangsten uit de bosbehoudbijdragen werden in de begroting 2014 met 600 k.euro naar beneden bijgesteld tot 4.000 k.euro. De bosbehoudbijdragen zijn conjunctuurgevoelig en soms afhankelijk van een aantal grote compensatiedossiers. In gevolge de nieuwe wetgeving en de lage conjunctuur zullen de inkomsten nog dalen in 2015. De raming van bosbehoudbijdragen wordt met 1.000 k.euro bijgesteld tot 3.000 k.euro.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****LDO-1LAH2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	36.886	36.882	0	0
BO 2015	36.165	36.165	0	0
Bijstelling BA 2015	- 110	- 110	0	0
<b>BA 2015</b>	36.055	36.055	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de lonen van de personeelsleden van het Agentschap voor Natuur en Bos aangerekend. Er werd bij begrotingsopmaak 2015 36.165 k.euro voorzien voor het betalen van de lonen, een aantal toelagen en vergoedingen en het woon-werkverkeer van de personeelsleden van het Agentschap voor Natuur en Bos.

Ten gevolge de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 252 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing.

Verder wordt het krediet met 142 k.euro vermeerderd ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten.

**LDO-1LAH2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.848	3.832	0	0
BO 2015	3.469	3.469	0	0
Bijstelling BA 2015	- 40	- 40	0	0
<b>BA 2015</b>	3.429	3.429	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit begrotingsartikel wordt aangewend voor algemene werkingskosten van het Agentschap voor Natuur en Bos. Hierin zitten vervat de werkingskosten die personeel- of werkplek gebonden zijn, het beheer van de IT-infrastructuur en de investeringen in het wagenpark, de uitrusting van administratieve gebouwen en schadevergoedingen aan derden.

Ten gevolge van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel is er een vermindering van het budget met 30 k.euro op het algemeen werkingsbudget.

De bijdrage in de (centrale) meerkost van de 3 nieuwe business ondersteuners voor Vlimpers. Voor de 3 business ondersteuners Vlimpers resulteert voor het ANB in een vermindering van 10 k.euro op de werkingsmiddelen.

**LDO-1LCH2AF-WT – werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	5.856	4.997	0	0
BO 2015	5.726	6.008	0	0
Bijstelling BA 2015	0	- 508	0	0
<b>BA 2015</b>	5.726	5.500	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Onder dit begrotingsartikel ressorteren een brede waaier van subsidies ter ondersteuning van de burger, lokale besturen en verenigingen, naast een aantal specifieke werkingskosten van het ANB. Deze middelen worden allemaal ingezet onder de grote noemer van biodiversiteitsbeleid.

Op basis van de betaalkalender voor 2015 wordt er een bijstelling in min uitgevoerd van 508 k. euro VEK.

**LDO-1LCH4AF-WT – werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	4.521	0
BO 2015	0	0	5.300	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 1.580	0
<b>BA 2015</b>	0	0	3.720	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit uitgavenartikel is gekoppeld aan de ontvangstenartikelen LD0-9LCHTAF-OW en LD0-9LCHTAF-OI. De middelen op dit begrotingsartikel (dat bestaat uit de uitgavenartikelen van 3 begrotingsfondsen) worden ingezet voor drie pijlers: de investeringen in bebossingsprojecten met de ontvangsten van het Bossencompensatiefonds (2.828 k.euro), de werkingskosten en kapitaaluitgaven ter ondersteuning van de activiteiten van de visserijcommissies door visserijdeskundigen met de ontvangsten binnen het Visserijfonds (1.300 k.euro) en tenslotte de uitgaven binnen het fonds voor door de EU gefinancierde projecten (1.172 k.euro).

Op dit begrotingsartikel is er een bijstelling van 1.580 k.euro in min. Aangezien de ontvangsten uit de bosbehoudbijdragen met 1000 k.euro verminderd worden, worden ook de uitgaven met 1000 k.euro verminderd. Het budget van dit begrotingsartikel wordt verder verminderd met 580 k.euro door een overheveling van budget naar LD0-1LCH4AY-IS voor de aankopen van gronden voor Parkbos Gent.

**LDO-1LCH4AY-IS – interne stromen - Vlaamse Landmaatschappij (VLM)**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	850	0
BO 2015	0	0	850	0
Bijstelling BA 2015	0	0	580	0
<b>BA 2015</b>	0	0	1.430	0



Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit uitgavenartikel staat in relatie tot het ontvangstenartikel LD0-9LCHTAF-OW waarop de bosbehoudbijdragen ontvangen worden. Het uitgavenartikel werd ingesteld om te voorzien in een dotatie aan de Vlaamse Landmaatschappij met middelen van het Bossencompensatiefonds, opdat de VLM kan optreden voor de aankopen ten behoeve van compenserende bebossing.

Het budget vermeerderd ingevolge een compensatie op het budget van artikel LD0-1LCH4AF-WT met 580 k.euro met het oog op de aankoop van gronden in het kader van Parkbos Gent door de VLM.

**2. DAB MINAFONDS (PARTIM ANB)****2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Geen wijzigingen

**2.2. UITGAVENARTIKELEN**

**LBC-3LCH2AF-WT** – werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	53.701	48.192		
BO 2015	58.346	57.711		
Bijstelling BA 2015	- 11.029	- 12.900		
<b>BA 2015</b>	47.317	44.811		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Onder dit begrotingsartikel ressorteren het leeuwendeel van de middelen van het Agentschap voor Natuur en Bos op het Minafonds. De middelen worden in hoofdzaak aangewend voor de ondersteuning van de burger, lokale besturen en verenigingen voor initiatieven op het vlak van biodiversiteitsbeleid, voor beleidsvoorbereiding en voor de aankoop, inrichting en het beheer van het patrimonium van het ANB.

Er is in totaal een bijstelling in min van 11.029 k.euro in VAK en 12.900 k.euro in VEK bij begrotingsaanpassing 2015.

Het budget vermindert met 110 k.euro in VAK en VEK door een overheveling naar het artikel LC0-1LCH2AF-WT bij het INBO ten behoeve van de gemeenschappelijke financiering van dataverzameling en monitoring van habitats en soorten.

Er wordt in VAK en VEK 15 k.euro overgedragen naar LB0-1LCH2AU-IS. Dit is ter financiering van de uitbreiding van de geplande activiteiten van het VITO in het kader van de referentietask PAS. De kredieten worden in mindering gebracht bij de kredieten die het ANB inzet voor onderzoek en ondersteuning bij beleidsvoorbereiding.

Er is een compensatie van 500 k.euro VAK en 2.960 k.euro VEK vanuit de kredieten voor de verwerving van het patrimonium naar artikel LBC-3LCH2AY-IS onder beheer van VLM. Enerzijds wordt het VAK en VEK met 500 k.euro vermindert voor het opstarten van de IHD grondenbank. Anderzijds wordt er 2.460 k.euro in VEK ter beschikking gesteld van VLM voor de betalingen van

aankopen van gronden voor het Zwin (waarvoor via decreetsbepaling de desbetreffende vastleggingen verhangen zijn vanuit ANB naar VLM).

Er is tevens een éénmalige compensatie van 1.000 k.euro in VEK ter compensatie voor een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (LBC-3LCH2AD-WT).

Ten gevolge de punctuele begrotingsmaatregelen wordt het krediet voor de verwerving en het beheer van het patrimonium van het ANB in VEK en VAK éénmalig verminderd met 10.000 k.euro.

Verder is er in het kader van de instandhoudingsdoelstellingen sprake van een herverdeling van 1.404 k.euro VAK en VEK. Hierbij gaat er prioritair 704 k.euro naar het INBO in het kader van de financiering van de ondersteunende investeringen en studies ter uitvoering van het beleid rond IHD, 450 k.euro naar EV ILVO voor het onderzoek naar de technisch-economische haalbaarheid van emissiereducties in de veeteeltsector, en 250 k.euro naar het Departement LNE (MMIS) voor de ontwikkeling van de IHD-ondersteunende VLOPS - IFDM tool.

Tenslotte wordt het budget voor de verwerving en beheer van het patrimonium éénmalig vermeerderd in VEK en VAK voor 1.000 k.euro ter realisatie van de instandhoudingsdoelstellingen.

Inzake de benutting van het VEK dient opgemerkt te worden dat er 1.589 k.€ aan openstaande vorderingen wegens technische problemen niet kon aangerekend worden op het VEK 2014. Hiervoor is een bijstelling voorzien in plus van 1.589 k.euro VEK.

### **B.3. VLAAMS ENERGIEAGENTSCHAP**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

##### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

**LE0-9LEBAAB-OP** – ontvangsten participaties - energie-efficiëntie

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	15.500	0
Bijstelling BA 2015	2.000	0
<b>BA 2015</b>	<b>17.500</b>	<b>0</b>

In het kader van de zesde staatshervorming heeft de Vlaamse Regering vanaf 1 januari 2015 de energielening geoperationaliseerd. Voordien werden deze leningen toegekend door het intussen vereffende FRGE.

Op dit artikel worden terugbetalingen van particulieren ontvangen die ofwel bij het toenmalige FRGE een lening aangingen voor 31/12/2014 ofwel vanaf 1/1/2015 de vernieuwde goedkope energielening van het Vlaamse Gewest ontvangen.

De totale terugbetalingen (zowel kapitaal als intrest, zie LE0-9LEBAAB-OW) komen 2 miljoen euro hoger te liggen dan de initieel vooropgestelde 15,5 miljoen euro (aanvankelijk gebaseerd op de toen laatst gekende ex-FRGE-portefeuillecijfers van september 2014).

Het programmadecreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2015 regelt een aantal kwijtscheldingen van schulden die (boekhoudkundig) door een lokale entiteit ten aanzien van het Vlaamse Gewest zijn gemaakt. De budgettaire impact ervan is minimaal. Zie memorie van toelichting bij het betreffende decreet.

De inkomsten zijn rechtstreeks te linken aan een aantal overeenkomstige uitgaven inzake energieleningen waaronder de uitgaven van de overeenkomstige energieleningen zelf (zie uitgavenartikel LE0-1LEB2AB-PA), de roerende voorheffing die moet worden betaald op ontvangsten uit intresten (zie uitgavenartikel LE0-1LEB2AB-WT), een beperkt aantal renteneutraliseringen ten aanzien van de lokale entiteiten (zie eveneens uitgavenartikel LE0-1LEB2AB-WT) en de rentevergoedingen aan de Federale Thesaurie voor de trekkingen aangegaan voor 2015 (zie eveneens uitgavenartikel LE0-1LEB2AB-WT).

Vanaf 2017 moet het Vlaamse Gewest ook de kapitaalaflossingen aan de Federale Thesaurie gaan betalen voor de trekkingen aangegaan voor 2015. Dit bedrag zal ten gepasten tijde in de uitgavenbegroting moeten worden voorzien.

**LE0-9LEBTAS-OW** – ontvangsten werking en toelagen - Vlaamse Regulator van de Elektriciteits- en Gasmarkt (VREG)

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014		
BO 2015	0	5.700
Bijstelling BA 2015	0	3.700
<b>BA 2015</b>	0	9.400

De werking van de VREG wordt gefinancierd via een heffing ten voordele van het Energiefonds. Het Energiefonds ontvangt van de toegangshouder de geïnde heffingen gestort op de rekening van de Vlaamse Belastingdienst. Deze reeds voorziene heffing (te vestigen bedrag van 5.700 k.euro) blijft ongewijzigd. Voor de corresponderende uitgavenkant, zie het Energiefonds (LE0-1LEB4AS-IS) en de toelichting bij de VREG-begroting.

De call groene warmte hoort bij het brede pakket aan maatregelen om van Vlaanderen een energie-efficiënte regio te maken waar hernieuwbare energie een belangrijke plaats inneemt in de totale energiemix. Het programmadecreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2015 voorziet (via een wijziging van het Energiedecreet) om ook de call groene warmte te financieren via een heffing op de energiefactuur ten voordele van het Energiefonds. Als heffingsopbrengst wordt hiervoor een bijkomend te vestigen bedrag van 3.700 k.euro ingeschreven. Zie memorie van toelichting bij het betreffende programmadecreet. De corresponderende uitgavenkant valt onder het Energiefonds (LE0-1LEB4AC-WT).

De beleidskredieten die bij de begrotingsopmaak 2015 voorzien waren op artikel LE0-1LEB2AA-WT ter financiering van de calls groene warmte komen te vervallen in functie van de binnenkomende heffingen.

**LE0-1LAB2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	4.056	4.056	0	0
BO 2015	4.560	4.560	0	0
Bijstelling BA 2015	- 13	- 13	0	0
<b>BA 2015</b>	4.547	4.547	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het loonkrediet van het Vlaams Energieagentschap (VEA) wordt verminderd met 34 k.euro in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing en met bijkomend 5 k.euro in het kader van het correct zetten van de personeelskredieten overgeheveld in kader van de 6° staatshervorming (bevoegdheden FRGE). Verder wordt het loonbudget verhoogd met 26 k.euro ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten.

**LE0-1LAB2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.332	1.791	0	0
BO 2015	1.184	1.421	0	0
Bijstelling BA 2015	- 4	- 4	0	0
<b>BA 2015</b>	1.180	1.417	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het loonkrediet van het Vlaams Energieagentschap (VEA) wordt verminderd met 3 k.euro ten gevolge van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel, en met bijkomend 1 k.euro als bijdrage in de (centrale) meerkost van de nieuwe business ondersteuners voor Vlimpers.

**LE0-1LEB2AA-WT – werking en toelagen - milieuvriendelijke energieproductie**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.024	3.062	0	0
BO 2015	6.454	4.276	0	0
Bijstelling BA 2015	- 3.732	0	0	0
<b>BA 2015</b>	2.722	4.276	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het programmadecreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2015 voorziet in de toekomst (via een wijziging van het Energiedecreet) de call groene warmte te financieren via een heffing op de energiefactuur ten voordele van het Energiefonds. Zie memorie van toelichting bij het betreffende programmadecreet. Voor de nieuwe corresponderende middelen- en uitgavenkant van deze calls wordt verwezen naar het middelendecreet (LE0-9LEBTAS-OW), respectievelijk de uitgaven van het Energiefonds (LE0-1LEB4AC-WT).

De alternatieve financiering van de calls via een heffing en het Energiefonds laat toe om het corresponderend krediet op dit uitgavenartikel te verminderen. Er wordt een vermindering doorgevoerd op het VAK van 3.732 k.euro. Het VEK voor de betaling van de intussen op deze post aangegane engagementen zal pas in de loop van enkele jaren volledig kunnen uitdoven.

#### LEO-1LEB2AB-PA – participaties - energie-efficiëntie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	15.500	15.500	0	0
Bijstelling BA 2015	2.000	2.000	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

In het kader van de zesde staatshervorming heeft de Vlaamse Regering vanaf 1 januari 2015 de energielening geoperationaliseerd. Voordien werden deze leningen toegekend door het intussen vereffende FRGE. Deze energieleningen financieren energiebesparende investeringen in woningen zoals het isoleren van daken, vloeren en muren of het vervangen van ramen. Een energielening kan worden aangevraagd bij een Lokale Entiteit in de gemeente.

Wie een energielening aanvraagt, kan maximaal 10.000 euro lenen die in vijf jaar terugbetaald moet worden tegen een rente van 2 procent. Bepaalde kwetsbare groepen lenen tegen 0 procent. Voor de terugbetaling van leningen, zie de middelenbegroting LEO-9LEBAAB-OP.

De op Vlaams niveau hervormde energieleningen zitten op een hogere kruissnelheid dan initieel verwacht was bij de begrotingsopmaak. In de loop van april 2015 werden al een duizendtal leningen toegekend. Het budget voor de energieleningen wordt verhoogd met 2 miljoen euro. Hoe meer woningen energiezuiniger worden, hoe meer gezinnen ook kunnen besparen op hun energiefactuur.

#### LEO-1LEB2AB-WT – werking en toelagen - energie-efficiëntie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	55.653	57.838	0	0
BO 2015	8.552	9.364	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.726	- 2.538	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>6.826</b>	<b>6.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bevoegdheid over de energieleningen (zie vorig begrotingsartikel) zijn met de zesde staatshervorming overgedragen aan het Vlaamse Gewest. De continuïteit ervan wordt sinds 1 januari 2015 verzekerd door het VEA met ondersteuning van het Participatiefonds-Vlaanderen. Dit artikel omvat onder meer een aantal ondersteunende beleidskredieten voor het operationaliseren van de energieleningen. Ook deze kredieten zijn initieel overgedragen geweest - samen met enkele apparaatkredieten (zie vooral LEO-1LAB2ZZ-LO) - via de zesde staatshervorming.

Concreet kent het Vlaamse Gewest door middel van een samenwerkingsovereenkomst een jaarlijks trekkingsrecht (vorig begrotingsartikel) en een werkingsvergoeding toe (hier aangerekend) aan de lokale entiteiten om de energieleningen te kunnen verstrekken. Op dit artikel worden ook de rentesubsidies aan lokale entiteiten aangerekend ter neutralisering van intrestbetalingen op lopende kredietlijnen (zowel op de uitdovende oude portefeuille en nieuwe portefeuille vanaf 1 januari 2015). Ten slotte worden hier ook de rentevergoedingen van het Vlaamse Gewest aan de federale schatkist (basis voor de oude portefeuille) en de roerende voorheffing op alle ontvangen intresten aangerekend (zie artikel LE0-9LEBAAB-OW).

Op basis van geactualiseerde cijfers en een zero based begroting wordt een vermindering doorgevoerd van 1.685 k.euro op het hierboven beschreven ondersteunend budget verbonden aan de energieleningen.

Bijkomend wordt op de VEK-kredieten van dit begrotingsartikel een besparing doorgevoerd van 812 k.euro VEK zodat het totale VEK op hetzelfde niveau komt te liggen als het totale VAK van dit artikel.

Ten slotte worden nog twee compensaties doorgevoerd. Een budget van 36 k.euro VAK en VEK wordt als compensatie aangereikt voor de desindexering van de dotatie van de VREG (waardoor het budget op artikel LB0-1LEB2AS-IS op nul komt te staan). Verder wordt 5 k.euro VAK en VEK als compensatie herverdeeld naar LB0-1LEB2AA-WT voor de verhoging van de lidmaatschapsbijdrage van het Vlaamse Gewest voor IRENA (International Renewable Energy Agency).

#### **LE0-1LEB4AC-WT – werking en toelagen - impulsprojecten energiebeleid**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	3.720	0
BO 2015	0	0	6.500	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 2.500	0
<b>BA 2015</b>	0	0	4.000	0

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op basis van de uitvoering van vorige jaren worden de betalingen binnen het Energiefonds omlaag bijgesteld met 2.500 k.euro.

Dit artikel wordt gespijzigd met de inkomsten uit de verhoogde heffing ter financiering van de vastleggingen voor de call groene warmte (zie inkomstenartikel LE0-9LEBTAS-OW, plus 3700 k.euro VAK). Een impact op het VRK qua betalingsbehoeften is pas te verwachten vanaf 2016.

### **C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID**

#### **C.1. OPENBARE VLAAMSE AFVALSTOFFENMAATSCHAPPIJ (OVAM)**

##### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de OVAM-begroting bij BA2015 op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

## **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

### ESR 08.211 Overgedragen werkingsaldo

Het saldo wordt aangepast aan de uitvoering van het begrotingsjaar 2014.

### ESR 16 Verkoop van goederen en diensten

De ontvangsten stijgen met 14 k.euro t.o.v. BO2015.

Belangrijkste inkomsten op dit artikel zijn de ontvangsten bodemattesten. Er wordt uitgegaan van eenzelfde aantal bodemattesten dan bij BO2015 maar de inkomsten dalen met 127 k.euro door het wegvallen van de indexering met 1 euro per attest initieel voorzien in juni 2015.

Het besluit van de Vlaamse Regering van 15 maart 2013 tot wijziging van het besluit van de Vlaamse Regering van 14 december 2007 houdende vaststelling van het Vlaams reglement betreffende de bodemsanering en de bodembescherming (VLAREBO) verhoogt de retributie voor het afleveren van bodemattesten van 34 euro naar 50 euro vanaf 1 juni 2013. De wijziging beoogt de prijs van een bodemattest volledig kostendekkend te maken. De extra inkomsten die voortvloeien uit de invoering van de cofinancieringsregeling en de daarbij horende verhoging van de retributie op bodemattesten zal worden doorgestort aan het Bodembeschermingsfonds, zoals bepaald in de cofinancieringsregeling. Voor 2015 wordt dit bedrag ingeschat op 3.700 k.euro of 40 k.euro minder dan bij BO2015.

De Ovam ontvangt middelen van Fost Plus (62 k.euro) voor een medewerker evenementen in het kader van de overeenkomst 0,5 euro tussen Fost Plus en het Vlaams gewest met betrekking tot de besteding van de middelen voorzien in artikel 13, §1, 12° van het interregionaal samenwerkingsakkoord betreffende de preventie en het beheer van verpakkingsafval. De terugbetaling van de wedden gedetacheerd personeel stijgt met 80k.euro.

Daarnaast worden extra ontvangsten opgenomen voor o.a. verhuur van gebouw, opvragen digitale informatie e.d.

### ESR 38 Inkomensoverdrachten

In het kader van de convenant met UMICORE is voorzien dat UMICORE voor 50% tussenkomt in de gedane uitgaven. Het bedrag blijft constant op 745 k.euro rekening houdend met de verwachte uitgaven in het kader van de convenant (zie uitgaven artikel 1211.90 en 73.4 die gedeeltelijk zijn bestemd voor UMICORE).

### ESR 39.10 Financiering – EU / 3920 Financiering - andere Lidstaten

De inkomsten uit Europese projecten bedragen 55 k.euro: 25 k.euro van Interreg R4R dat afloopt einde 2014 en 30k.euro voor het EU project European Topic Centre.

Het Europees Milieu Agentschap (EMA) besteedt opdrachten uit aan verschillende 'European Topic Centra' (ETC's) rond diverse milieu-aangelegenheden. Eind 2013 lanceerden ze een call voor de oprichting van een European Topic Centre for Materials and Waste in a Green Economy (ETC/WMGE). Een consortium onder leiding van VITO werd geselecteerd en vanaf 1 juli 2014 gaat dit ETC van start voor een periode van 4 jaar. Inhoudelijk zal het ETC beleidsevaluaties uitvoeren en indicatoren op Europees niveau ontwikkelen in de domeinen afval(preventie)beleid en groene economie. De OVAM heeft afgesproken dat jaarlijks gemiddeld 50 mandagen ondersteuning door de OVAM geleverd zullen worden in de domeinen afvalbeheer en afvalpreventie.

### ESR 46.1 Inkomensoverdrachten

Het betreft hier de werkingsdotatie voor de OVAM bestemd voor de financiering van de personeelskosten en de overheadkosten. (LB0-1LCH2AV-IS). In vergelijking met de BO2015 stijgt de werkingsdotatie in totaal met 66 k.euro.



Ten eerste neemt het krediet met 489 k.euro toe ten gevolge van een technische correctie m.b.t. de generieke besparingsmaatregelen doorgevoerd bij BO2015. Deze stijging wordt volledig gecompenseerd op ESR46.3 overdrachten uit het Mina-fonds (artikel LBC-1LCH2AV-IS).

Het krediet daalt in vergelijking met BO2015 met 208 k.euro ingevolge de toepassing van de generieke indexatieafspraken. Als gevolg van de aansluiting bij Vlimpers en de bijhorende overdracht van 2 medewerkers naar het Dienstencentrum LNE wordt er 120 k.euro aan loonbudget herverdeeld naar LB0-1LCH2ZZ-LO en 10 k.euro aan werkingsbudget naar LB0-1LCH2AA-WT.

Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet verder met 280 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing. Verder wordt ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten het krediet met 196 k.euro vermeerderd. Tenslotte daalt het krediet met 1 k.euro als gevolg van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel.

#### ESR 46.3 Overdrachten uit het MINA-fonds (niet-investeringen)

Het betreft hier ontvangsten vanuit het MINA-fonds (LBC-3LCH2AV-IS) voor verschillende uitgaven OVAM-begroting: communicatie, onderzoeken, expertise.

Ten eerste neemt het krediet met 489 k.euro af ten gevolge van een technische correctie m.b.t. de generieke besparingsmaatregelen doorgevoerd bij BO2015. Deze daling wordt volledig gecompenseerd op ESR46.1 Inkomstenoverdrachten (artikel LB0-1LCH2AV-IS).

Daarnaast werd 96k.euro extra vereffeningskrediet voorzien voor de ambtshalve bodemonderzoeken in het kader van het rechtzetten van een technisch probleem.

Door deze aanpassing en enkele verschuivingen binnen het Mina-fonds LBC-3LCH2AV-IS daalt het luik m.b.t. voorkoming en beheer van afvalstoffen met 465 k.euro en stijgt het luik m.b.t overdracht werking en attestering bodemonderzoek met 72k.euro.

#### ESR 66.11 Kapitaaloverdrachten

De kapitaaloverdracht via het correlatief krediet wordt aangepast met 4 k.euro aan het niveau van de machtiging (LB0-1LCH5AV-IS). Deze machtiging daalt éénmalig met -7 k.euro als gevolg van de aansluiting bij Vlimpers en de overdracht van (de eenmalige rugzakken van) 2 medewerkers naar het Dienstencentrum LNE (LB0-1LCH2AA-WT).

#### ESR 66.31 Overdrachten MINA-fonds

Betreft overdrachten uit het MINA-fonds voor saneringen, verwijderingen afvalstoffen en in het kader van de overeenkomst met UMICORE (investeringen). (LBC-3LCH2AV-IS). Het krediet m.b.t. verwijderingen en saneringen daalt met 2.667 k.euro ingevolge de compensatie voor een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (LBC-3LCH2AD-WT) met 2.500 k.euro en een compensatie van 167 k.euro VAK en VEK voor VLABOTEX vzw (LBC-3LCH2AE-WT).

Het budget m.b.t. verwijderingen en saneringen bij Umicore blijft constant. (zie ook ESR 73.412).

#### ESR 08.10 Opname uit het reservefonds (BBF)

Ter financiering van ambtshalve sanering en saneringen in het kader van het dossier UMICORE (zie ESR 03.10).



## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

### ESR 03.22 Over te dragen werkingssaldo

Het over te dragen werkingssaldo wordt afgeleid van het overgedragen saldo van de uitvoering van het begrotingsjaar 2014 na vermindering met een gedeelte van de huur (967 k.euro).

### ESR 11 Lonen en sociale lasten

De personeelskosten worden gefinancierd met de werkingsdotatie en de inzet van eigen middelen. De ingeschreven kredieten gaan uit van constant beleid. In vergelijking met de BO2015 dalen de personeelskredieten in totaal met 284 k.euro.

Het krediet daalt in vergelijking met BO2015 met 208 k.euro ingevolge de toepassing van de generieke indexatieafspraken. Als gevolg van de aansluiting bij Vlimpers en de bijhorende overdracht van 2 medewerkers naar het Dienstencentrum LNE wordt er 120 k.euro aan loonbudget herverdeeld naar LB0-1LCH2ZZ-LO.

Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet verder met 280 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing. Verder wordt ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten het krediet met 196 k.euro vermeerderd. Tenslotte daalt het krediet met 1 k.euro als gevolg van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel.

De terugvordering van lonen van gedetacheerd personeel wordt geactualiseerd en stijgt met 80 k.euro. De bijdrage van Fost Plus voor een medewerker evenementen neemt eveneens met 12 k.euro toe in vergelijking met BO2015.

Er wordt tenslotte 36 k.euro toegevoegd vanuit de eigen inkomsten.

### ESR 1211.10 Huisvestingskosten, 1211.20 Kantoorkosten, 1211.30 Reis- en representatiekosten, 1211.40 Exploitatiekosten wagenpark, 1211.50 Overige algemene werkingskosten

Deze uitgaven worden gefinancierd via de werkingsdotatie en de eigen inkomsten.

Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen werd het krediet met 244 k.euro verminderd bij BO2015 als gevolg van de lineaire besparing van 10% op de apparaatskredieten. Deze besparing wordt bij BA2015 op een andere manier verdeeld over huisvesting, kantoorkosten, reis-en verblijfkosten en wagenpark.

Als gevolg van de aansluiting bij Vlimpers en de bijhorende overdracht van 2 medewerkers naar het Dienstencentrum LNE wordt er 10 k.euro aan werkingsbudget overgeheveld naar LB0-1LCH2AA-WT.

Dit krediet wordt met 1 k.euro verminderd ten gevolge van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel.

### ESR 12.20 Huur gebouwen

Dit betreft het krediet ter financiering van de huur van het OVAM-gebouw. Het bedrag wordt overgenomen van BO2015 en houdt rekening met de contractueel bepaalde indexering.

### ESR 1211.6 Specifieke aankopen – werking

Het betreft uitgaven voor voornamelijk geschillen, uitbesteding verwerking meldingsgegevens, specifieke (juridische) expertise: studieopdrachten gericht op maximaal stimuleren van recyclage, de optimale verwerking van bepaalde afvalfracties, het eco-efficiënt en eco-innovatief produceren. Deze uitgaven

worden gefinancierd via het Minafonds in het kader van bodemsanering en voorkoming en beheer van afvalstoffen (LBC-3LCH2AV-IS). Ten gevolge interne verschuivingen daalt het krediet met 74 k.euro.

#### ESR 1211.7 Sensibilisering en informatievoorziening

Het betreft diverse uitgaven voor communicatie en informatievoorziening: algemeen, sectorspecifiek, in het kader van UMICORE,... Deze uitgaven worden gefinancierd via het Mina-fonds in het kader van bodemsanering, de convenant UMICORE en voorkoming en beheer van afvalstoffen (LBC-3LCH2AV-IS). Het krediet blijft op hetzelfde niveau als bij BO2015 inclusief besparingen.

#### ESR 1211.8 Studies en onderzoeken

Dit betreft uitgaven voor onderzoeken sector afval, sector bodem en materialenbeleid. Deze uitgaven worden gefinancierd via het Mina-fonds in het kader van bodemsanering en voorkoming en beheer van afvalstoffen. (LBC-3LCH2AV-IS).

Het krediet blijft op hetzelfde niveau als bij BO2015.

#### ESR 1211.9 Werkingskosten saneringen en attesteringen

Deze ESR-code betreft uitgaven voor onder meer OBO's, BBO's in het kader van het bodemsaneringsdecreet. Ook de niet-investeringsuitgaven UMICORE vallen onder dit krediet. Deze uitgaven worden gefinancierd via het MINA-fonds (LBC-3LCH2AV-IS) en UMICORE.

Er wordt 1.471 k.euro VAK voorzien voor de jaarlijks terugkerende raamcontracten per provincie waar controle onderzoeken, second opinions, boringen en staalnames in kunnen uitgevoerd worden; contracten voor ondersteuning fondsen (Vlabotex en gasolietanks) en kwaliteitsborging bodemsaneringsprojecten. Ook worden de strategische belangrijke programma's voor scholen, rusthuizen en ziekenhuizen, gasfabrieken, onschuldige eigenaars, drinkwaterwinningen in de verschillende provincies verdergezet. Er worden middelen ingezet voor de sanering van woonzones, de invulling van de rol van de OVAM als huissaneerder voor de Vlaamse overheid, de verfijning van de aanpak rond schadegevallen en de uitvoering van het gefaseerd aanmaningenbeleid om de onderzoeks- en saneringsplicht adequaat op te volgen en af te dwingen.

Voor ambtshalve bodemonderzoeken wordt een budget van 1.800 k.euro VAK voorzien. Dit budget draagt zowel bij aan de realisatie van de verschillende programma's inzake ambtshalve saneringen en voor de realisatie van het strategisch project onschuldige eigenaars, een van de doelstellingen uit het ondernemingsplan van de OVAM en het regeerakkoord de Vlaamse Regering. Verder wordt 200 k.euro VAK voorzien voor de uitvoering van ondersteuning, onderzoek en studies in kader van de convenant afgesloten met Umicore met betrekking tot de bredere omgeving.

Het VEK bedrag houdt rekening met de engagementen m.b.t. het competitiviteitspact 2014 en de herschikking in 2014 van de middelen van het Bodembeschermingsfonds van cofinanciering naar bodemonderzoeken in kwetsbare gebieden: hiervoor wordt in 2015 500 k.euro VEK voorzien vanuit het Bodembeschermingsfonds. Daarnaast wordt 96 k.euro extra vereffeningskrediet voorzien voor de ambtshalve bodemonderzoeken.

#### ESR 31.322 Werkingsbijdragen inzameling en afzet

De OVAM ondersteunt een aantal organisaties en platformen die haar beleid mee helpen organiseren, in hun werking door het toekennen van een werkingsbijdrage: Interregionale Verpakkingscommissie (IVC) ontvangt 560 k.euro, VZW VLACO 533 k.euro en UNEP 40 k.euro (LBC-3LCH2AV-IS).

ESR 31.324 Cofinanciering bodemsaneringswerken

Het besluit van de Vlaamse Regering van 15 maart 2013 tot wijziging van het besluit van de Vlaamse Regering van 14 december 2007 houdende vaststelling van het Vlaams reglement betreffende de bodemsanering en de bodembescherming (VLAREBO) geeft uitvoering aan artikel 15 van het Bodemdecreet en voert een cofinancieringsregeling in voor bodemsaneringswerken. Er wordt verwacht dat jaarlijks een 40-tal subsidieaanvragen ingediend zullen worden. Hiervoor wordt in BA2015 een VAK van 3.700k.euro en VEK van 2.510k.euro voorzien.

ESR 32.000 Annulatie terugvorderingen ambtshalve tussenkomsten

Er wordt een voorstel tot decreetsbepaling m.b.t. de annulatie van ambtshalve terugvorderingen ingediend. Door het advies van het INR en de aanpassing van het ESR-vorderingensaldo in september 2011 heeft de annulatie van deze terugvorderingen geen impact meer op de OVAM-begroting.

ESR 33.000 vzw Sociale Dienst

De bijdrage voor de personeelsleden van de OVAM aan de VZW sociale dienst betreft constant beleid.

ESR 41.50 Inkomstenoverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid

De OVAM voorziet een financiële bijdrage van 192 k.euro aan het steunpunt voor Duurzaam Materialenbeheer. Dit steunpunt heeft als doel om de bestaande capaciteit in Vlaanderen inzake wetenschappelijk onderzoek, relevant voor het nieuwe en geïntegreerde beleidsdomein "duurzaam materialenbeheer" (DMB) te verzamelen, verbinden en verder te versterken; het wetenschappelijk onderzoek rond DMB te verankeren, verdiepen en verruimen en aan te sluiten bij relevante nationale en internationale onderzoeksnetwerken.

ESR 71 Aanschaffingen terreinen

In het protocolakkoord met de curatoren is voorzien dat de OVAM vervuilde gronden kan overnemen. Deze uitgaven worden gefinancierd met eigen inkomsten. Er wordt 100 k.euro verschoven naar installatie, hardware en software.

ESR 7340 Verwijderingen en saneringen (BBF)

Dit budget betreft middelen voor (ambtshalve) saneringen, inclusief saneringen in het kader van de overeenkomst met UMICORE. Deze uitgaven worden gefinancierd via het Mina-fonds (LBC-3LCH2AV-IS).

Voor de verwijderingen en saneringen wil de OVAM inzetten op de realisatie van brownfieldconvenanten en een aantal saneringsprogramma's die focussen op het creëren van maatschappelijke meerwaarde (scholen, ziekenhuizen en rusthuizen) en de sanering van gemeentelijke gasfabrieken. Er worden middelen voorzien voor de reguliere afvalhandhaving en het asbestafbouwbeleid.

Het bedrag in VAK daalt met 167 k.euro als compensatie voor de verhoogde subsidie voor Vlabotex vzw op het Minafonds (LBC-3LCH2AE-WT). Het VEK-budget daalt met 932k.euro in totaal: 2.667k.euro wordt herverdeeld binnen het MINAfonds (LBC-3LCH2AV-IS) en de uitgaven vanuit het Bodembeschermingsfonds stijgen met 1.735k.euro. In 2013 en 2014 ontvingen we immers voor het dossier Brugge-Carcoke een bedrag van 1.735 k.euro als terugvordering. Dit bedrag is opgenomen in het Bodembeschermingsfonds (BBF). In 2015 wordt dit bedrag opnieuw aangewend voor saneringsprojecten (in VAK werd dit reeds voorzien bij BO2015). De verwijderingen en saneringen voor Umicore daalt in VAK licht met 130 k.euro in het kader van een verschuiving naar bodemonderzoeken Umicore (zie ook ESR 12.119).

ESR 74 Verwerving overige investeringsgoederen

Dit budget zijn de middelen (vereffeningen) voor verschillende investeringen o.a. installaties, machines en uitrusting, hardware en software. Deze uitgaven worden gefinancierd via de investeringsdotatie en via de eigen middelen. Er wordt 100 k.euro eigen middelen verschoven vanuit het protocol curatoren. Het krediet wordt aangepast aan het niveau van de machtiging met 4 k.euro (LB0-1LCH5AV-IS) en daalt extra éénmalig met 7 k.euro als gevolg van de aansluiting bij Vlimpers (LB0-1LCH2AA-WT).

ESR 0310 Spijzing BBF

De spijzing BBF bedraagt voor BA2015 in totaal 29.961 k.euro. Dit betreft 25.016 k.euro vanuit het MINA-fonds, 500 k.euro via terugvorderingen inzake ambtshalve bodemsaneringen, 745 k.euro rechtstreeks vanuit UMICORE en 3.700 k.euro van de cofinanciering bodemattesten. In 2015 wordt er anderzijds voor 30.606 k.euro aan middelen opgenomen uit het BBF: 1.490 k.euro in het kader van de uitvoering van de UMICORE-convenant, 26.106 k.euro voor saneringen, gefinancierd via het MINAfonds en teruggevorderde bedragen, 2.510 k.euro voor cofinanciering bodemsaneringswerken en 500 k.euro voor bodemonderzoeken.

**2. DAB MINAFONDS (PARTIM OVAM)****2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

**LBC-2LCHAAO-OW** – Ontvangsten werking en toelagen - afvalstoffen- en materialenbeleid

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	28.076	
BO 2015	32.159	
Bijstelling BA 2015	15.989	
<b>BA 2015</b>	<b>48.148</b>	

In het kader van de milieuheffingen wordt er een budget van 38.622 k.euro aan ontvangsten ingeschreven. Ten opzichte van de milieuheffing voorzien bij BO2015 (28.665 k.euro) worden er voor dit luik in eerste instantie en als gevolg van het regulerende beleid en het crisiseffect 4.043 k.euro aan minderinkomsten verwacht. Dit wordt (meer dan) gecompenseerd door de meerinkomsten van 14.000 k.euro als gevolg van de afschaffing van de fiscale compensatiefactor (+5.300 k.euro) en van het vermenigvuldigen van alle heffingstarieven met een factor 1,5 (+8.700 k.euro).

Op grond van artikel 13, §1, 12° van het samenwerkingsakkoord betreffende de preventie en het beheer van verpakkingsafval van 4 november 2008 moet FOST Plus jaarlijks, na indexering 55 eurocent per inwoner aan het Vlaamse Gewest ter beschikking stellen voor het beleid rond verpakkingsafval. Voor 2015 wordt het totale bedrag geraamd op 3.526.000 euro. Dit is 32 k.euro meer ten opzichte van BO2015. Pas wanneer deze bedragen gestort worden door Fost Plus, kunnen de middelen hiervoor aangewend worden en kunnen de middelen aangewend worden door de OVAM voor investeringssubsidies aan lokale overheden.

Tenslotte worden de inkomsten inzake afvalstoffenbeleid verhoogd met 6 miljoen euro ingevolge een heffing op de reserves van de beheersorganismen Bebat en Recupel die over de jaren heen opgebouwd zijn met de milieubijdragen betaald door de consument. Dit teneinde deze reserves sneller af te bouwen.

## 2.2. UITGAVENARTIKELEN

**LBC-3LCH2AE-WT** – werking en toelagen - beleid bodem en natuurlijke rijkdommen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	628	628		
BO 2015	803	803		
Bijstelling BA 2015	167	167		
<b>BA 2015</b>	<b>970</b>	<b>970</b>		

### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De uitgaven hebben betrekking op de werking van een saneringsfonds voor de droogkuissector. Dit fonds heeft als doel om bodemverontreiniging te voorkomen, evenals het begeleiden en stimuleren van de sanering van bodemverontreiniging binnen de droogkuissector. Deze subsidie is noodzakelijk om de door de OVAM goedgekeurde saneringsprogramma's volgens de vooropgestelde planning uit te voeren en kadert in het subsidiëringsprogramma voor de periode van 2013 tot en met 2017 van VLABOTEX vzw, waarin dit bedrag werd goedgekeurd.

In de tweede helft van 2013 en de eerste helft van 2014 heeft VLABOTEX vzw heel wat inspanningen verricht om nieuwe overeenkomsten te sluiten. Dit heeft reeds begin 2014 geleid tot een behoorlijke stijging van het totaal aantal gesloten overeenkomsten. In tegenstelling tot het verleden heeft dit als gevolg dat de verrekening van het in 2014 aan teveel toegekende subsidie naar alle waarschijnlijkheid zeer beperkt of zelfs onbestaande zal zijn. Hierdoor zal in 2015 een hoger bedrag aan subsidie effectief uitbetaald moeten worden dan in 2014 en is een bijstelling van 167 k.euro nodig bij BA2015. Dit bedrag wordt gecompenseerd op het MINA-artikel voor de financiering van de verwijderingen en saneringen (LBC-3LCH2AV-IS).

**LBC-3LCH2AO-WT** – werking en toelagen - afvalstoffen- en materialenbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	15.484	15.019		
BO 2015	18.644	19.905		
Bijstelling BA 2015	32	- 1.468		
<b>BA 2015</b>	<b>18.676</b>	<b>18.437</b>		

### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanuit dit begrotingsartikel van de DAB MINAfonds financiert OVAM uitgaven gericht op de uitvoering van het afvalstoffen- en materialenbeleid.

Meer in detail worden volgende uitgaven voorzien op dit begrotingsartikel: de kredieten inzake de verwerking van dierlijk afval, dierenmeel en slachtafval, de subsidies aan de 31 erkende kringloopcentra, de uitbetaling van de niet-investeringsgebonden subsidies en de subsidies aan Plan C vzw, en de steun aan lokale overheden voor de uitvoering van het lokale huishoudelijk afvalstoffenbeleid.

Voor dit laatste wordt bij BA2015 9.488 k.euro aan vastleggingskrediet en 8.873 k.euro aan vereffeningskrediet voorzien. Het vastleggingskrediet werd bijgesteld met 32 k.euro als gevolg van de indexering 50 eurocent bijdrage Fost Plus. Op

basis van de betaalkalender van de nog openstaande dossiers werd het vereffeningskrediet verder met 1.468 k.euro verminderd.

**LBC-3LCH2AV-IS** – interne stromen - Openbare Afvalmaatschappij voor het Vlaamse Gewest (OVAM)

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	45.521	34.900		
BO 2015	36.491	37.720		
Bijstelling BA 2015	- 656	- 3.060		
<b>BA 2015</b>	<b>35.835</b>	<b>34.660</b>		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

## **C.2. VLAAMSE MILIEUMAATSCHAPPIJ (VMM)**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de VMM-begroting BA 2015 op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

De begroting wordt aan de ontvangstenzijde als volgt gewijzigd:

##### ESR 08.10 Opname uit het Fonds voor de waterhuishouding

De opname uit het Fonds voor de waterhuishouding stijgt met 500 k.euro. Van de nieuwe inkomsten in het kader van de overdracht van eigendom en uitbating van dalafwateringsinstallaties van de Intercommunale maatschappij voor de sanering en de inrichting van het dal van de Woluwe ten bedrage van 5.500 k.euro zal er in 2015 500 k.euro aangewend worden voor onderhoud terzake (tegenpost 12.11).

##### ESR 08.21 Overgedragen overschot vorige boekjaren

Het reële gecumuleerde begrotingsoverschot op 31 december 2014 wordt bij begrotingsaanpassing 2015 overgedragen naar 2015 en als ontvangst ingeschreven.

##### ESR 16.11/ESR 16.20/ESR 28.30/ESR 38.10/ESR 39.10 Inkomsten in het kader van de waterhuishouding (Fonds voor de waterhuishouding)

De inkomsten op artikel 16.11 stijgen met 5.500 k.euro. Dit in het kader van de overdracht van eigendom en uitbating van dalafwateringsinstallaties van de Intercommunale maatschappij voor de sanering en de inrichting van het dal van de Woluwe.

In 2015 zal VMM nieuwe inkomsten ten bedrage van 500 k.euro hebben op artikel 16.20. De VMM is immers de aanbestedende overheid voor de bouw van een pompstation in het Zwin. Het deel van de mede-opdrachtgevende overheden wordt door VMM voorgefinancierd en nadien teruggevorderd.

De inkomsten op artikel 28.30 zijn op niveau van BO 2015 behouden, deze op artikel 38.10 worden bijgesteld naar 339 k.euro. De inkomsten op artikel 39.10 "EOGFL- en EFRO-inkomsten in het kader van de waterhuishouding (Fonds voor



de waterhuishouding)“ ten bedrage van 370 k.euro worden wegens een wijziging van het programmadecreet 2015 niet langer in het Fonds voor de waterhuishouding gestort.

ESR 16.11 Verkopen niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven

Bij BA 2015 wordt dit bedrag verhoogd met 11 k.euro wegens nieuwe samenwerkingsovereenkomsten voor de uitbating van meetstations lucht.

ESR 16.12 Verkopen niet-duurzame goederen en diensten aan vzw's ten behoeve van gezinnen en aan gezinnen

Bij BA 2015 wordt dit bedrag verhoogd met 7 k.euro ingevolge de actualisatie van de ontvangsten.

ESR 16.20 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector

Bij BA 2015 worden de inkomsten verhoogd met 460 k.euro. Ingevolge de geactualiseerde loonberekening van de gedetacheerde personeelsleden waarvan het loon kan worden teruggevorderd, is er een verhoging van 90 k.euro. Twee nieuwe samenwerkingsovereenkomsten met enerzijds de stad Antwerpen (uitbating van enkele meetstations) en anderzijds de provincie Vlaams-Brabant (bestrijding bruine rat) zorgen voor respectievelijk 200 k.euro en 35 k.euro extra inkomsten. Een eenmalige opdracht (bestrijding bruine rat) van het Agentschap Natuur en Bos genereert 5 k.euro. Vanaf 2015 zijn er extra huuropbrengsten voor 10 k.euro op jaarbasis. Midden 2014 is er een nieuwe regeling voor de erkenning van boorders uitgewerkt. Dit om er voor te zorgen dat het boren van grondwaterputten kan worden opgevolgd, zodat er in de toekomst minder illegale winningen zijn. Om aan zo'n erkenning te geraken moeten de aanvragers ook een bedrag overmaken aan de Afdeling Milieuvergunningen van het departement LNE. Deze middelen zullen doorgestort worden aan de VMM. Het in 2015 te ontvangen bedrag wordt geraamd op 120 k.euro.

ESR 39.10 Inkomensoverdrachten van EU-instellingen

Bij BA 2015 werden de ontvangsten bijgesteld. Daarnaast worden bij BA 2015 de ontvangsten voor de ingeschreven Europese projecten verminderd met de reeds gedane uitgaven in 2014. Bijgevolg worden langs de uitgavenkant de betreffende loonkredieten en werkingskredieten overeenkomstig verhoogd met respectievelijk 305 k.euro en verlaagd met 229 k.euro.

ESR 46.10 Bijzondere dotatie aan de VMM

Het ingeschreven bedrag wordt bij BA 2015 verminderd met 1 k.euro. Dit bedrag is ook opgenomen in de begroting van het Vlaams Agentschap Zorg en Gezondheid.

ESR 46.10 Werkingsdotatie aan de VMM (LB0-1LCH2AW-IS)

De algemene werkingsdotatie aan de VMM wordt verlaagd met 690 k.euro VAK en VEK. Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 438 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing. Daarnaast zijn er nog de volgende dalingen: 640 k.euro naar aanleiding van de toepassing van de generieke indexatieafspraken qua loonkredieten en 5 k.euro ten gevolge van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel. Ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten wordt het krediet met 254 k.euro vermeerderd. Daarnaast zijn er nog de volgende budgetneutrale compensaties: 9 k.euro compensatie vanuit de werkingsdotatie voor het operationeel beheer van watersystemen (LB0-1LCH2AW-IS) voor het onderhoud van de GIS licenties operationeel waterbeheer en het onderhoud van de mobiele applicatie rattenbestrijding, 100 k.euro compensatie vanuit LBC-3LCH2AW-IS ten behoeve van beleidsopdrachten werking ICT voor het elektronisch formulier van de heffingen en het onderhoud van de

kerntakentoeepassingen (onderhoud meetnetten, advisering vergunningen en de watertoets) en tenslotte 30 k.euro compensatie vanuit de algemene investeringsdotatie van de VMM (LB0-1LCH5AW-IS) voor het opvangen van het tekort op het budget huur gebouwen (LAK Gent).

ESR 46.10 Werkingsdotatie aan de VMM voor het operationeel beheer van watersystemen (LB0-1LCH2AW-IS)

De werkingsdotatie aan de VMM voor het operationeel beheer van watersystemen wordt verlaagd met 9 k.euro VAK en 3.532 k.euro VEK als gevolg van volgende budgetbewegingen: 9 k.euro VAK en VEK compensatie voor de algemene werkingsdotatie aan de VMM (LB0-1LCH2AW-IS) voor het onderhoud van de GIS licenties operationeel waterbeheer en het onderhoud van de mobiele applicatie rattenbestrijding, 523 k.euro VEK compensatie naar LBC-3LCH2AD-WT voor opvang tekorten op de oude uitdovende posten inzake operationeel waterbeheer op de Minafondsbeegroting, 2.620 k.euro VEK compensatie naar LBC-3LCH2AD-WT ter compensatie voor een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (LBC-3LCH2AD-WT) en 380 k.euro VEK compensatie naar LB0-1LCHAW-IS voor opvang van tekorten op het VEK van de algemene investeringsdotatie.

ESR 46.30 Dotatie terugbetalingen sociale vrijstellingen en moratoriumintresten heffingen en rechtsplegingsvergoeding i.k.v. wet van 21/04/2007

Deze dotatie vanuit het Minafonds (artikel LBC-3LCH2AW-IS) wordt verlaagd met 100 k.euro VAK en VEK. Door de invoering van de nieuwe vrijstellingsregeling door middel van het programmadecreet 2008 verloopt een groot deel van de sociale vrijstellingen vanaf verbruiksjaar 2008 (heffing 2009) via de drinkwatermaatschappijen. Daarnaast werden de afgelopen 3 jaren minder moratoriumintresten en rechtsplegingsvergoedingen uitbetaald. Bijgevolg wordt 100 k.euro VAK en VEK herschikt naar artikel LB0-1LCH2AW-IS ten behoeve van beleidsopdrachten en werking ICT voor het elektronisch formulier van de heffingen en het onderhoud van de kerntakentoeepassingen (onderhoud meetnetten, advisering vergunningen en de watertoets).

ESR 66.11 Investeringsdotatie aan de VMM (LB0-1LCH5AW-IS)

Het MAC/VEK wordt verhoogd met 870/1.229 k.euro als gevolg van volgende budgetbewegingen: 900 k.euro MAC/VEK compensatie vanuit LBC-3LCH2AD-WT voor de financiering van het AWIS-project (AfvalWaterInformatieSysteem), 30 k.euro MAC/VEK compensatie naar LB0-1LCH2AW-IS voor het opvangen van het tekort op het budget huur gebouwen en 359 k.euro VEK compensatie vanuit LB0-1LCH2AW-IS om de openstaande verbintenissen 2014 en de nieuwe verbintenissen 2015 te kunnen vereffenen in 2015.

ESR 66.11 Investeringsdotatie aan de VMM voor het operationeel beheer van watersystemen (LB0-1LCH5AW-IS)

Het MAC blijft behouden op het niveau van BO 2015. Via compensatie vanuit artikel LB0-1LCH2AW-IS wordt het VEK verhoogd met 21 k.euro.

ESR 76.12 Verkoop van gronden aan andere sectoren dan de overheidssector

Bij BA 2015 worden de inkomsten verhoogd met 30 k.euro. Het betreft hier de geraamde ontvangsten van de verkoop van een opgevolde vijver te Ichtegem (16 k.euro) en de verkoop van een stuk grond te Boechout (14 k.euro).

ESR 76.22 Verkoop van bestaande wegen- en waterbouwkundige werken aan andere sectoren dan de overheidssector

Voor de vierde fase werd in 2014 een bedrag (exclusief registratierechten) van 27.273 k.euro ingeschreven waarvan 5.922 k.euro werd gerealiseerd. Bij BA 2015 wordt een bedrag van 27.273 k.euro (exclusief registratierechten) ingeschreven als te realiseren in 2015.



## 1.2 UITGAVENARTIKELEN

De begroting wordt aan de uitgavenzijde als volgt gewijzigd:

### ESR 03.10 Spijziging van het Fonds voor de waterhuishouding

De spijziging van het Fonds voor de waterhuishouding stijgt met 5.500 k.euro. Dit in het kader van de overdracht van eigendom en uitbating van dalafwateringsinstallaties van de Intercommunale maatschappij voor de sanering en de inrichting van het dal van de Woluwe. Hiervan zal er in 2015 500 k.euro aangewend worden. Deze en toekomstige ontvangsten worden gebruikt voor de financiering van het beheer en de uitbating van de overgedragen installaties (tegenpost 16.11).

### ESR 03.22 Over te dragen overschot van het boekjaar

Het reële gecumuleerde begrotingsoverschot op 31 december 2014 wordt bij BA 2015 overgedragen naar 2015 en als ontvangst ingeschreven op artikel 08.21. Hier betreft het het saldo dat naar raming eind 2015 overgedragen zal worden naar de begroting van 2016, dat wordt gelijkgesteld aan het gecumuleerde begrotingsoverschot op 31 december 2014 (51.307 k.euro of een verhoging met 4.023 k.euro).

### ESR 11 Lonen en sociale lasten

Op de artikels met ESR-code 11 is er ten opzichte van BO 2015 een daling van 356 k.euro VAK/VEK. Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 438 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing. Daarnaast is nog een daling van 640 k.euro in het kader van de generieke indexatieafspraken m.b.t. de loonkredieten. Ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten wordt het krediet met 254 k.euro vermeerderd. Daarnaast zijn er nog de volgende stijgingen: 90 k.euro ingevolge de geactualiseerde loonberekening van de gedetacheerde personeelsleden waarvan het loon kan worden teruggevorderd, 38 k.euro en 35 k.euro ingevolge de nieuwe samenwerkingsovereenkomsten voor de uitbating van enkele meetstations lucht en de bruine ratbestrijding in Vlaams-Brabant en 305 k.euro bijkomend personeelsbudget op basis van geactualiseerde loonberekeningen van de lopende Europese projecten (bijstelling van de ontvangsten van de ingeschreven Europese projecten - tegenpost artikel 39.10).

### ESR 11.20 RSZ, verzekeringen personeel en pensioenbijdragen

#### ESR 11.31 Directe toelagen (kinderbijslagen)

Vanaf 1/1/2015 wordt er een werkgeversbijdrage aangerekend aan Vlaamse ministeries en rechtspersonen en onderwijzend personeel ter financiering van de gezinsbijslag. Deze bijdrage dient te worden betaald aan de RSZ. Bijgevolg wordt het budget van 11.31 Directe toelagen (kinderbijslagen) bij BA 2015 overgeheveld naar 11.20 RSZ, verzekeringen personeel en pensioenbijdragen.

### ESR 12.11 Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten – Algemene werkingskosten

De stijging met 11 k.euro VAK/VEK is te verklaren door de daling van 259 k.euro ingevolge wijzigingen in de ingeschreven Europese projecten (tegenpost artikel 39.10), de daling van 5 k.euro in het kader van de 1e fase overdracht Jobpunt naar AGO en volgende stijgingen: 118 k.euro herschikkingen tussen de algemene werkingskosten en de specifieke werkingsuitgaven, 40 k.euro ingevolge de aangepaste projectbegroting Europees project eENV\_PLUS, 100 k.euro compensatie vanuit LBC-3LCH2AW-IS ten behoeve van beleidsopdrachten werking ICT voor het elektronisch formulier van de heffingen en het onderhoud van de kerntakentoeepassingen (onderhoud meetnetten, advisering vergunningen en de watertoets) en 17 k.euro ingevolge de actualisatie van de huuropbrengsten (tegenposten 16.12 en 16.20).

ESR 12.11 Technologisch onderzoek en studieopdrachten privésector

Aangezien bij de algemene werkingsdotatie het VAK gelijk is aan het VEK, wordt het VAK voor dit artikel gelijkgesteld aan het VEK. Het VEK wordt behouden op het niveau van BO 2015.

ESR 12.11 Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten – Exploitatiekosten meetnetten, inningskosten milieuheffing, economisch en ecologisch toezicht

Het bedrag wordt verminderd met 74 k.euro VAK/VEK als gevolg van volgende budgetbewegingen: een stijging van 36 k.euro inkomsten uit een nieuwe samenwerkingsovereenkomst met de stad Antwerpen voor de uitbating van enkele meetstations lucht (tegenpost 16.20) en dalingen van 109 k.euro interne herschikking naar 12.11 Algemene werkingskosten en 1 k.euro verlaging van de Bijzondere dotatie VAZG aan de VMM (tegenpost 46.10).

ESR 12.11 Specifieke werkingsuitgaven voor het operationeel beheer van watersystemen

Dit is de tegenpost van het VMM-ontvangstartikel 46.10 en verwijst naar artikel LB0-1LCH2AW-IS van het programma LC.

Het bedrag van de werkingsuitgaven voor het operationeel beheer van watersystemen wordt verhoogd met 616 k.euro VAK en verlaagd met 2.907 k.euro VEK als gevolg van volgende budgetbewegingen: dalingen met 9 k.euro VAK/VEK compensatie naar de algemene werkingsdotatie aan de VMM (LB0-1LCH2AW-IS) voor het onderhoud van de GIS licenties operationeel waterbeheer en het onderhoud van de mobiele applicatie rattenbestrijding, 3.143 k.euro VEK compensatie naar LBC-3LCH2AD-WT voor tekorten op oude uitdovende posten operationeel waterbeheer op de Minafondsbegroting (523 k.euro) en ter compensatie voor een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (2.620 k.euro op LBC-3LCH2AD-WT), 380 k.euro compensatie naar LB0-1LCH5AW-IS om de openstaande verbintenissen 2014 en de nieuwe verbintenissen 2015 te kunnen vereffenen in 2015 (artikels 74.10, 74.22 en 74.40) en stijgingen met 120 k.euro VAK/VEK ingevolge nieuwe inkomsten uit de retributies van boorbedrijven voortvloeiend uit de nieuwe regeling voor de erkenning van boorders, 5 k.euro VAK/VEK uit een eenmalige opdracht (bestrijding bruine rat) van het Agentschap Natuur en Bos (tegenposten 16.11 en 16.20).

ESR 12.11 Specifieke werkingsuitgaven voor het operationeel beheer van watersystemen – Fonds voor de waterhuishouding

Bij BA 2015 wordt dit artikel aangemaakt voor de uitgaven in het kader van de overdracht van eigendom en uitbating van dalafwateringsinstallaties van de Intercommunale maatschappij voor de sanering en de inrichting van het dal van de Woluwe. Hiervoor zal in 2015 5.500 k.euro ontvangen worden waarvan er dit jaar 500 k.euro VAK/VEK zal aangewend worden. Deze en toekomstige ontvangsten zullen verder worden gebruikt voor de financiering van het beheer en de uitbating van de overgedragen installaties (tegenpost 08.10).

ESR 12.12 Huurgelden van gebouwen

Het bedrag wordt verhoogd met 38 k.euro VAK/VEK tot op het niveau van het laatste budget 2014. Dit ingevolge herschikking vanuit artikel 74.22 (artikel LB0-1LCH5AW-IS) en artikel 12.22 Huurgelden van gebouwen vergoed binnen de overheidssector voor de financiering van het tekort ingevolge de opgelegde besparingen.

ESR 12.22 Huurgelden van gebouwen vergoed binnen de overheidssector

Het bedrag wordt verlaagd met 8 k.euro VAK/VEK ingevolge herschikking naar artikel 12.12 Huurgelden van gebouwen.

ESR 12.21 Technologisch onderzoek en studieopdrachten overheidssector

Aangezien bij de algemene werkingsdotatie het VAK gelijk is aan het VEK, wordt het VAK voor dit artikel gelijkgesteld aan het VEK. Het VEK wordt behouden op het niveau van BO 2015.

ESR 32.00 Inkomensoverdrachten aan bedrijven  
en ESR 34.41 Geldelijke uitkeringen aan gezinnen als verbruikers

Betreft de tegenposten van artikel 46.30 "Dotatie Minafonds (artikel LBC-3LCH2AW-IS)" voor terugbetalingen van sociale vrijstellingen en moratoriumintresten in het kader van de afvalwaterheffing en de grondwaterheffing, en de rechtsplegingsvergoeding in toepassing van de wet van 21 april 2007 betreffende de verhaalbaarheid van de erelonen en de kosten verbonden aan de bijstand van een advocaat. Deze dotatie wordt bij BA 2015 verminderd met 100 k.euro en via compensatie herschikt naar artikel LB0-1LCH2AW-IS ten behoeve van beleidsopdrachten werking ICT voor het elektronisch formulier van de heffingen en het onderhoud van de kerntakentoeepassingen (onderhoud meetnetten, advisering vergunningen en de watertoets).

ESR 41.10 Doorstorting van opbrengst vervreemding onroerende goederen aan Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap (LB0-9LCHAD-OI)

Voor de vierde fase werd in 2014 een bedrag (exclusief registratierechten) van 27.273 k.euro ingeschreven waarvan 5.922 k.euro werd gerealiseerd. Bij BA 2015 wordt een bedrag van 27.273 k.euro (exclusief registratierechten) ingeschreven als te realiseren in 2015 (afronding vierde fase + bijkomende nog niet door de Vlaamse Regering gevalideerde verkopen). Zie ook artikel 76.22.

ESR 61.41/71.12/73.20/74.40 Investeringsuitgaven in het kader van het operationeel beheer van watersystemen

Dit zijn de tegenposten van het VMM-ontvangstartikel 66.11 en verwijzen naar begrotingsartikel LB0-1LCH5AW-IS van het programma LC.

Het VAK/VEK van artikel 61.41 wordt door interne herschikking naar artikel 73.20 verminderd met 220 k.euro. Het VAK/VEK van artikel 71.12 wordt door interne herschikking naar artikel 73.20 verminderd met 400 k.euro. Het VAK van artikel 73.20 wordt door interne herschikkingen vanuit de artikels 61.41, 71.12 en 74.40 verhoogd met 1.455 k.euro. Het VEK van artikel 73.20 wordt verhoogd met 1.445 k.euro als gevolg van een stijging met 1.455 k.euro door interne herschikkingen vanuit de artikels 61.41, 71.12, 74.40 en een daling met 10 k.euro ingevolge de wijziging in het ingeschreven Europees project Kleine Nete. Het VAK van artikel 74.40 wordt door interne herschikking naar artikel 73.20 verminderd met 835 k.euro. Het VEK van artikel 74.40 verlaagd met 814 k.euro als gevolg van een daling met 835 k.euro door een interne herschikking naar artikel 73.20 en een stijging met 21 k.euro compensatie vanuit artikel LB0-1LCH2AW-IS.

ESR 71.12 Aankoop van gronden in het kader van de waterhuishoudingESR 73.20 Waterbouwkundige werken - Fonds voor de waterhuishouding

Het totaal van de budgetten op deze artikels worden behouden op het niveau van BO 2015. Er is wel een verschuiving van 690 k.euro van artikel 73.20 naar artikel 71.12.

ESR 74.10 Aankoop van vervoermaterieelESR 74.22 Verwerving van overig materieelen ESR 74.40 Verwerving van patenten, octrooien en andere immateriële goederen

Dit zijn de tegenposten van het VMM-ontvangstartikel 66.11 en verwijzen naar begrotingsartikel LB0-1LCH5AW-IS van het programma LC.

Het VAK van artikel 74.10 is verhoogd met 30 k.euro: de opbrengst van de verkoop van gronden in 2015 wordt voor hetzelfde bedrag langs de uitgavenkant ingeschreven (tegenpost 76.12). Het VEK van artikel 74.10 is verhoogd met 42 k.euro door het inschrijven van 30 k.euro verkoop van gronden in 2015 (tegenpost 76.12) en 12 k.euro compensatie vanuit artikel LB0-1LCH2AW-IS voor de vereffening van de openstaande verbintenissen 2014 en de nieuwe verbintenissen 2015.

Het VAK van artikel 74.22 is verhoogd met 357 k.euro als gevolg van een daling met 30 k.euro compensatie naar 12.12 Huur gebouwen (LB0-1LCH2AW-IS) voor het opvangen van het tekort en stijgingen met 137 k.euro wegens inkomsten uit een nieuwe samenwerkingsovereenkomst met de stad Antwerpen voor de uitbating van enkele meetstations lucht (tegenpost 16.20) en 250 k.euro compensatie vanuit LBC-3LCH2AD-WT voor de financiering van het AWIS-project.

Het VEK van artikel 74.22 is verhoogd met 564 k.euro als gevolg van een daling met 30 k.euro compensatie naar 12.12 Huur gebouwen (LB0-1LCH2AW-IS) voor het opvangen van het tekort en stijgingen met 137 k.euro wegens inkomsten uit een nieuwe samenwerkingsovereenkomst met de stad Antwerpen voor de uitbating van enkele meetstations lucht (tegenpost 16.20), 250 k.euro compensatie vanuit LBC-3LCH2AD-WT voor de financiering van het AWIS-project en 207 k.euro compensatie vanuit artikel LB0-1LCH2AW-IS voor de vereffening van de openstaande verbintenissen 2014 en de nieuwe verbintenissen 2015.

Het VAK van artikel 74.40 is verhoogd met 650 k.euro compensatie vanuit LBC-3LCH2AD-WT voor de financiering van het AWIS-project. Het VEK van artikel 74.40 is verhoogd met 790 k.euro als gevolg van 650 k.euro compensatie vanuit LBC-3LCH2AD-WT voor de financiering van het AWIS-project en 140 k.euro compensatie vanuit artikel LB0-1LCH2AW-IS voor de vereffening van de openstaande verbintenissen 2014 en de nieuwe verbintenissen 2015.

## 2. ALGEMENE UITGAVENBEGROTING (PARTIM VMM)

### 2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

**LB0-9LCHAAD-OI** – ontvangsten interne stromen - integraal waterbeleid  
(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	5.922	0
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	27.273	0
<b>BA 2015</b>	<b>27.273</b>	<b>0</b>

Toelichting bij BA 2015:

Op dit artikel kwam in 2010 (eerste fase), 2011 (tweede fase) en 2012 (derde fase) de doorstorting binnen vanuit de VMM van de inkomsten uit de verkoop van rioolwaterzuiveringsinstallaties (RWZI's) die nu in eigendom zijn van de VMM, aan de NV Aquafin die ze nu reeds beheert. Voor de vierde fase in 2014 werd een bedrag (exclusief registratierechten) van 27.273 k.euro ingeschreven waarvan 5.922 k.euro werd gerealiseerd. Bij BA 2015 wordt nu een bedrag van 27.273 k.euro (exclusief registratierechten) ingeschreven als te realiseren in 2015 (afronding vierde fase plus bijkomende nog door de Vlaamse Regering te valideren verkopen).

## 2.2. UITGAVENARTIKELEN

### LBO-1LCH2AD-WT – werking en toelagen - integraal waterbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	557	819	0	0
BO 2015	616	1.675	0	0
Bijstelling BA 2015	- 5	- 755	0	0
<b>BA 2015</b>	611	920	0	0

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De subsidie aan de Watergroep voor het ondersteunen, responsabiliseren en stimuleren van kortgeschoolden en alloctonen wordt ingevolge de generieke indextieafspraken gedesindexeerd met 5 k.euro tot een subsidiekrediet van 329 k.euro.

Voor de rest valt dit budget volledig onder het beheer van de VMM. Naast de dotaties aan de Internationale Schelde- en Maascommissie en de investeringsbijdragen aan de gemeenten voor rioleringen heeft dit artikel betrekking op de (uitdovende) dossiers van de vroegere afdeling Water, die nu onderdeel is van de VMM. Hiervoor wordt een beperkt bedrag aan VAK behouden om eventuele verrekeningen en contractueel voorziene prijsherzieningen bij voorheen op dit artikel vastgelegde lopende dossiers te kunnen vastleggen. De acties betreffen dus vooral uitbetalingen van dossiers inzake integraal waterbeheer uit het verleden.

De VEK-vermindering betreft een compensatie naar artikel LBC-3LCH2AD-WT ter compensatie voor een verhoging van het VEK-bedrag voor de subsidies aan gemeenten voor de aanleg van rioleringen (LBC-3LCH2AD-WT).

## 3. DAB MINAFONDS (PARTIM VMM)

### 3.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

#### LBC-2LCHAAD-OW – ontvangsten werking en toelagen - integraal waterbeleid

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	63.400	
BO 2015	67.963	
Bijstelling BA 2015	- 14.677	
<b>BA 2015</b>	53.286	

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De totale raming voor de heffing op de waterverontreiniging en de heffing op de winning van grondwater bedraagt 53.286 k.euro.

Hierna volgt een opdeling van de geactualiseerde ramingen van de heffingen: de heffing op de waterverontreiniging daalt tot 30.214 k.euro voornamelijk te wijten aan de sterke daling in de vuilvracht, die de basis vormt voor de heffing op de waterverontreiniging.

De heffing op de winning van grondwater blijft op basis van de detailberekeningen nagenoeg constant (23.072 k.euro) t.o.v. BO 2015 (22.891 k.euro).

### 3.2. UITGAVENARTIKELEN

#### LBC-3LCH2AD-WT – werking en toelagen - integraal waterbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	127.123	68.128		
BO 2015	109.658	77.588		
Bijstelling BA 2015	- 31.418	- 22.993		
<b>BA 2015</b>	78.240	54.595		

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanuit dit begrotingsartikel financiert de VMM rechtstreeks beleidsuitgaven (VAK) gericht op het uitvoeren van het integraal waterbeleid. Dit omvangrijke budget wordt nagenoeg volledig ingezet op de subsidiëring van de aanleg van gemeentelijke rioleringen en de bouw van kleinschalige (individuele en private) waterzuiveringsinstallaties. Bij BA 2015 wordt een VAK van 78.169 k.euro voorzien voor subsidiedossiers ressorterend onder het subsidiebesluit van de Vlaamse Regering van 1 februari 2002, d.i. voor de aanleg van gemeentelijke rioleringen en de bouw van kleinschalige (individuele en private) waterzuiveringsinstallaties. Ter vereffening van verrekeningen en het encours op de (uitdovende) artikels van de vroegere afdeling Water wordt in totaal op dit artikel bij BA 2015 nog slechts 71 k.euro VAK voorzien.

De vermindering van het VAK met 31.418 k.euro is ten laste van de subsidies voor de aanleg van rioleringen (BVR 01/02/2002) en aanvullende bijdrage aan gemeentebesturen voor de aanleg of verbetering van rioleringen.

Het betreft een verschuiving van 30.000 k.eur subsidieprojecten van gewestelijke aard naar de projectenportefeuille van NV Aquafin. Anderzijds wordt dit budget verminderd met 518 k.euro ter uitvoering van de generieke desindexatieafspraken voor de DAB MINAfonds. Daarnaast wordt er 900 k.euro VAK en VEK herverdeeld naar artikel LB0-1LCH5AW-IS voor de financiering van het AWIS-project (AfvalWaterInformatieSysteem). In de beleidsnota van de minister van leefmilieu werd de nood voor betere, meer klantvriendelijke instrumenten voor de sturing uitbouw van de saneringsinfrastructuur opgenomen. Gezien het belang en de meerwaarde van het AWIS-project voor alle begunstigden van het Rio-budget (gemeenten en rioolbeheerders), wordt een deel van de middelen uit het Rio-budget LBC-3LCH2AD-WT geheroriënteerd.

De vermindering van het VEK met 22.993 k.euro is een gevolg van verschillende budgetbewegingen.

Vanuit artikel LB0-1LCH2AW-IS wordt via compensatie 3.143 k.euro herschikt naar artikel LBC-3LCH2AD-WT waar het noodzakelijk is voor de verdere vereffening van 4 dossiers op de uitdovende posten inzake operationeel waterbeheer (523 k.euro) en de betaling van subsidiedossiers voor de aanleg van gemeentelijke rioleringen (2.620 k.euro). Daarnaast wordt er via compensatie ter compensatie van een VEK-verhoging ter uitbetaling van de gemeentelijke subsidiedossiers in totaal bijkomend 7.050 k.euro VEK ter beschikking gesteld.

Verder wordt dit krediet binnen de DAB MINAfonds verminderd met 30.000 k.euro VEK in het kader van de verschuiving van subsidieprojecten van gewestelijke aard naar de projectenportefeuille van NV Aquafin. Bijkomend wordt dit VEK-budget verminderd met 518 k.euro ter uitvoering van de generieke desindexatieafspraken voor de DAB MINAfonds, en wordt er 900 k.euro VAK en VEK herverdeeld naar artikel LB0-1LCH5AW-IS voor de financiering van het AWIS-project (AfvalWaterInformatieSysteem).

Gelet op een grote betalingsbehoefte bij de VLM in het kader van de aankoop van duinen en bos-natuurgebieden wordt ten slotte 1.768 k.euro herschikt naar LBC-3LCH2AY-IS om bij te dragen aan de vereffeningsnood van 2 dossiers (aankoop duinen, bos-en natuurgebieden in het Zwin en natuurcompensatie achterhaven Zeebrugge).

**LBC-3LCH2AW-IS** – interne stromen - Vlaamse Milieumaatschappij (VMM)  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	256	151		
BO 2015	256	256		
Bijstelling BA 2015	- 100	- 100		
<b>BA 2015</b>	156	156		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A**

**D.1. GRINDFONDS**

**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2015 van het Grindfonds op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

De begroting wordt aan de inkomstenzijde enkel gewijzigd op volgende ESR-code:

ESR-code 08.21: overgedragen saldo

Het reële begrotingssaldo op 31.12.14 (23,550 miljoen euro) wordt ingebracht.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN**

De begroting wordt aan de inkomstenzijde enkel gewijzigd op volgende ESR-code:

ESR-code 03.22: over te dragen saldo

Het naar 2016 over te dragen begrotingssaldo wordt in functie van de aanpassing van het ingebrachte overgedragen saldo gecorrigeerd.



## **E. EVA's**

### **E.1. VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ (VLM)**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2015 van de VLM-begroting op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

##### ESR klasse 1: Lopende ontvangsten van goederen en diensten

De inkomsten uit verkopen van goederen en diensten worden geraamd op 1.117 k.euro (een verhoging met 252 k.euro t.o.v. BO 2015) wegens de huidig geraamde inkomsten uit verkopen en allerlei landbouweconomische studies en niet instrument gebonden opdrachten die de VLM uitvoert voor derden, zowel binnen als buiten de sector overheid. De opbrengst op het toezicht op de ruilverkavelingswerken wordt status quo geraamd op 300 k.euro.

##### ESR klasse 2: Rentes

De inkomsten uit rentes (gemak van betaling bij verkoop domeingoederen, ruilverkaveling en grondenbanken) worden op 267 k.euro geraamd (constant beleid). De verwachte inkomsten uit pachten worden geraamd op 477 k.euro (constant beleid).

##### ESR klasse 3: Inkomensoverdrachten van andere sectoren

Er worden in 2015 708 k.euro inkomsten uit "nadelige saldi" verwacht binnen de entiteit ruilverkaveling. Vanuit verzekeringsmaatschappijen wordt 40 k.euro verwacht (constant). Vanuit vzw's wordt de raming op 23 k.euro gebracht (-90 k.euro t.o.v. BO 2015). De raming van de inkomsten uit projecten met Europese cofinanciering wordt bijgesteld van 2.920 k.euro naar 2.331 k.euro.

##### ESR klasse 4: Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid

###### Via begrotingsartikel LB0-1LCH2AY-IS

Voor de werkingsdotatie VLM wordt het krediet na begrotingsopmaak 2015 met 452 k.euro verhoogd tot 47.848 k.euro.

Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 555 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing. Ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten wordt het krediet met 471 k.euro vermeerderd. Het krediet wordt met 3 k.euro verminderd ten gevolge van de integratie van Jobpunt in AgO, en de bijhorende toepassing van een nieuw facturatiemodel. Het krediet wordt met 19 k.euro vermeerderd ten gevolge het terugdraaien van een dubbele compensatie ten voordele van de vzw sociale dienst bij begrotingsopmaak 2015. Het krediet wordt met 300 k.euro vermeerderd voor opdrachten ihkv MAP5. Deze herschikking is gecompenseerd op begrotingsartikel LBC-3LCH2AJ-WT. Het krediet wordt met 220 k.euro vermeerderd ten gevolge van een technische (budgetneutrale) correctie m.b.t. de generieke besparingsmaatregelen uit begrotingsopmaak 2015. Deze herschikking is integratie gecompenseerd op begrotingsartikels LBC-3LCH2AY-IS en LB0-1LCH5AY-IS.

Vanuit de afdeling ALBON van het departement LNE worden de inkomende werkkredieten voor studies in de ruilverkaveling voorzien. Het budget bedraagt 100 k.euro VAK en 131 k.euro VEK.

###### Via begrotingsartikel LD0-1LCH5AY-IS

Vanuit ANB wordt een werkingsdotatie van 520 k.euro voorzien voor studies en vergoedingen in de natuurinrichting die door de VLM gefinancierd worden.



Via begrotingsartikel KB0-1KDH5AV-IS

Heel wat plattelandsgemeenten kampen met een aantal problemen omwille van hun typische plattelandskennmerken, met name hun uitgestrektheid, lage bevolkingsdichtheid en de hoeveelheid open ruimte. Ook is het gemiddelde inkomen en de waarde van het onroerend goed lager op het platteland. Bovendien hebben de gemeenten vaak weinig economische activiteit waaruit ze voldoende inkomsten kunnen putten. Met een plattelandsfonds wil de Vlaamse regering tegemoet komen aan de vraag van de plattelandsgemeenten om bijkomende middelen te voorzien zodat zij hun taken kunnen blijven vervullen.

Op 29 mei 2013 werd het ontwerpdecreet tot vaststelling van de regels inzake de verdeling van het Vlaams Plattelandsfonds goedgekeurd door de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement.

Voor 2015 wordt er een bedrag van 8.010 miljoen euro voorzien in de begroting in vastleggingsmachtiging. Met een overgedragen saldo van 14 k.euro uit 2013 en 2014 bedraagt de behoefte voor het correlatief krediet 7.996 k.euro.

Via begrotingsartikel LBC-3LCH2AR-IS

De vergoedingen 'Kapitaalschade' en 'Gebruikerscompensatie' worden betaald naar aanleiding van beslissingen van de overheid, in eerste instantie de Vlaamse Regering, om grond in landbouwgebruik en met landbouwbestemming, te herbestemmen naar natuur, bos of overig groen.

De voorbije jaren zijn zowat alle definitief goedgekeurde RUPs die aanleiding gaven tot deze vergoedingen, achteraf aangevochten voor de Raad van State en grotendeels vernietigd.

Naar budget toe betekent dit dat een bedrag moet worden voorzien voor de RUPs die definitief worden goedgekeurd, in het besef dat er veel kans is dat de genomen beslissing later wordt vernietigd.

Er wordt uitgegaan van voorzien van de middelen bij begrotingsopmaak 2015, waarbij een aantal compensaties worden toegevoegd: 300 k.euro VAK en VEK wordt van het krediet verminderd ten voordele van begrotingsartikel LBC-3LCH2AY-IS en 500 keuro VEK wordt van het krediet verminderd ten voordele van begrotingsartikel LBC-3LCH2AD-WT.

Via begrotingsartikel LBC-3LCH2AY-IS

Dotatie aan de VLM voor plattelandsbeleid:

Vanuit dit begrotingsartikel financiert de minister van plattelandsbeleid de uitvoering van zijn subsidiebeleid. In 2015 is er vanuit continu beleid is een bedrag van 211 k.euro VAK beschikbaar. Dit bedrag zal gebruikt worden voor de IPO-werking en gerelateerde projecten. Er wordt 300 k.euro VAK toegevoegd voor subsidiëring van volkstuintjes, gecompenseerd via artikel LBC-3LCH2AR-IS.

Er is 1.248 k.euro VEK beschikbaar vanuit continu beleid. Er wordt 300 k.euro VEK toegevoegd, gecompenseerd via artikel LBC-3LCH2AR-IS Dit zal worden aangewend voor het encours van lopende projecten.

Dotatie aan de VLM voor uitgaven in het kader van het MAP (onderzoeken):

Het VAK wijzigt van 1.000 keuro naar 900 keuro via compensatie naar artikel LB0-1LCH2AY-IS voor de werkingsdotatie van de VLM. Ten gevolge een verschuiving in betaalkalender wordt eveneens 100 keuro VEK budgetneutraal herschikt naar de werkingsdotatie van de VLM, waardoor het budget 680 k.euro wordt.

Dotatie aan de VLM voor uitgaven in het kader van instandhoudingsdoelstellingen:

In het kader van de uitvoering van projecten ter invulling van de Europese instandhoudingsdoelstellingen wordt er vanuit constant beleid 250 k.euro VAK en VEK voorzien voor de uitvoering van voorbereidende studies en bedrijfsbegeleiding van getroffen landbouwbedrijven in het kader van de instandhoudingsdoelstellingen via de VLM-begroting. Bij uitwerking van flankerende IHD maatregelen zijn voorbereidende studies en bedrijfsbegeleiding

van getroffen landbouwbedrijven binnen de IHD-gebieden noodzakelijk. Voor deze bedrijfsbegeleiding wordt bij begrotingsaanpassing 2015 875 keuro VAK en VEK extra voorzien.

Vanuit provincies en gemeenten wordt 7 k.euro verwacht. Bij BO 2015 was deze inkomst niet voorzien.

#### ESR klasse 5: Kapitaaloverdrachten van andere sectoren

Vanuit Europa worden er 236 k.euro recuperaties verwacht (constant beleid) als bijdrage voor respectievelijk 75 k.euro in de ruilverkaveling, 97 k.euro in de landinrichting en 64 k.euro in de natuurinrichting. Vanuit het SALK-project verwacht de VLM 93 k.euro voor grondenbank Noord-Oost Limburg voor grondverwerving (-50 k.euro t.o.v. BO 2015). Deze 50 k.euro zijn bedoeld voor personeelskosten en zijn bij BA 2015 begroot op ESR 16.20.

#### ESR klasse 6: Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid

##### Via begrotingsartikel LB0-1LCH5AY-IS

Het correlatief krediet wordt met 21 k.euro verminderd tot op het niveau van de vastleggingsmachtiging.

Ingevolge een technische correctie m.b.t. de generieke besparingen doorgevoerd bij BO 2015 wordt er 120 k.euro VAK en VEK gecompenseerd ten voordele van de werkingsdotatie van de VLM LB0 LC136 4141 op begrotingsartikel LB0-1LCH2AY-IS, wat voor dit begrotingsartikel resulteert in een machtiging van 1.103 k.euro en een correlatief krediet van 1.103 k.euro.

##### Via begrotingsartikel LB0-1LCH2AY-IS

Het budget voor de subsidiëring van landinrichtingswerken die door de VLM worden uitgevoerd bedraagt 3.524 k.euro VAK en 3.067 k.euro VEK. Het budget voor het betalen van de subsidies voor ruilverkavelingswerken bedraagt 468 k.euro VEK.

##### Via begrotingsartikel LB0-1LCH4AY-IS

Dit variabel krediet wordt aangewend voor de subsidiëring van ruilverkavelingswerken. De raming van de kredietbehoefte bedraagt 20 k.euro VRVAK en is gelijk aan de raming van de toegewezen ontvangsten (zie Fonds voor Landinrichting en Natuurlijke Rijkdommen).

##### Via begrotingsartikel LD0-1LCH4AY-IS

Vanuit ANB wordt in een dotatie voorzien van 850 k.euro ter realisatie van het project "Groenpool Vinderhoutse bossen". Bij BA 2015 wordt extra in een dotatie voorzien voor grondenbank Parkbos Gent van 580 k.euro.

##### Via begrotingsartikel LD0-1LCH5AY-IS

Vanuit ANB wordt een correlatief krediet van 2.214 k.euro voorzien voor de afhandeling van investeringsprojecten inzake natuurinrichting.

##### Via begrotingsartikel LBC-3LCH2AY-IS

Dotatie aan de VLM voor grondverwerving buffergebieden:

Voor de verwerving van Seveso-buffergebieden in Overdam (Gent) wordt 1.500 k.euro voorzien onder constant beleid.

Dotatie aan de VLM voor uitgaven in het kader van instandhoudingsdoelstellingen:

In het kader van de uitvoering van projecten ter invulling van de Europese instandhoudingsdoelstellingen wordt er 1.000 k.euro bij constant beleid voorzien voor de uitvoering van het flankerend beleid in kader van de instandhoudingsdoelstellingen via de VLM-begroting. Door VLM worden ruilgronden aangekocht in functie van het vrijwillig uitruilen van landbouwers uit

prioritair gebied met instandhoudingsdoelstellingen. Dit zou kunnen gaan om aankoop van ruilgronden in de omgeving van De Liereman, Vijvergebied Midden-Limburg, Uitkerkse Polders, Fondatie-Heirnisse, Donkmeer-Berlarebroek, Schuddebeurze, Biscopveld, Moervaart enz.

Bij begrotingsaanpassing 2015 wordt 2.000 k.euro VAK en VEK extra voorzien voor het aankopen van ruilgronden ter ondersteuning van het IHD-beleid.

Dotatie aan de VLM voor technische uitgaven met betrekking tot de toepassing van de wetten op de ruilverkaveling van landeigendommen, eventueel door toekenning van voorschotten:

Voor de subsidiëring van ruilverkavelingswerken wordt er 4.261 k.euro VAK voorzien. Het VEK bedraagt 4.246 k.euro.

Dotatie aan de VLM voor voorkeepsrecht natuur en de werking van de grondenbanken:

Op dit begrotingsartikel is bij BA 2015 2.500 k.euro VAK en 6.728 k.euro VEK beschikbaar voor de projectgewijze overdracht van het Agentschap voor Natuur en Bos aan de Vlaamse Landmaatschappij voor de uitoefening van het voorkeepsrecht, de koopplichten in het kader van het Natuurdecreet, de verwerving via overbedeling in ruilverkavelingsprojecten en de werking van de grondenbanken.

#### Via begrotingsartikel MDU-3MHF2AW-IS

Vanuit AWW wordt 237 k.euro VEK aan de VLM gedoteerd, en dit voor de projecten Fietspad N370, A11 en natuurcompensaties A11.

#### Via begrotingsartikel MBU-3MIF2AU-IS

Vanuit AMT wordt 3.370 k.euro VEK aan de VLM gedoteerd, en dit voor de projecten LIR Rieme-Zuid en Doornzele-Noord en de grondenbank Gentse Kanaalzone.

Vanuit de VMM wordt voorzien in een inkomst van 100 k.euro in het kader van het recht van voorkoop en de koopplicht Integraal Waterbeleid. T.o.v. BO2015 is dit een vermindering met 220 k.euro.

De bijdrage van de provincies en de gemeenten in de inrichtingswerken werd berekend op respectievelijk 60 k.euro (+6 k/euro t.o.v. BO 2015) en 4.053 k.euro (+ 10 k.euro t.o.v. BO 2015).

In het kader van PDPO AS3 en AS4 worden bij BA 2015 voor 1.156 k.euro aan inkomsten voorzien (800 k.euro bij BO 2015). De bedragen dienen voor doorstorting aan VZW's en lokale besturen.

De bijdragen van gemeenten in lokale grondenbanken wordt voor 2015 berekend op 10.000 k.euro.

Vanuit vzw's wordt 90 k.euro voorzien voor hun bijdrage in inrichtingswerken.

#### ESR klasse 7: Desinvesteringen

De geraamde opbrengsten uit de verkoop van gronden worden bijgesteld van 8.823 k.euro naar 10.101 k.euro. Het gaat om volgende bedragen: 4.500 k.euro voor de entiteit grondenbanken, 220 k.euro voor de entiteit landinrichting en 2.788 k.euro voor de entiteit ruilverkaveling. Verder zijn er nog voor 2.593 k.euro (bij BO2015 geraamd op 1.315 k.euro) verkopen van het patrimonium van de VLM gepland.

#### ESR klasse 8: Kredietaflossingen en vereffeningen

Dit betreft de raming van de ontvangsten van de hypothecaire debiteuren ruilverkaveling en ontvangsten vanuit de verkoop van domeingoederen van de

VLM en gronden uit de grondenbankwerking via gemak van betaling evenals de leningen van de sociale dienst. De raming wordt op 784 k.euro berekend. Ook het begrotingsartikel LB0-1LCH4AH-PA, een variabel krediet ter financiering van het recht van voorkoop in de ruilverkaveling (terugvorderbaar voorschot) wordt bij ontvangst door de VLM hierop aangerekend. De raming bij ALBON (Departement LNE) voor de ontvangst bij de VLM is begroot op 2.221 k.euro (bijstelling van -1.675 k.euro t.o.v. BO 2015). Vanuit ALBON wordt er vanuit het begrotingsartikel LB0-1LCH2AH-PA 299 k.euro aan de VLM ter beschikking gesteld voor aankoop van landeigendommen in de ruilverkaveling en de landinrichting (constant beleid).

## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

### ESR klasse 11: Lonen en sociale lasten

De loonkredieten werden voor BA 2015 geactualiseerd en berekend op basis van de kost van het personeelsplan. Dit bracht geen wijziging mee. Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 555 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing. Ten gevolge de generieke afspraken inzake toekenning van de vergrijzingskosten wordt het krediet met 471 k.euro vermeerderd. Tevens werd rekening gehouden met de loonkost van de bijkomende opdrachten van de VLM zoals de contracten gefinancierd met externe financiering en projectfinanciering. Hiertoe werden de loonkredieten met 119 k.euro naar boven bijgesteld. Deze verhoging wordt opgevangen door extra ESR-inkomsten.

### ESR klasse 12: Aankopen van niet – duurzame goederen en diensten

De verlaging komt voor uit de actualisatie van de raming van de benodigde werkingskosten, voor de beleidsentiteiten tevens op basis van een actualisatie van de projectenportefeuille. In de entiteit Patrimonium zakken de uitgaven met 1.676 k.euro ten gevolge van het wederinkopen van het erfpachtrecht van het gebouw te Brussel. Hierdoor zijn geen huur en aanverwante kosten meer verschuldigd. In de entiteit VLM stijgen de uitgaven met 94 k.euro. Dit is een combinatie van lagere uitgaven van 350 k.euro ten gevolge het EIP project, een stijging van de uitgaven met 127 k.euro ten gevolge interne compensaties en een stijging van de uitgaven met 317 k.euro ten gevolge een verhoging van de werkingsdotatie ingevolge externe compensaties.

### ESR klasse 3: Inkomensoverdrachten aan andere sectoren

Bij BO 2015 werden de uitgaven aan "batige saldi" in het kader van de ruilverkaveling geraamd op 1.867 k.euro. Bij BA 2015 zijn er geen bijstellingen. Voor de grondenbanken wordt een uitgave voorzien van 1.822 k.euro om aan de bestaande stimuli en flankerende maatregelen te kunnen voldoen. Bij BA 2015 zijn er geen bijstellingen. In het kader van RUP's wordt er voor 1.185 k.euro geraamd aan gebruikers- en kapitaalschade (decreet grond- en pandenbeleid). In de land- en natuurinrichting wordt 28 k.euro (geen bijstelling bij BA 2015) voorzien voor uitbetalingen cultuurschade en andere vergoedingen. De jaarlijkse geïndexeerde bijdrage aan het VCM bedraagt bij BA 2015 87 k.euro (-7 k.euro ingevolge een interne compensatie naar ESR klasse 12). Aan de vzw Vlaams Paardenloket wordt een subsidie van 350 k.euro betaald, constant beleid. De inkomensoverdrachten aan vzw's in het kader van PDPO AS 3 en 4 worden in bij BA 2015 bijgesteld naar 2.117 k.euro (komende van 2.013 k.euro). In het kader van Plattelandsbeleid worden 220 k.euro inkomensoverdrachten aan vzw's voorzien (+75 k.euro t.o.v. BO 2015). Daar waar de VLM lead-partner is in Europese projecten dienen 25 k.euro van de ontvangen declaraties te worden doorgestort aan vzw's (constant beleid) en 111 k.euro (constant beleid) aan EU-overheden. In het kader van het EIP-project dienen in 2014 800 k.euro (bij BO 2015 geraamd op 1.026 k.euro) doorstorting te gebeuren aan EU-partners, niet-overheden. Bij BA2015 worden 875 k.euro extra middelen voorzien voor

flankerend beleid ikhv de instandhoudingsdoelstellingen. Deze 875 k.euro worden voorzien als uit te betalen vergoedingen aan landbouwbedrijven in oranje en rode zone, waarmee ze het in te winnen bedrijfsadvies kunnen betalen.

#### ESR klasse 4: Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid

De inkomensoverdrachten aan lokale besturen in het kader van PDPO AS 3 en 4 worden bij BA 2015 bijgesteld naar 1.860 k.euro (+587 k.euro). In het kader van Plattelandsbeleid worden 70 k.euro inkomensoverdrachten aan lokale besturen voorzien (constant beleid) en 30 k.euro aan provincies (constant beleid). Er worden bij BA 2015 ook 303 k.euro overdrachten aan gemeenten voorzien (+225 k.euro t.o.v. BO2015 ten gevolge de extra middelen voor subsidiëring van volkstuinjtes bij BA2015).

#### ESR klasse 6: Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid

In het kader van PDPO As 3 en 4 dienen een aantal restbudgetten van provincies teruggestort te worden in 2015. Bij BO 2015 was 100 k.euro voorzien, bij BA 2015 wordt 170 k.euro krediet ingeschreven.

Ter uitvoering van het plattelandsfonds wordt voorzien in het doorstorten van 8.010 k.euro aan investeringsbijdragen aan de betrokken gemeenten. (- 112 k.euro t.o.v. BO 2015). Gezien het correlatief krediet bij BA 2015 7.996 k.euro bedraagt en er beroep wordt gedaan op 14 k.euro overgedragen saldo, leidt dit tot een extra intering van 14 k.euro in de VLM-begroting t.o.v. BO 2015. In het kader van een terugbetaling van resterende saldi uit grondenbankwerking was bij BO 2015 808 k.euro voorzien voor terugbetalingen in het kader van grondenbank RSO. Bij BA 2015 blijkt deze terugbetaling niet nodig en uitgesteld in de tijd.

#### ESR klasse 7: Investerings

Het krediet voor aankopen gronden binnen de grondenbankactiviteiten van de VLM wordt op basis van actualisatiegegevens en de diverse begrote inkomsten van de diverse partners op 22.418 k.euro gebracht (+6.418 k.euro t.o.v. BO 2015, gerelateerd aan toegenomen inkomsten en interne compensaties). De geraamde grondverwervingen in het kader van de inrichtingsactiviteiten worden op 6.937 k.euro gebracht (+1.500 k.euro t.o.v. BO2015). Binnen de entiteit ruilverkaveling gebeurt dit met het terugvorderbaar voorschot. De VLM maakt in 2015 voor 2.593 k.euro van zijn domeingoederen te gelde en zal een deel van deze middelen voor een totaal van 1.440 k.euro aanwenden voor het verwerven van nieuwe gronden. Voor de inrichtingswerken wordt bij BA 2015 een bedrag van 12.297 k.euro geraamd op basis van geactualiseerde gegevens (bijstellingen op basis van betaalkalenders) ipv de geraamde 11.024 k.euro uit BO 2015. De belangrijkste aanpassing doet zich voor in de entiteit Landinrichting voor het krediet voor water- en wegenbouwkundige werken. T.o.v. BO 2015 is er een stijging van het krediet met 1.501 k.euro. Er wordt de aankoop of vervanging van bedrijfswagens voorzien voor 90 k.euro (constant beleid) en investeringen in informatica, kantoormateriaal en meubilair worden geraamd op 1.013 k.euro (aanpassing -120 k.euro tov BO 2015 ingevolge interne compensaties en -21 k.euro ingevolge bijstelling van het correlatief krediet).

#### ESR klasse 8: Kredietverleningen

In het kader van het toestaan van gemak van betaling bij de verkoop van domeingoederen voorziet de VLM dat dit voor 500 k.euro kan gebeuren via kredietverlening. Voor hetzelfde doel wordt binnen de entiteit ruilverkaveling in 500 k.euro voorzien. Ter spijzing van het landinrichtingsfonds verwacht de VLM in 2015 om 380 k.euro door te storten aan ALBON aan geïnde pachten op gronden aangekocht in het kader van de ruilverkaveling en geïnde intrest door het toestaan van gemak van betaling in de ruilverkaveling voor het voldoen van de nadelige saldi. Ook teveel ontvangen subsidies voor inrichtingswerken of positieve saldi ten gevolge van ontbinding van ruilverkavelingscomités maken deel uit van het geraamde bedrag. Op basis van een ingeschatte aanwending van terugvorderbare voorschotten in de ruilverkaveling wordt verwacht dat een

bedrag van 1.861 k.euro (bij BO 2015 was dit 3.536 k.euro) kan teruggestort worden aan ALBON ter voldoening van het bekomen terugvorderbaar voorschot.

## 2. DAB MINAFONDS (PARTIM VLM)

### 2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Geen wijzigingen

### 2.2. UITGAVENARTIKELEN

**LBC-3LCH2AJ-WT** – werking en toelagen - mestbeleid

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.500	2.334		
BO 2015	2.500	2.568		
Bijstelling BA 2015	- 300	- 368		
<b>BA 2015</b>	2.200	2.200		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er was bij BO2015 2.500 keuro VAK voorzien als werkingsmiddelen (subsidie) voor het Coördinatiecentrum Voorlichting en Begeleiding Duurzame Bemesting VZW (afgekort CVBB).

Ingevolge het feit dat de taak referentiepercelen in 2015 niet meer zal uitgevoerd worden door het CVBB wordt 300 keuro VAK en VEK herverdeeld naar de werkingsdotatie van de VLM op begrotingsartikel LB0-1LCH2AY-IS. Dit bedrag zal gebruikt worden voor opdrachten die de VLM zal uitvoeren ikv MAP5; bv. bodemstaalnames fosfaat; deze werden voorheen (MAP4) niet genomen en zullen in uitvoering van MAP5 een extra uitgave betekenen voor de VLM).

Voor VEK 2015 wordt op basis van de betaalkalender het VEK gelijkgezet op het niveau van het VAK, wat neerkomt op een vermindering met 68 k.euro.

**LBC-3LCH2AK-WT** – werking en toelagen - plattelandsbeleid

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	71	71		
BO 2015	2.948	2.969		
Bijstelling BA 2015	500	479		
<b>BA 2015</b>	3.448	3.448		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het Programmadocument voor plattelandsontwikkeling (PDPO III) werd in februari 2015 goedgekeurd door de Europese Commissie. Dit artikel voorziet de Vlaamse cofinanciering voor volgende maatregelen die werden goedgekeurd in het Europees programma PDPO III: 4 maatregelen omtrent Leader (met name voor de opmaak van lokale ontwikkelingsstrategieën, de uitvoering van lokale ontwikkelingsstrategieën, de samenwerkingsprojecten in het kader van Leader en de werking van de plaatselijke groepen), de maatregel "Versterken omgevingskwaliteit en vitaliteit van het platteland" (OKW) en de maatregel



“Plattelandsontwikkeling door samenwerking met de stedelijke omgeving”. De projecten die worden goedgekeurd binnen deze maatregelen, krijgen naast Vlaamse cofinanciering ook Europese en provinciale cofinanciering.

Naast middelen voor plattelandsprojecten en de werking van de plaatselijke groepen, zijn er ook middelen voorzien voor ondersteuning van het provinciaal plattelandsloket van de verschillende provincies. Het totaal Vlaams budget voor deze maatregelen samen wordt geraamd op 2.102 k.euro.

De resterende middelen worden gebruikt voor projecten in het kader van Platteland Plus. Platteland Plus omvat gelijkaardige plattelandsprojecten als de projecten van OKW, maar deze projecten krijgen enkel Vlaamse en provinciale cofinanciering. Het totaal Vlaams budget van deze projecten wordt geraamd op 1.346 k.euro.

Ter financiering van de behoeften inzake plattelandplus-projecten wordt er 500 k.euro VAK en VEK herverdeeld vanuit artikel LBC-3LCH2AL-WT.

Tenslotte wordt het VEK gelijkgetrokken met het VAK (-21 k.euro VEK) in functie van de betaalkalender.

**LBC-3LCH2AL-WT – werking en toelagen - partnerschappen via beheersovereenkomsten**

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	457	9.644		
BO 2015	10.040	8.960		
Bijstelling BA 2015	- 500	- 500		
<b>BA 2015</b>	9.540	8.460		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Ingevolge een grotere Europese tussenkomst voor de financiering van de beheersovereenkomsten met de landbouwers wordt er 500 k.euro VAK en VEK herschikt naar begrotingsartikel LBC-3LCH2AK-WT.

**LBC-3LCH2AR-IS – interne stromen - VLM - gebruikersschade en kapitaalschade**

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0		
BO 2015	3.760	1.985		
Bijstelling BA 2015	- 300	- 800		
<b>BA 2015</b>	3.460	1.185		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**LBC-3LCH2AY-IS** – interne stromen - Vlaamse Landmaatschappij (VLM)  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	13.454	12.943		
BO 2015	8.722	11.024		
Bijstelling BA 2015	3.575	7.803		
<b>BA 2015</b>	12.297	18.827		

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van interne stromen wordt generiek verwezen naar de bespreking van de begrotingen van de betrokken Vlaamse rechtspersonen.

**E.2. VLAAMSE REGULATOR VAN DE ELEKTRICITEITS- EN GASMARKT (VREG)**

**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de VREG-begroting 2015 op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

ESR 08.21 Overgedragen overschot vorige boekjaren  
Het overgedragen saldo eind 2014 bedraagt 162 k.euro.

ESR 46.10 Dotatie VREG (LE0-1LEB4AS-IS)  
VREG ontvangt zijn dotatie vanaf 2015 vanuit begrotingsartikel LE0-1LEB4AS-IS, dat onder het beheer staat van het VEA en deel uitmaakt van het Energiefonds. Het budget blijft constant op het niveau van 5 miljoen euro.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN**

ESR 03.22 Over te dragen overschot van het boekjaar  
Het over te dragen overschot van het boekjaar 2015 wordt ingeschat op 162 k.euro en is identiek aan het overgedragen saldo eind 2014.

ESR 11 Lonen en sociale lasten  
De personeelsuitgaven van 2.930 k.euro worden berekend inclusief endogene groei en pensioenbijdragen en bevatten ook alle kosten voor de personeelsleden nodig voor de uitvoering van de beslissing in het kader van distributienettarieven. De kosten met betrekking tot deze tewerkstelling bedragen 528 k.euro.

ESR 12 Werking  
De werkingsmiddelen bedragen 2.002 k.euro inclusief een bedrag van 532 k.euro nodig voor de uitvoering van bovenvermelde beslissing met betrekking tot de tarieven. Het betreffen uitgaven voor het ontwikkelen van rapportering- en audittools, uitgaven voor dataverzameling, juridische dienstverlening, kosten van studies uitbesteed aan externe consultants, opleidingen en advocaatkosten.

ESR 74 Investeringsen  
De investeringen dalen met 491 k.euro. De VREG schrapt in 2015 de investeringen voor de uitbouw en ontwikkeling van een nieuwe handelsdatabank voor 500 k.euro. Een bedrag van 9 k.euro wordt toegevoegd aan de basis van 59 k.euro omwille van extra personeel voor de nieuwe kerntaak met betrekking tot



de tarieven. In totaal 68 k.euro betreffen hoofdzakelijk de uitgaven in verband met IT-infrastructuur die gebeuren op basis van een vervangcyclus.

## **F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B**

### **F.1. DE WATERGROEP**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Algemeen: op 31 december 2014 heeft De Watergroep de regie IWM overgenomen. In BO 2015 werd de overname IWM nog voorzien op 1 januari 2015 en desgevallend is deze overname destijds nog verwerkt in BO2015. Dit is gecorrigeerd voor BA2015.

BO2015 voorzag een over te dragen tekort van het boekjaar ten bedrage van 39.318 k.euro (ESR 08.22), de BA2015 voorziet een over te dragen tekort van het boekjaar ten bedrage van 6.601 k.euro. In totaal dus een verschuiving van 32.717 k.euro van BO2015 naar BA2015.

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

##### ESR 1611, 1612,1620 – Verk. van niet-duurz. goed. en dienst

BA 2015 houdt rekening met de tariefverhoging zuivering en de extra omzet gegenereerd door overname IWM.

Voor de berekening tariefverhoging zuivering en afvoer is rekening gehouden met een gemiddelde stijging van 25,1% versus uitvoering 2014. Betreffende de overname IWM wordt rekening gehouden met extra inkomst van 2,5 miljoen euro vaste vergoeding en 5,1 miljoen euro meerverbruik.

##### ESR 46.30 – Inkomensoverdrachten vanuit het MINAfonds

De MINA toelage voor De Watergroep is berekend als een verdeelsleutel van 48,24% op 123.965 k.euro (59.800 k.euro).

##### ESR 6930 – Dit betreft de te ontvangen kapitaalsubsidies

BA2015 voorziet 4.869 k.euro minder ontvangsten subsidies dan in BO2015 en dit door een vertraging bij de afhandeling van rioleringsdossiers.

##### ESR 9610 – Opnemingen van leningen in nationale valuta

BA2015 voorziet dat er 15 miljoen euro minder gewestwaarborg dient aangevraagd te worden, dan voorzien in de BO2015. Dit in overeenstemming met de huidige interne kasprognose voor 2015.

#### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

##### ESR. 0321 – Overgedragen tekort vorige boekjaren

In BO2015 werd uitgegaan van een over te dragen tekort van vorige boekjaren ten bedrage van 12.205 k.euro.

##### ESR. 1211 –Aankopen van niet duurzame goederen en diensten – algemene werkingskosten

BA 2015 is 26,9 miljoen euro hoger ingeschat dan de BO2015. Naar analogie met de ontvangsten zuivering en afvoer, werd ook langs kostenzijde rekening gehouden met deze tariefverhoging.

##### ESR. 7200 – Nieuwbouw van gebouwen

BA 2015 is gebaseerd op de reguliere uitvoeringsrekening 2014.

ESR. 7320 en 7330 – Waterbouwkundige werken en pijpleidingen  
BA 2015 is gebaseerd op de reguliere uitvoeringsrekening 2014.

ESR. 7440 – Verwerving van patenten, octrooien en andere immateriële goederen

In BA2015 is er 10.6 k.euro voorzien voornamelijk gebaseerd op laatste raming voor software in aanbouw naar aanleiding van ERP project. In BO2015 was er met de kost verbonden aan dit project geen rekening gehouden.

ESR 91.10 – Aflossing van schuld in nationale valuta

De BA2015 voorziet een bedrag 5,3 miljoen euro hoger dan in de BO2015. De reden hiervoor is dat er een wentelkrediet op eindvervaldag komt. Voor dit krediet werd de voorbije jaren jaarlijks 0,5 miljoen afgelost en dient nu 8 miljoen in één keer afgelost te worden. Dit was niet voorzien in BO2015.

## **G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN**

### **G.1. SAR MINARAAD**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2015 van de SAR MINARAAD op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

ESR-code 08.21: overgedragen saldo

Het overgedragen saldo stijgt met 263 k.euro ten opzichte van BO2015. Dit is een aanpassing richting het reëel overgedragen saldo van 2014.

ESR-code 46.10: werkingsdotatie

Ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen wordt het krediet met 19 k.euro verminderd in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing (7 k.euro) en ten gevolge van de generieke afspraken inzake desindexatie (12 k.euro).

#### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

ESR-code 11: personeelskosten

Dit budget daalt met 19 k.euro t.o.v. BO2015 ten gevolge van de generieke besparingsmaatregelen in het kader van het budgettaire luik van de opgelegde koppenbesparing en de generieke afspraken inzake desindexatie.

ESR-code 12: werkingskosten

Geen wijzigingen.

ESR-code 74: investeringskosten

Geen wijzigingen.

## H. EIGEN VERMOGENS

### H.1. EIGEN VERMOGEN VAN HET INSTITUUT VOOR NATUUR- EN BOS-ONDERZOEK (EV INBO)

#### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van BA 2015 van het EV INBO op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

##### 1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

De begroting wordt aan de ontvangstenzijde als volgt gewijzigd:

###### ESR.0821- Overgedragen saldo

Dit cijfer werd aangepast naar het cijfer dat overeenkomt met de overdracht van het reële saldo uit de uitvoering 2014.

###### ESR.1600 – Verkopen

Deze code werd met 66 keuro verminderd. Deze 66 keuro werd overgezet naar code 46.40. Het EV INBO valt sinds september 2014 binnen de consolidatiekring. Vermits het EV INBO nu binnen de consolidatiekring valt, moeten interrelaties opgenomen worden op 46.40. Vandaar dat de interrelatie met het IWT gewijzigd werd van 16.20 naar 46.40. Bovendien worden de verkopen aan het buitenland momenteel hoger ingeschat dan bij BO 2015. Dit komt in het totaal neer op een vermindering van 6 k.euro.

###### ESR.2620 – Rente

Geen wijzigingen t.o.v. BO 2015.

###### ESR.4640 – Inkomstenoverdrachten van administratieve openbare instellingen

Deze code werd met 66 keuro verhoogd. Deze 66 keuro werd overgezet van code 16.20 in kader van de consolidatie van het EV INBO.

###### ESR.4942 – Toegewezen gedeelten van belastingen en heffingen

Dit is het geraamde bedrag van de reductie bedrijfsvoorheffing van eigen personeelsleden van het EV INBO dat in 2014 een vermindering van 80% inhoudt van de bedrijfsvoorheffing (in plaats van de oude 75%). Dit bedrag werd bijgesteld en is gebaseerd op de laatste stand van zaken m.b.t. de reductie die we zullen ontvangen op het betalen van bedrijfsvoorheffing.

###### ESR.8950 – Kredietaflossingen

Geen wijzigingen t.o.v. BO 2015.

##### 1.2. UITGAVENARTIKELEN

De begroting wordt aan de uitgavenzijde als volgt gewijzigd:

###### ESR.0322 – Over te dragen saldo

Het EV INBO verwacht het werkjaar 2015 met dit saldo af te sluiten.

###### ESR.1100 - Personeelskosten

Het EV INBO heeft een programmamanager, een administratief medewerker en een HR medewerker in dienst. Daarnaast zijn er wetenschappers die project gerelateerde taken uitoefenen. In deze laatste categorie kunnen wijzigingen optreden in functie van de afgelopen of nieuw binnengehaalde projecten. De loonkosten werden voor BA 2015 verhoogd omdat er aanwervingen zijn gebeurd m.b.t. extern gefinancierde projecten die sinds mei 2014 zijn opgestart.

ESR.1200 – Werkingskosten

Dit is een raming van de werkingskosten in 2015 aan de hand van de gekende projecten. De onderaannemingen maken hier ook deel van uit. Deze worden in BA 2015 hoger ingeschat dan bij BO 2015 vermits er nu weet is van kosten die zullen moeten gemaakt worden m.b.t. nieuwe projecten. Ook worden deze kosten verhoogd vermits de kosten in uitvoering 2014 hoger zijn uitgevallen dan geraamd.

ESR.7200 – Nieuwbouw aan gebouwen

Het EV INBO zal 361 k.euro investeren in nieuwbouw aan gebouwen.

ESR.74.22 – Investerings

Naar aanleiding van een extra investering wordt deze code verhoogd met 13 keuro t.o.v. BO 2015.

## **H.2. ONDERSTEUNEND CENTRUM VAN HET AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS (OC ANB)**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

ESR 0821 – Overgedragen saldo

Dit bedrag stemt overeen met het over te dragen overschot van het boekjaar 2014 (ESR 0322).

ESR 1611 – Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

Deze post omvat zowel de inkomsten van de houtverkoop als van de contractopleidingen, korte termijnverhuur en andere kleinere ontvangsten.

ESR 1612 – Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan gezinnen

Dit bedrag is verhoogd naar aanleiding van de uitvoering 2014.

Het omvat de inkomsten van de opleidingen aan particulieren, publicaties en andere kleinere ontvangsten.

ESR 2610 – Rente

Vanaf 1 juli 2012 trad het OC-ANB toe tot het Centraal Financieringsorgaan van de Vlaamse overheid. Vermits hier geen rente wordt uitbetaald op de opgebouwde reserves of de ontvangen inkomsten, wordt de rente voor 2015 op nul gezet.

ESR 2830 – Ontvangsten uit verhuringen, verpachtingen

Dit bedrag wordt verhoogd op basis van de uitvoering 2014 en de jaarlijkse stijgende tendens van deze inkomsten.

ESR 3830 – Overige inkomstenoverdrachten van verzekeringsmaatschappijen

Deze inkomsten zijn erg volatiel en komen nauwelijks voor. Daarom worden ze op nul ingeschat.

ESR 3910 – Inkomstenoverdrachten EU-instellingen

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

ESR 6612 – Inkomstenoverdrachten binnen een institutionele groep (Groenpool Parkbos Gent, MHHA, Zonien, ...)

Het OC-ANB zet verder in op de ondersteuning van projecten. De projecten die in 2014 werden opgestart lopen door in 2015. Daarnaast worden ook nieuwe

projecten verwacht. Door het minder snel opstarten dan verwacht van deze projecten worden de inkomsten voor 2015 naar beneden bijgesteld.

ESR 6812 – Inkomensoverdrachten provincies (Parkbos Gent door Oost-Vlaanderen, PVC, natuurateliers)

De inkomsten werden aangepast o.b.v. de uitvoering 2014. Het gaat om de overeenkomst i.k.v. Parkbos Gent, de Provinciale Visserijcommissie en de natuurateliers.

ESR 6822 – Inkomensoverdrachten gemeenten (Stad Gent, Sint-Martens-Latem & De Pinte voor Parkbos Gent)

De inkomsten werden aangepast o.b.v. de uitvoering 2014. Het gaat om de overeenkomst i.k.v. Parkbos Gent.

ESR 6910 – Inkomensoverdrachten gemeenschapscommissies

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

## **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

ESR 0100 – Niet-verdeelde uitgaven

Voor 2015 worden alle voorziene uitgaven verdeeld over de betreffende begrotingsposten.

ESR 1111, 1112, 1120, 1140 – Lonen en sociale lasten

De personeelsuitgaven blijven gehandhaafd t.o.v. BO2015.

ESR 1211 – Werkingsmiddelen

Onder werkingsmiddelen worden die uitgaven verstaan die hetzij nodig zijn voor de interne werking, hetzij niet-duurzame goederen en diensten betreffen in kader van projecten. Dit bedrag is stabiel ingeschat ten opzichte van 2014.

ESR 6112 – Kapitaaloverdracht aan de institutionele overheid

Ten gevolge van de begrotingsmaatregelen worden 8 mio euro aan reserves overgeheveld via het ANB naar de Vlaamse begroting.

ESR 7112 – Aankoop van gronden

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

Het OC-ANB voorziet budget voor het aanschaffen van gronden in kader van een betere ontsluiting van bestaande vastgoedprojecten.

ESR 7132 – Aankoop van bestaande gebouwen

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

Er wordt één aankoop voorzien in 2015.

ESR 7200 – Inrichting van gebouwen

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

In 2015 wordt één eigen loods gebouwd in Hechtel-Eksel. Verder zal het Zwin kijkcentrum afgerond worden en worden middelen voorzien voor de verdere renovatie van het park Terriest.

ESR 7410 – Aankoop van vervoermaterieel

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

Dit bedrag wordt voorzien voor de vervanging van verouderde wagens en de investering in een nieuwe bestelwagen.

ESR 7422 – Verwerving van overige investeringsgoederen

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

Een beperkt bedrag wordt voorzien voor de aankoop van kantoor materiaal, veiligheidsmateriaal, machines en uitrusting in 2015.

ESR 7440 – Verwerving van overige investeringsgoederen

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

Dit is een raming van investeringen in nieuwe IT-materiaal, nieuwe software en het verder ontwikkelen van het concept online leren. Er zal sterk worden ingezet op een nieuwe manier van kennisdelen via online, interactieve producten.

ESR8142 – Deelnemingen in privébedrijven

Geen wijziging t.o.v. BO 2015.

De deelneming in Terhills is in 2013 niet doorgegaan en wordt ook niet verder voorzien.

## **K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN**

### **K.1. VLAAMSE MILIEUHOUDING NV**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de VMH-begroting 2015 op het niveau van de wijzigingen per ESR-code besproken.

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

ESR 08.21 Overgedragen overschot vorige boekjaren

Betreft het saldo dat eind 2014 reëel werd overgedragen naar 2015.

ESR 28.20 Dividenden

Het betreft hier de dividenden die de Vlaamse Milieuholding in 2015 zal ontvangen van haar dochtervennootschappen. Constant beleid.

#### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

ESR 03.22 Over te dragen overschot van het boekjaar

Het betreft het saldo dat naar raming eind 2015 overgedragen zal worden naar de begroting van 2016.

ESR 28.20 Dividenden

Het betreft hier de geraamde dividenden die de Vlaamse Milieuholding in 2015 zal ontvangen van haar dochtervennootschappen. Constant beleid.