



Vlaams  
Parlement

ingediend op **17-A** (2014-2015) – Nr. 2-N  
5 mei 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 N:  
Ruimtelijke Ordening, Wonen en Onroerend Erfgoed

## Inhoudstafel

### BELEIDSDOMEIN RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ONROEREND ERFGOED

<b>DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN</b>	<b>3</b>
<b>DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S</b>	<b>5</b>
PROGRAMMA NA – DEPARTEMENT RWO	5
PROGRAMMA NA – AGENTSCHAP WONEN VLAANDEREN	5
PROGRAMMA NA – VLAAMS INSTITUUT VOOR HET ONROEREND ERFGOED	6
PROGRAMMA NA – INSPECTIE RWO	6
PROGRAMMA ND - MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELINGEN ONDERSTEUNEN DIE IN DE RUIMTE SAMENKOMEN	7
PROGRAMMA NE - BETAALBAAR EN KWALITEITSVOL WONEN	7
PROGRAMMA NF - DE ZORG VOOR ONROEREND ERFGOED VOOR IEDEREEN VANZELFSPREKEND MAKEN	8
<b>DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN</b>	<b>9</b>
A. RUIMTE VLAANDEREN	9
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	12
B.1. INSPECTIE RWO	12
B.2. ENTITEIT AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN	13
B.3. AGENTSCHAP ONROEREND ERFGOED	28
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	43
D.1. VOI RUBICONFONDS	43
D.2. ENTITEIT GARANTIEFONDS VOOR HUISVESTING	43
D.3. ENTITEIT VLAAMS FINANCIERINGSFONDS VOOR GROND- EN WOONBELEID VOOR VLAAMS-BRABANT	44
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	45
G.1. STRATEGISCHE ADVIESRAAD RUIMTELIJKE ORDENING (SARO)	45
G.2. ENTITEIT VLAAMSE WOONRAAD	46
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	46
K.1. ENTITEIT DOMUS FLANDRIA NV	46
K.2. ENTITEIT VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR SOCIAAL WONEN	48
K.3. ENTITEIT VLAAMS WONINGFONDS	50
K.4. ENTITEIT ERKENDE KREDIETMAATSCHAPPIJEN	53
K.5. NV VLAAMSE ERFGOEDKLUIS	53

## BELEIDSDOMEIN RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ONROEREND ERFGOED

### DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

<b>Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed</b>		<b>BA 2015</b>
Beleidskredieten	=	719.616
Betaalkredieten	=	809.938

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed</b>		<b>BA 2015</b>
Vastleggingskredieten (VAK)	+	709.553
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	8.920
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	41.415
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>677.058</b>

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed</b>		<b>BA 2015</b>
Vereffeningskredieten (VEK)	+	799.050
Variabele kredieten (VRK)	+	8.060
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	41.415
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>765.695</b>

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

<b>Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed</b>		<b>BA 2015</b>
<b>Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde</b>		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	4.237
<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	-	125
Interne verrichtingen	-	0
<b>SUBTOTAAL</b>		<b>4.112</b>
<b>Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde</b>		
Vereffeningskredieten	+	149.375
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	9.446
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	29.814
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	70.451
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	-1.218
<b>SUBTOTAAL</b>	=	<b>38.446</b>
<b>TOTAAL</b>	=	<b>42.558</b>

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

<b>Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed</b>		<b>BA 2015</b>
Vereffeningskredieten	+	185.817
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	9.446
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	29.814
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	125
Interne verrichtingen	-	102.189
<b>TOTAAL</b>	=	<b>44.243</b>

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

**PROGRAMMA NA – DEPARTEMENT RWO****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	3	263
BO 2015	125	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	125	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	23.540	22.866	280	
BO 2015	22.467	22.518	0	0
Bijstelling BA 2015	- 9	34	0	0
<b>BA 2015</b>	22.458	22.552	0	0

**PROGRAMMA NA – AGENTSCHAP WONEN VLAANDEREN****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	12	0
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	14.210	14.698	0	
BO 2015	13.587	13.498	0	0
Bijstelling BA 2015	32	- 36	0	0
<b>BA 2015</b>	13.619	13.462	0	0

**PROGRAMMA NA – VLAAMS INSTITUUT VOOR HET ONROEREND ERFGOED**

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	362	0
BO 2015	408	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	408	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	19.415	18.597	0	
BO 2015	18.677	18.310	0	0
Bijstelling BA 2015	- 30	605	0	0
<b>BA 2015</b>	18.647	18.915	0	0

**PROGRAMMA NA – INSPECTIE RWO**

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	0
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	7.812	7.759	0	
BO 2015	8.267	8.265	0	0
Bijstelling BA 2015	- 54	- 54	0	0
<b>BA 2015</b>	8.213	8.211	0	0

**PROGRAMMA ND - MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELINGEN  
ONDERSTEUNEN DIE IN DE RUIMTE SAMENKOMEN**

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	0
BO 2015	0	8.000
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	8.000

**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	19.514	16.070	6.536	
BO 2015	19.421	19.414	5.000	0
Bijstelling BA 2015	- 23	- 14	1.500	0
<b>BA 2015</b>	19.398	19.400	6.500	0

**PROGRAMMA NE - BETAALBAAR EN KWALITEITSVOL WONEN**

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	173
BO 2015	0	800
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	800

**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	595.396	659.014	707	
BO 2015	499.331	510.575	1.440	793.800
Bijstelling BA 2015	51.811	122.958	0	558.608
<b>BA 2015</b>	551.142	633.533	1.440	1.352.408

**PROGRAMMA NF - DE ZORG VOOR ONROEREND ERFGOED VOOR  
IEDEREEN VANZELFSPREKEND MAKEN**

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	123	85
BO 2015	0	120
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	120

**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	102.149	78.785	84	
BO 2015	75.159	83.595	120	0
Bijstelling BA 2015	917	- 618	0	0
<b>BA 2015</b>	76.076	82.977	120	0



**DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN****A. RUIMTE VLAANDEREN****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

nihil

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****NC0-1NAH2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	18.610	18.606	0	0
BO 2015	17.576	17.576	0	0
Bijstelling BA 2015	22	22	0	0
<b>BA 2015</b>	17.598	17.598	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De wijzigingen betreffen een correctie op de lonen van het departement Ruimte Vlaanderen en Hoge Raad voor het Handhavingsbeleid met +115 kEur endogene groei en -93 kEur saldo koppenbesparing.

**NC0-1NAH2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	2.908	2.625	0	0
BO 2015	2.603	2.599	0	0
Bijstelling BA 2015	- 20	23	0	0
<b>BA 2015</b>	2.583	2.622	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het betreft een overdracht van 20 kEur VAK en VEK kredieten vanuit Jobpunt Vlaanderen en een compensatie van +43 kEur VEK vanuit BG0-1BAA2ZZ-WT voor vereffening van openstaande encours Raad voor Vergunningsbetwistingen.

**NC0-1NAX2AX-IS – interne stromen – SAR Ruimtelijke Ordening**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	369			0
BO 2015	360	360	0	0
Bijstelling BA 2015	4	4	0	0
<b>BA 2015</b>	364	364	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De dotatie aan de SARO wordt met -4 kEur verminderd ingevolge de desindexatie, de correctie endogene groei van +12 kEur en het saldo van de koppenbesparing -4 kEur.

**NC0-1NAX2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.511	1.511	0	0
BO 2015	1.753	1.753	0	0
Bijstelling BA 2015	- 9	- 9	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>1.744</b>	<b>1.744</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het betreft een correctie op de lonen MOD -9 kEur ingevolge het saldo van de koppenbesparing.

**NC0-1NAX2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	142	124	0	0
BO 2015	175	230	0	0
Bijstelling BA 2015	- 6	- 6	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>169</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er wordt een compensatie op de werkingskosten MOD van 6 kEur doorgevoerd voor Vlimpers.

**NC0-1NDH2AA-WT – werking en toelagen - visievorming en BRV**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.579	929	0	0
BO 2015	1.620	1.620	0	0
Bijstelling BA 2015	- 164	- 164	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>1.456</b>	<b>1.456</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er wordt een desindexatie van 4 kEur doorgevoerd en 160 kEur voor BRV werd overgebracht naar begrotingsartikel NC0-1NDH2AB-WT.

**NC0-1NDH2AB-WT** – werking en toelagen - effectieve uitvoering van het RSV en BRV

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	4.963	2.412	0	0
BO 2015	3.941	3.941	0	0
Bijstelling BA 2015	- 260	- 162	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>3.681</b>	<b>3.779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De 160 kEur van NC0-1NDH2AA-WT voor BRV worden onder dit artikel ondergebracht. Verder worden de 420 kEur VAK en 322 kEur VEK voor communicatie bij NC0-1NDH2AC-WT ondergebracht.

**NC0-1NDH2AC-WT** – werking en toelagen - herdenken, vereenvoudigen en inzetten van het instrumentarium

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	7.114	6.871	0	0
BO 2015	8.218	8.211	0	0
Bijstelling BA 2015	401	312	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>8.619</b>	<b>8.523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het betreft een compensatie van 420 kEur VAK en 322 kEur VEK voor communicatie vanuit NC0-1NDH2AB-WT. Daarnaast wordt er ook een desindexatie van 19 kEur VAK en 10 kEur VEK doorgevoerd.

**NC0-1NDH4AD-WT** – werking en toelagen - Vernieuwingsfonds

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	6.536	0
BO 2015	0	0	5.000	0
Bijstelling BA 2015	0	0	1.500	0
<b>BA 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het variabel krediet voor sanering leegstaande en/of verwaarloosde bedrijfsgebouwen werd op basis van de realisatiecijfers 2014 met 1.500 kEur verhoogd.

**2. DAB GRONDFONDS****2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Het begrotingsaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014.

## 2.2. UITGAVENARTIKELEN

Het begrotingssaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014. Aan uitgavenzijde wordt de raming voor de planschadedossiers VAK gelijkgesteld aan de raming van het VEK.

## B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID

### B.1. INSPECTIE RWO

#### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

##### 1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

nihil

##### 1.2. UITGAVENARTIKELEN

###### NGO-1NAX2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.089	7.089	0	0
BO 2015	7.458	7.458	0	0
Bijstelling BA 2015	- 54	- 54	0	0
<b>BA 2015</b>	7.404	7.404	0	0

###### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er worden correcties op de lonen van het agentschap Inspectie doorgevoerd voor +8 kEur endogene groei, -53 kEur saldo koppenbesparing en -9 kEur overdracht kredieten Jobpunt Vlaanderen.

## 2. DAB HERSTELFONDS

### 2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Het begrotingssaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014.

### 2.2. UITGAVENARTIKELEN

Het begrotingssaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014.

**B.2. ENTITEIT AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****NEO-9NACAZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	12	0
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

**NEO-9NACTZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

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

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

**NEO-9NECTAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - generieke beleidsdoelstellingen van het beleidsveld wonen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	635
BO 2015	0	400
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	400

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. de begrotingsopmaak 2015.

**NEO-9NECTAG-OW** – ontvangsten werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	- 462
BO 2015	0	400
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	400

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. de begrotingsopmaak 2015.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN****NE0-1NAC2AY-IS** – interne stromen - SAR wonen

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	293	293	0	0
BO 2015	289	289	0	0
Bijstelling BA 2015	- 4	- 4	0	0
<b>BA 2015</b>	285	285	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De afname van -4 Keuro t.o.v. de begrotingsopmaak 2015 vloeit voort uit een desindexatie. Zie ook bespreking van de begroting van de SAR Wonen.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NE0-1NAC2ZZ-LO** – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	11.415	11.415	0	0
BO 2015	11.029	11.029	0	0
Bijstelling BA 2015	- 98	- 98	0	0
<b>BA 2015</b>	10.931	10.931	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De kredieten voor de lonen dalen met 98 Keuro t.o.v. de begrotingsopmaak 2015 door -14 Keuro compensatie endogene groei en -84 Keuro compensatie koppenbesparing.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NE0-1NAC2ZZ-WT** – werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	2.502	2.990	0	0
BO 2015	2.269	2.180	0	0
Bijstelling BA 2015	134	66	0	0
<b>BA 2015</b>	2.403	2.246	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit begrotingsartikel omvat de werkings- en investeringsuitgaven van het agentschap Wonen-Vlaanderen. Er wordt 148 Keuro VAK en 80 Keuro VEK gecompenseerd vanuit begrotingsartikel NE0-1NEC2AA-WT voor hogere ICT-uitgaven. Daarnaast wordt 14 Keuro in VAK en VEK overgedragen in het kader van de transitie van Jobpunt naar AgO.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NE0-1NAC4ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NE0-1NEC2AA-WT – werking en toelagen - generieke beleidsdoelstellingen van het beleidsveld Wonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.804	2.413	0	0
BO 2015	1.832	1.869	0	0
Bijstelling BA 2015	2.130	1.066	0	0
<b>BA 2015</b>	3.962	2.935	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de uitgaven van diverse beleidsinstrumenten zoals communicatie, de visitatiecommissie, onderzoek en monitoring, grondbeleid in de Vlaamse Rand rond Brussel, Steunpunt Wonen en Vlabinvest apb aangerekend.

Vanuit dit begrotingsartikel wordt 148 Keuro in VAK en 80 Keuro in VEK gecompenseerd naar begrotingsartikel NE0-1NAC2ZZ-WT. Tevens wordt 13 Keuro in VAK gecompenseerd naar het Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant.

Tenslotte wordt 2.291 Keuro in VAK en 1.146 Keuro in VEK recurrent overgedragen vanuit ABB, aangezien Wonen bevoegd wordt voor de subsidiëring van woonwagenterreinen.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AB-WT** – werking en toelagen - aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	55.722	74.064	0	0
BO 2015	58.734	71.137	0	0
Bijstelling BA 2015	139	5.110	0	0
<b>BA 2015</b>	58.873	76.247	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit begrotingsartikel omvat alle kredieten die bijdragen aan de beleidsdoelstelling om het aanbod van kwalitatief goede private en sociale huurwoningen te verhogen. Volgende maatregelen worden vanuit dit begrotingsartikel gefinancierd: de inkomensoverdrachten aan huurdersbonden en sociale verhuurkantoren, de gewestelijke sociale correctie die mogelijke tekorten bij sociale huisvestingsmaatschappijen die het gevolg zijn van hun sociale huuractiviteit, opvangt, de verschillende stelsels van huursubsidies (het uitdovende stelsel van 1991, het huursubsidiestelsel zoals uitgewerkt in het BVR van 2/2/2007, de huurvermindering voor kinderrijke gezinnen die nog wordt toegekend aan sociale huurwoningen van enkele OCMW's en gemeenten, de huurcompensatie zoals geregeld in het besluit van de Vlaamse Executieve van 19/5/1987, de huurcompensatie in uitvoering van het besluit van de Vlaamse Executieve van 4/4/1990, de kredieten voor het huurpremie-stelsel dat in 2012 in werking is getreden), de kredieten voor de subsidiëring van de bouw, renovatie, verbetering en aanpassing van sociale huurwoningen (afgekort SBR) en de kredieten voor de compensatie van minder-inkomsten van gemeenten en provincies voor de bijstelling van de onroerende voorheffing van 2,5% naar 1,6% op woningen die worden verhuurd door SVK's.

De bewegingen op dit artikel ten opzichte van de begrotingsopmaak 2015 zijn als volgt:

- In VAK: -23 Keuro desindexatie en +162 Keuro bijkomende middelen uit de verdeling VIA4-subsidies
- In VEK: -23 Keuro desindexatie, +162 Keuro verdeling VIA4-subsidies bij de begrotingsopmaak 2015, +7.000 Keuro voor de REG-tegemoetkoming aan de VMSW en -2.029 Keuro compensatie vanuit SBR naar NEO-1NEC2AG-WT.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AC-WT** – werking en toelagen - aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen - infrastructuursubsidies

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	69.507	42.902	0	0
BO 2015	42.242	47.858	0	0
Bijstelling BA 2015	- 2.765	- 2.765	0	0
<b>BA 2015</b>	39.477	45.093	0	0



Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De subsidie voor sloop en infrastructuur (SSI) wordt verstrekt voor het bouwrijp maken van gronden, de aanleg van omgevingswerken, en aanverwante zaken die noodzakelijk gepaard gaan met de realisatie van sociale woningen. De Vlaamse Regering besliste in 2014 om deze subsidie niet meer te verstrekken voor de realisatie van sociale koopwoningen. Als overgangmaatregel werd voorzien dat initiatiefnemers enkel nog aanspraak kunnen maken op subsidies voor projecten die op dat moment al aangemeld waren bij de VMSW en die voordien al een gunstig advies kregen van Wonen-Vlaanderen na lokaal woonoverleg.

Op het VAK en VEK wordt een compensatie van 2.765 Keuro gedaan ten behoeve van de verzekering gewaarborgd wonen op begrotingsartikel NE0-1NEC2AG-WT.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NE0-1NEC2AD-WT** – werking en toelagen - aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen - kapitaalsubsidies VMSW

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	202.327	282.657	0	0
BO 2015	220.094	203.538	0	0
Bijstelling BA 2015	- 140	60.995	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>219.954</b>	<b>264.533</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanaf 2012 trad het nieuw financieringsstelsel (FS3) in werking. Dit stelsel maakt mogelijk dat de VMSW renteloze leningen toekent met een progressiviteit van 2% en een negatieve rentevoet van -1% aan de sociale huisvestingsmaatschappijen voor de bouw en renovatie van sociale woningen.

Het VAK bestaat enerzijds uit het investeringsvolume van het begrotingsjaar 2015 (361.921 Keuro) dat met een voorlopig subsidiepercentage (57,224%, op basis van GGLO + marge) wordt vermenigvuldigd. Het investeringsvolume en voorlopig subsidiepercentage wijzigen niet t.o.v. de begrotingsopmaak van 2015. Anderzijds is het VAK ook afhankelijk van de definitieve afrekening van UP 2010. Het definitief subsidiepercentage kon definitief worden vastgesteld op 31/12/2014 en bedraagt 48,781%. Bij de begrotingsopmaak werd nog uitgegaan van 48,814%. Het verschil tussen beide percentages verklaart de daling in VAK van 140 Keuro.

Het VEK bestaat enerzijds uit de subsidievoorschotten 2015 die op basis van het betalingsplan 2015 worden bepaald, en anderzijds de afrekening van 2014. Het VEK wordt geraamd op 264.995 Keuro. Dit is een stijging van 60.995 Keuro ten opzichte van het initiële krediet 2015, door een opstoot in de uitvoering van projecten.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AE-WT** – werking en toelagen - generieke beleidsdoelstellingen van het beleidsveld wonen - huur - rentesubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	571	571	0	0
BO 2015	540	540	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	540	540	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De Vlaamse Regering heeft op 2 maart 2012 het besluit tot bepaling van de nadere regeling m.b.t. het Rollend Grondfonds goedgekeurd. Hiermee werd binnen de VMSW een fonds gecreëerd voor de financiering van grondbeleidsmaatregelen die noodzakelijk worden geacht om in de door de Vlaamse Regering te bepalen gebieden een hoogwaardige woonkwaliteit te behouden of te bevorderen.

Dit Grondverwervingsfonds wordt gefinancierd via een leningsmachtiging aan de VMSW. De machtiging bedraagt 50 miljoen euro, en werd gespreid over 4 jaar ingeschreven in de begroting. De laatste schijf van 10 MIO euro werd ingeschreven in de begroting 2014 (artikel NEO/1NE-C-5-AE/WT). De VMSW leent dit bedrag met een gewestwaarborg van 100%. Het Vlaams Gewest staat in voor de vergoeding van 100% van de rente die de VMSW betaalt. Via de doorverkoop van de gronden wordt de machtiging continu hersamengesteld en kan verder geïnvesteerd worden in de verwerving van gronden.

Het krediet van 540 Keuro heeft betrekking op de intresten verschuldigd op de door de VMSW opgenomen bulletleningen.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AF-WT** – werking en toelagen - aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen - huur - rentesubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	990	990	0	0
BO 2015	4.395	4.395	0	0
Bijstelling BA 2015	2.145	2.145	0	0
<b>BA 2015</b>	6.540	6.540	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Deze basisallocatie betreft de jaarlijkse tussenkomsten in de leningslasten voor de programma's van de huursector. De bedragen op deze basisallocatie worden aan de VMSW verstrekt opdat deze goedkope, vanaf UP 2010 renteloze leningen en vanaf UP 2012 leningen aan -1% kan verstrekken aan SHM's voor de bouw van sociale huurwoningen. De berekenings- en uitbetalingswijze is neergeschreven in het Fundingbesluit Huur en een samenwerkingsnota tussen de Vlaams minister bevoegd voor Wonen en de Vlaams minister bevoegd voor Financiën en Begroting.

Voor de raming van het krediet wordt rekening gehouden met de tussenkomsten die in 2015 zullen worden toegekend op basis van de uitstaande kapitalen per

31/12/2014. Dit brengt de toename in VAK en VEK t.o.v. de begrotingsopmaak 2015 op 2.145 Keuro. Hiervan wordt 126 Keuro gecompenseerd op de uitgaven van het Fonds ter Bestrijding van de Uithuiszettingen.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AG-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	33.457	27.141	0	0
BO 2015	19.717	24.544	0	0
Bijstelling BA 2015	2.765	4.794	0	0
<b>BA 2015</b>	22.482	29.338	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De grote posten op dit begrotingsartikel betreffen de verzekering gewaarborgd wonen (BVR 13/6/2008), de tussenkomsten in mijnwerkersleningen via de Limburgse Reconversie Maatschappij, SBE (subsidies voor de bouw en renovatie van koopwoningen in het kader van sociale woonprojecten, oud en nieuw stelsel), SV (verwervingssubsidies) en tussenkomsten in de rentelast op marktconforme bulletleningen die worden verstrekt conform artikel 11, §1 en artikel 22, §2 van het Financieringsbesluit.

Om tegemoet te komen aan het stijgend aantal aanvragen voor de verzekering gewaarborgd wonen, wordt 2.765 Keuro extra ingeschreven. De betaalkredieten voor verwervingssubsidies worden met 2.029 Keuro optgetrokken .

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AH-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving - kapitaalssubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	27.496	24.024	0	0
BO 2015	11.996	17.417	0	0
Bijstelling BA 2015	- 11.432	- 7.356	0	0
<b>BA 2015</b>	564	10.061	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De subsidie op dit begrotingsartikel wordt gebruikt om particulieren een bijzondere sociale lening (met een lage rentevoet) te kunnen toestaan. De Vlaamse overheid subsidieert de financieringskost van de VMSW (die tegen marktrente leent op de internationale markten) verminderd met de rente die de VMSW ontvangt van de particuliere sociale ontlenner.

Het VAK daalt met 11.432 Keuro. Dit is integraal te wijten aan het terugvallen van het subsidiepercentage; bij begrotingsopmaak 2015 bedroeg dit nog 6,47%.

Het resterend VAK van 564 Keuro kadert in de regeling m.b.t. de geplande sale-ent rent back van 2006.

Het VEK bestaat uit subsidievoorschotten 2015, op basis van het betalingsplan 2015 en de geraamde afrekening van de subsidies in 2014 op basis van de effectieve investeringen (in casu: aan particulieren verstrekte bijzondere sociale leningen). In totaal wordt 10.061 Keuro aan subsidiebetalingen verwacht.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AI-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving - rentesubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	5.263	5.263	0	0
BO 2015	11.116	11.116	0	0
Bijstelling BA 2015	- 54	- 54	0	0
<b>BA 2015</b>	11.062	11.062	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het programma bijzondere sociale leningen (BSL) VMSW werd vanaf 2010 opgesplitst in een gedeelte dat via een kapitaalsubsidie wordt ondersteund, en een gedeelte dat via een rentesubsidie wordt gefinancierd. Dit artikel betreft de interestsubsidies voor het programma bijzondere sociale leningen. Er wordt rekening gehouden met een interestsubsidie van 50%. Voor de leningen die werden opgenomen ten gevolge van de bijkomende machtiging van 240 miljoen euro (decreet van 25 april 2014), wordt uitgegaan van een interestsubsidie van 33%.

Het bedrag van 11.062 Keuro in VAK en VEK is de som van de vervallen interesten op de bankschulden die werden opgenomen vanaf 2010 door de VMSW in het kader van de financiering van het programma BSL.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AJ-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving - rentesubsidies VWF

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	54.728	54.728	0	0
BO 2015	53.866	53.866	0	0
Bijstelling BA 2015	4.796	4.796	0	0
<b>BA 2015</b>	58.662	58.662	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het Vlaams Woningfonds (VWF) heeft als belangrijkste opdracht de woonvoorwaarden van alleenstaanden en gezinnen te verbeteren door aangepaste woningen beschikbaar te stellen en door alleenstaanden en gezinnen

te helpen een eigen woning te verwerven of in goede staat te behouden (decreet van 15 juli 1997 houdende de Vlaamse Wooncode, art. 50).

Het Vlaamse Gewest neemt de jaarlijkse interest van de obligatieleningen voor zijn rekening ten belope van het aandeel, vastgesteld in het machtigingsbesluit tot het aangaan van de betreffende obligatielening (BVR van 21 december 1983 tot vaststelling van de voorwaarden waaronder de toelating wordt verstrekt aan de coöperatieve vennootschap 'Vlaamse Woningfonds', tot het aangaan van leningen). Voor de obligatieleningen afgesloten vanaf 1992 komt het Vlaamse Gewest voor 50% tussen in de interestlast. Voor de leningen die werden opgenomen ten gevolge van de bijkomende machtiging van 260 miljoen euro (decreet van 25 april 2014), wordt uitgegaan van een interestsubsidie van 33%.

Bij de begrotingsopmaak 2015 was er nog geen zicht op obligatieleningen die op het einde van 2014 zouden worden opgenomen en waarvan de eerste aflossing wordt verwacht in 2015. Op basis van een toen voorlopige berekening van de verschuldigde interesten op de uitstaande, en nog in 2014 op te nemen obligatieleningen werd bij de begrotingsopmaak 2015 uitgegaan van een interestsubsidie van 59.355 Keuro. Hier werd toen een generieke besparing op doorgevoerd van 5.489 Keuro, waardoor het krediet bij begrotingsopmaak 2015 53.866 Keuro bedroeg. Zie ook de bespreking van de begroting.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AK-WT** – werking en toelagen - bewaking en verbetering van de woonkwaliteit, de veiligheid en de gezondheid van de woningen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	101.279	101.279	0	0
BO 2015	34.261	34.257	0	0
Bijstelling BA 2015	54.426	54.426	0	0
<b>BA 2015</b>	<b>88.687</b>	<b>88.683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit begrotingsartikel omvat kredieten die alle tot doel hebben om de kwaliteit, veiligheid en gezondheid van woning te verbeteren.

Om deze operationele doelstelling te realiseren wordt er voorzien in een renovatiepremie en een verbeterings- en aanpassingspremie. Het krediet voorzien voor de vap-premie bedraagt in 2015 13.306 Keuro in VAK en VEK. Voor de renovatiepremie is er een bijstelling van +54.321 Keuro in VAK en VEK. De verhoging is nodig om de in het najaar 2014 sterk toegenomen aantallen aanvragen te kunnen honoreren.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AL-WT** – werking en toelagen - ondersteuning van het lokaal woonbeleid

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	5.108	5.469	0	0
BO 2015	5.290	4.790	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	5.290	4.790	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AV-IS** – interne stromen - DAB fonds ter bestrijding van de uithuiszettingen

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.594	1.594	0	0
BO 2015	1.551	1.551	0	0
Bijstelling BA 2015	- 126	- 126	0	0
<b>BA 2015</b>	1.425	1.425	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Zie bespreking van de DAB "Fonds ter bestrijding van de uithuiszettingen".

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC2AY-IS** – interne stromen - Vlaams financieringsfonds voor grond-en woonbeleid voor Vlaams-Brabant

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	21	21	0	0
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De dotatie en de machtiging voor het Vlaams Financieringsfonds kan teruggevonden worden onder begrotingsartikel NEO-1NEC5AY-IS. Zie ook bespreking begroting Vlaams Financieringsfonds.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC4AA-WT** – werking en toelagen - generieke beleidsdoelstellingen van het beleidsveld Wonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	533	0
BO 2015	0	0	1.254	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	1.254	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC4AG-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	174	0
BO 2015	0	0	186	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	186	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AD-WT** – werking en toelagen – aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen – huur – kapitaalsubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	361.921
BA 2015	0	0	0	361.921

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Vanaf UP 2012 is er een nieuw financieringssysteem in voege op basis van een eenmalige of een jaarlijkse tussenkomst in de leningslasten op een marktconforme lening die VMSW verstrekt.

Het programma NFS2 voor de huurwoningen werd vanaf 2010 opgesplitst in een gedeelte dat via kapitaalsubsidie of een eenmalige tussenkomst en een gedeelte dat via rentesubsidie of een jaarlijkse tussenkomst wordt gefinancierd. Dit begrotingsartikel, dat nieuw wordt ingeschreven, betreft de machtiging van het

programma voor de huursector dat met een eenmalige tussenkomst wordt gefinancierd.

De globale machtiging voor UP2015 bedraagt 361.921 Keuro.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AE-WT** – werking en toelagen - generieke beleidsdoelstellingen van het beleidsveld wonen - huur - rentesubsidies VMSW

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AF-WT** – werking en toelagen - aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen - huur - rentesubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	0	0	0	238.815
Bijstelling BA 2015	0	0	0	20.000
<b>BA 2015</b>	0	0	0	258.815

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het programma voor de huurwoningen werd vanaf 2010 opgesplitst in een gedeelte dat via een kapitaalsubsidie en een gedeelte dat via een rentesubsidie wordt gefinancierd. Het bedrag op dit begrotingsartikel betreft de machtiging die de VMSW krijgt zodat zij goedkope, vanaf UP 2010 renteloze leningen en vanaf UP 2012 leningen aan -1% aan SHM's kan verstrekken voor de bouw van huurwoningen.

Conform artikel 88 van het BVR houdende de financiering van verrichtingen in het kader van sociale woonprojecten en de daaraan verbonden werkingskosten wordt het volume van het UP 2014, deelprogramma NFS2 overgenomen uit de tabel met investeringsvolumes die als bijlage bij dit BVR is gevoegd. Vanaf UP2013 t.e.m. UP2017 wordt het investeringsvolume dat via rentesubsidie wordt gefinancierd, nog verhoogd met telkens 100 miljoen euro conform de afspraken zoals opgenomen in de bijlage van het Financieringsbesluit. De globale machtiging bij begrotingsopmaak 2015 bedroeg ten gevolge van besparingen 238.815 Keuro.

De FS3-machtiging van de VMSW is opgetrokken met 20 MIO euro. Deze stijging is ingeschreven opdat de SHM's vooreerst de investeringsaankopen van het



Rollend Grondfonds en een gedeelte van het patrimonium overnemen van de VMSW.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AG-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	0	0	0	10.000
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	0	10.000

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AH-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving – kapitaalsubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	176.674
<b>BA 2015</b>	0	0	0	176.674

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het programma bijzondere sociale leningen (BSL) VMSW werd vanaf 2010 opgesplitst in een gedeelte dat via kapitaalsubsidie wordt ondersteund, en een gedeelte dat via rentesubsidie wordt gefinancierd. Dit begrotingsartikel, dat nieuw wordt ingeschreven, betreft de machtiging van het programma bijzondere sociale leningen dat met een kapitaalsubsidie wordt gefinancierd.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AI-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving - rentesubsidies VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	0	0	0	172.641
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	0	172.641

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AJ-WT** – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving - rentesubsidies VWF

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	0	0	0	368.501
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	0	368.501

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AW-IS** – interne stromen - DAB Fonds financiering Urgentieplan Sociale Huisvesting

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	30.405	30.405	0	0
BO 2015	28.524	28.524	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	28.524	28.524	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015. Zie ook bespreking DAB "Fonds voor de financiering van het Urgentieplan voor de Sociale Huisvesting".

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AX-IS** – interne stromen - Garantiefonds voor huisvesting

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.257	1.257	0	0
BO 2015	1.251	1.251	0	0
Bijstelling BA 2015	- 7	- 7	0	0
<b>BA 2015</b>	1.244	1.244	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Zie bespreking begroting "Garantiefonds voor de huisvesting".

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**NEO-1NEC5AY-IS** – interne stromen - Vlaams financieringsfonds voor grond-en woonbeleid voor Vlaams-Brabant

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	3.867	3.867	0	0
BO 2015	3.922	3.922	0	3.843
Bijstelling BA 2015	- 66	- 66	0	13
<b>BA 2015</b>	3.856	3.856	0	3.856

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Zie bespreking begroting "Vlaams financieringsfonds voor grond- en woonbeleid voor Vlaams-Brabant".

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Niet van toepassing.

**2. DAB 's****DAB FONDS TER BESTRIJDING VAN DE UITHUISZETTINGEN****2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****NEY/2NE-C-A-AB/OW**

Deze begrotingspost zal de geraamde ontvangsten bevatten voortvloeiend uit de aansluitingsbijdragen van de verhuurders. Zoals bij begrotingsopmaak 2015 wordt rekening gehouden met 1.500 aansluitingen aan 75 euro.

**NEY/2NE-C-A-ZZ/OI**

Er wordt rekening gehouden met een dotatie van 1.425 keuro, dit is 126 Keuro lager dan bij de begrotingsopmaak 2015. Omdat de uitgaven 126 Keuro lager worden geraamd, wordt ook de dotatie verlaagd.

## 2.2. UITGAVENARTIKELEN

### NEY/3NE-C-2-AB/WT

De uitgaven worden geraamd op 410 Keuro. Dit betreffen de tussenkomsten die het Fonds uitbetaalt, en kosten voor de functionele analyse en de ontwikkeling van een informaticaplatform om de dossiers op een efficiënte manier te behandelen. T.o.v. de begrotingsopmaak 2015 is dit een daling met 126 Keuro.

### NEY/3NE-C-2-ZZ/OV

Uitgaande van de bovenstaande assumpties zal er eind 2015 een over te dragen saldo ontstaan van 6.721 Keuro.

## DAB FONDS FINANCIERING URGENTIEPLAN SOCIALE HUISVESTING

### 2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

#### NEZ/2NE-C-A-ZZ/OG

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

#### NEZ/2NE-C-A-ZZ/OI

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

### 2.2. UITGAVENARTIKELEN

#### NEZ/3NE-C-2-AB/WT

De raming blijft ongewijzigd t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

## B.3. AGENTSCHAP ONROEREND ERFGOED

### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

#### 1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

**NF0-9NAAZZ-OI** – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	356	0
BO 2015	408	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	408	0

Op dit begrotingsartikel worden de ontvangsten ingeschreven die het agentschap Onroerend Erfgoed ontvangt vanwege andere entiteiten die deel uitmaken van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap en/of opgenomen worden bij de consolidatie ervan. Vandaar dat het gaat om 'interne stromen'.

Concreet worden onder dit begrotingsartikel de subsidies ingeschreven die het agentschap Onroerend Erfgoed ontvangt vanwege het Vlaams Subsidieagentschap voor Werk en Sociale Economie (VSAWSE) voor de door het agentschap Onroerend Erfgoed tewerkgestelde GESCO's (gesubsidieerde contractuelen). Deze loonkredieten worden toegevoegd aan de weddenkredieten van het agentschap Onroerend Erfgoed na een aftrek met 5% ingevolge generieke besparingen. Behalve de loonkredieten wordt ook het verschil tussen de bedrijfsvoorheffing voor een Gesco-statuut en een regulier statuut

toegevoegd (cf. zesde Staatshervorming) en dit eveneens na een aftrek van 5% ingevolge generieke besparingen.

**NFO-9NAAZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	6	0
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

Op dit begrotingsartikel worden de ontvangsten geregistreerd verbonden met de algemene werking van het agentschap Onroerend Erfgoed, bv. verkeerd uitbetaalde lonen en vergoedingen.

Op dit ogenblik worden geen dergelijke ontvangsten verwacht voor 2015.

**NFO-9NFAAAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - werking onroerend erfgoedbeleid

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	123	0
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0

Op dit begrotingsartikel worden de ontvangsten ingeschreven die verbonden zijn met de algemene werking van het agentschap Onroerend Erfgoed, bv. verkoop van werkmiddelen. Er worden voorlopig geen dergelijke ontvangsten verwacht.

De ontvangst van ongeveer 123.000 euro in 2014 is een gevolg van een terugbetaling van het (vroegere) provinciaal aandeel van restauratiepremies door enkele premienemers. Dit provinciaal aandeel wordt vanaf 2014 betaald door de Vlaamse overheid, in casu het agentschap Onroerend Erfgoed, in relatie met de afschaffing van de koppelsubsidies. Er werd afgesproken tussen het agentschap Onroerend Erfgoed en de provincies dat de provincies het openstaand provinciaal aandeel niet zouden betalen aan de premienemers: het agentschap Onroerend Erfgoed zou dit doen. De provincies betaalden het openstaand aandeel voor 4 dossiers blijkbaar toch uit aan premienemers waardoor deze het saldo twee keer ontvingen. De premienemers hebben het teveel ontvangen bedrag teruggestort aan de Vlaamse overheid.

**NFO-9NFATAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - werking onroerend erfgoedbeleid

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>
Realisatie 2014	0	85
BO 2015	0	120
Bijstelling BA 2015	0	0
<b>BA 2015</b>	0	120

Het variabel krediet op dit begrotingsartikel, dat de ontvangstenzijde vormt van het Fonds voor de monumenten en landschappen (opgericht krachtens het artikel 25 van het decreet van 21 december 1990 houdende begrotingstechnische bepalingen alsmede de bepalingen tot begeleiding van de begroting 1991), wordt op 120.000 euro geraamd.

De ontvangsten waren met 85.000 euro lager in 2014 tegenover voorgaande jaren. Spiegelbeeld aan de uitgavenzijde is het begrotingsartikel NF0-1NFA2AA-WT; de uitgaven bedroegen 84.000 euro in 2014. De uitgaven beperkten zich tot de toegewezen ontvangsten.

## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

### NF0-1NAA2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	15.771	15.771	0	0
BO 2015	15.391	15.391	0	0
Bijstelling BA 2015	- 15	- 15	0	0
<b>BA 2015</b>	15.376	15.376	0	0

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het loonkrediet van het agentschap:

- vermindert met 119.000 euro ten gevolge van de doorgevoerde personeelsbesparing, beslist door de Vlaamse Regering. De verdeling ervan per entiteit gebeurde op basis van het voorstel van het Voorzitterscollege.
- vermeerderd met 104.000 euro ten gevolge van de gedeeltelijke bijpassing van de endogene groei.

Het netto-effect is dan ook: 'min 15.000 euro'.

Toelichting bij kredietherverdeling(en): n.v.t.

### NF0-1NAA2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	3.644	2.826	0	0
BO 2015	3.286	2.919	0	0
Bijstelling BA 2015	- 15	620	0	0
<b>BA 2015</b>	3.271	3.539	0	0

#### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Bij de begrotingsopmaak 2014 werd 1,8 miljoen euro (initieel 2 miljoen euro voor de 10% lineaire besparing) toegevoegd vanuit de beleidskredieten voor de ICT-ontwikkeling voor het onroerendergoeddecreet (dat voor het grootste deel in werking is getreden op 1 januari 2015). Bovendien werd binnen de apparaatskredieten via een kredietherschikking nog extra budget vrijgemaakt voor ICT-kredieten in 2014.

Ook in 2015 wordt het tijdelijk verhoogde vastleggingskrediet voor ICT aangehouden voor de verdere ICT-ontwikkeling inzake het onroerenderfgoeddecreet.

Er wordt verwacht dat in 2015 het vereffeningspercentage op de vastleggingen 2014 en 2015 voor ICT-investeringen gevoelig zal toenemen omdat de realisatie van de ICT-investering dan op 'kruissnelheid' komt. Hierdoor is het bij BO 2015 ingeschreven vereffeningskrediet (VEK) van 2,919 miljoen euro onvoldoende. Daarom wordt er 635.000 euro VEK toegevoegd met compensatie op NF0-1NFA2AI-WT (500.000 euro) en NF0-1NFA2AA-WT (135.000 euro).

Vanaf 1 mei 2015 neemt het Agentschap Overheidspersoneel (AgO) de taken van Jobpunt over. Financieel resulteert dit in een teruggave van 15.000 euro VAK en VEK (vastlegging- en vereffeningskrediet) vanuit Onroerend Erfgoed naar AgO voor 2015 (recurrent): de voorheen gedecentraliseerde kredieten worden nu terug gecentraliseerd bij AgO (begrotingsartikelen BE0-1BAC2ZZ-LO en BE0-1BAC2ZZ-WT).

**NF0-1NFA2AA-WT** – werking en toelagen - werking onroerend erfgoedbeleid  
(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	1.185	1.359	0	0
BO 2015	1.434	1.335	0	0
Bijstelling BA 2015	0	- 135	0	0
<b>BA 2015</b>	1.434	1.200	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het vereffeningskrediet (VEK) kan met 135.000 euro verlaagd worden en wordt als compensatie gebruikt voor het begrotingsartikel NF0-1NAA2ZZ-WT (zie hiervoor).

Toelichting bij kredietherverdeling(en): n.v.t.

**NF0-1NFA2AB-WT** – werking en toelagen - schadevergoedingen onroerend erfgoedbeleid

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen aanpassingen bij BA 2015.

Toelichting bij kredietherverdeling(en): n.v.t.

**NFO-1NFA2AC-WT** – werking en toelagen - ondersteunen van onroerendergoedinitiatieven

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	929	5.184	0	0
BO 2015	528	5.664	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	528	5.664	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen aanpassingen van het VAK en het VEK op het niveau van het begrotingsartikel bij BA 2015.

Tot en met de begroting 2014 was de omschrijving van dit begrotingsartikel 'subsidies op naam'. Om de omschrijving beter als een doelstelling te formuleren werd ze herschreven tot 'ondersteunen van onroerendergoedinitiatieven'.

Alle meer specifieke onroerendergoedinitiatieven worden onder dit begrotingsartikel gegroepeerd. De toewijzing ervan ligt, op 12.000 euro VAK na, als volgt vast: overzicht van de reeds besliste initiatieven met hun budgettaire impact in 2015 (in euro):

Subsidie en decretale basis	Basisallocatie	VAK 2015	VEK 2015
Investeringssubsidie - restauratie KMDA vzw (decreet 30/05/1985)	1NF317	0	788.000
Investeringssubsidie 2014 - Kunstencentrum Vooruit vzw (facultatief)	1NF316	0	60.000
Investeringssubsidie 2013 - Kunstencentrum Vooruit vzw (facultatief)	1NF316	0	20.000
Investeringssubsidie - restauratie en landschapsbeheer abdij van Park (facultatief – 5 <sup>de</sup> voorschot; nadien nog 6 <sup>de</sup> voorschot (3.650 K) en saldo (1.250 K))	1NF338	0	4.300.000
Investeringssubsidie – restauratie Memoriaal van de Vlaamse ontvoogding en Vrede, IJzermonument (decreet 15/07/2011). Initieel 145 K min 10% lineair = 131 K	1NF303	131.000	133.000
Algemene werkingssubsidie – het Orgel in Vlaanderen vzw	1NF336	15.000	15.000
Projectsubsidie – KMDA vzw, bijdrage voorbereidingstraject erkenning als UNESCO werelderfgoed (facultatief)	1NF352	20.000	4.000
Projectsubsidie – Erfgoedacademie vzw (facultatief)	1NF349	80.000	51.000
Projectsubsidie – regionaal landschap Kempen en Maasland, bijdrage voorbereidingstraject erkenning als UNESCO werelderfgoed van de Hoge Kempen en de aangrenzende mijnsites (facultatief)	1NF346	0	7.000



Projectsubsidie – Kempens landschap vzw, bijdrage voorbereidingstraject erkenning als UNESCO werelderfgoed van de landloperskolonie Wortel en Merksplas, koloniën van Weldadigheid (facultatief)	1NF348	45.000	0
Projectsubsidie – Natuurpunt vzw	1NF351	0	56.000
Projectsubsidie – convenant provincie Oost-Vlaanderen, provinciaal erfgoedcentrum (PEC), proefproject archeologiedepot (facultatief). Initieel 250 K min 10% lineair = 225 K	1NF342	225.000	230.000
Totaal		516.000	5.664.000

Toelichting bij kredietherverdeling(en): n.v.t.

**NFO-1NFA2AD-WT** – werking en toelagen - ondersteunen van de werking van prioritaire onroerenderfgoedpartners

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	3.759	3.809	0	0
BO 2015	3.511	3.511	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	3.511	3.511	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen aanpassingen bij BA 2015.

Tot en met de begroting 2014 was de omschrijving van dit begrotingsartikel 'ondersteuning van intermediaire organisaties voor het uitvoeren en/of het faciliteren van erfgoedzorg en het creëren van draagvlak voor erfgoedzorg'. Om de omschrijving beter als een doelstelling te formuleren werd ze herschreven tot 'ondersteunen van de werking van prioritaire onroerenderfgoedpartners'.

De organisaties, die betoelaagd worden via dit begrotingsartikel, worden als prioritaire beleidspartners beschouwd en hebben een recurrent karakter:

- HERITA vzw – basisallocatie 1NF341
- MOWA (Monumentenwacht) vzw – basisallocatie 1NF307;
- CRKC (Centrum voor Religieuze Kunst en Cultuur) vzw – basisallocatie 1NF340;
- IAD's (Intergemeentelijke Archeologische Diensten) en IOED's (Intergemeentelijke Onroerend Erfgoeddiensten) – basisallocatie 1NF315;
- Vzw's met DAC'ers in dienst – basisallocatie 1NF310.

Overzicht van de subsidiebedragen (in euro):

Subsidie en decretale basis	Basisallocatie	VAK 2015	VEK 2015
Algemene werkingssubsidie – Herita vzw	1NF341	2.209.000	2.255.000
Algemene werkingssubsidie – Monumentenwacht vzw (facultatief)	1NF307	271.000	277.000
Algemene werkingssubsidie – CRKC vzw (facultatief)	1NF340	225.000	243.000
Algemene werkingssubsidie – IAD's en IOED's (facultatief)	1NF315	450.000	470.000
Loonsubsidies vzw's met gewezen DAC'ers (facultatief) + rest	1NF310	356.000	266.000
Totaal		3.511.000	3.511.000

KLAD, de projectvereniging Kale Leie Archeologische Dienst (IAD), gaat in ontbinding in 2015 en ontvangt in 2015 dan ook enkel nog een saldo voor de werkingssubsidie voor 2014.

Toelichting bij kredietherverdeling(en): n.v.t.

**NFO-1NFA2AE-WT – werking en toelagen - landschapszorg**

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Pro memorie

**NFO-1NFA2AF-WT – werking en toelagen - archeologiebeleid**

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Pro memorie

**NFO-1NFA2AG-WT – werking en toelagen - monumentenzorg**

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Pro memorie

**NF0-1NFA2AH-WT** – werking en toelagen - eigen initiatieven van de Vlaamse Overheid met het oog op het voorkomen of herstellen van erfgoedschade

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	67	460	0	0
BO 2015	48	223	0	0
Bijstelling BA 2015	0	965	0	0
<b>BA 2015</b>	48	1.188	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de uitgaven aangerekend voor de instandhoudingsrestauratie van de Maagdentoren in Zichem. Werf 1 (ruwbouwwerken: structurele stabilisatie en toegankelijk maken van de donjon, realisatie uitkijkplatform, conservatie ijzerzandstenen parement en afwerkingslagen in het interieur) is beëindigd in september 2014. Werf 2 (technieken, natuursteenrestauratie, metalen trappen, dakplatform, omgevingswerken) is gestart in september 2014 en zal eind juni afgerond zijn.

Omdat alle facturen voor de laatste werf dit jaar nog betaald moeten worden, is het bij BO 2015 ingeschreven vereffeningskrediet (VEK) van 223.000 euro ontoereikend. Het geraamde VEK-tekort van 965.000 euro wordt als volgt opgevangen: 950.000 euro VEK wordt verschoven van het begrotingsartikel NF0-1NFA2AI-WT en 15.000 euro VEK wordt gecompenseerd op de begroting van de NV Vlaamse Erfgoedkluis, die ESR-matig een gunstiger impact heeft dan geraamd bij BO 2015 (bij BO 2015 werd het ESR-effect van de NV Vlaamse Erfgoedkluis gecompenseerd op beleidskredieten; nu gebeurt de omgekeerde beweging).

Het voorziene VAK van 48.000 euro wordt behouden tot er zekerheid is dat er geen onvoorziene meerkosten zijn. Wellicht wordt dit later op het jaar herschikt.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Het bij BA 2015 bijkomende VEK is pas eind juni beschikbaar als de begrotingsaanpassing is bekrachtigd door de Vlaamse Regering. Om de facturen voor werf 2 te kunnen betalen is er ondertussen een VEK-herschikking doorgevoerd: 965.000 euro VEK vanuit het begrotingsartikel NF0-1NFA2AI-WT (hierna).

Na de oplevering en de eindfacturatie zal dit VEK terugvloeien naar het begrotingsartikel NF0-1NFA2AI-WT.

**NF0-1NFA2AI-WT** – werking en toelagen - ondersteunen van een kwaliteitsvol onroerenderfgoedbeheer

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	69.565	72.789	0	0
Bijstelling BA 2015	915	- 1.450	0	0
<b>BA 2015</b>	70.480	71.339	0	0

## Toelichting bij bijstelling BA 2015:

### 1 Impact nieuwe regelgeving op de begrotingsstructuur

De nieuwe Onroerenderfgoedregelgeving (Onroerenderfgoeddecreet van 12 juli 2013 en het Onroerenderfgoedbesluit van 16 mei 2014) heeft een impact op de begrotingsstructuur van Onroerend Erfgoed; tot nu toe was er verschillende regelgeving voor de premies voor de volgende disciplines: monumentenzorg, landschapszorg, archeologiebeleid en varend erfgoed. Varend erfgoed werd opgenomen in het begrotingsartikel monumentenzorg omdat er maar 1 basisallocatie is voor varend erfgoed.

Door de nieuwe Onroerenderfgoedregelgeving valt het onderscheid tussen de volgende disciplines weg: monumentenzorg, landschapszorg en archeologiebeleid.

Voor alle premieaanvragen samen, de oude die volgens de huidige regelgeving moeten afgehandeld worden (artikel 12.3.12. Onroerenderfgoeddecreet van 12 juli 2013) en de nieuwe volgens de regels van het BVR van 16 mei 2014, wordt één programmatie opgesteld, waarbij de minister beleidsaccenten kan leggen.

Om alle premies op te nemen in één omvattende programmatie (met deelprogramma's zoals een programmatie voor restauratiepremie), is er één begrotingsartikel nodig voor en de toekenning van premies volgens de bestaande regelgeving (voor restauratiepremie, onderhoudspremie, premies voor landschapszorg en archeologiepremie) en voor de nieuwe premies volgens artikel 10.2.1 van het decreet van 12 juli 2013 en hoofdstuk 11 van het BVR van 16 mei 2014. Dit is het begrotingsartikel voor premies (NF0-1NFA2AI-WT) met als omschrijving 'ondersteunen van een kwaliteitsvol erfgoedbeheer', wat ook de beleidsdoelstelling weergeeft.

Artikel 12.3.12. van het Onroerenderfgoeddecreet van 12 juli 2013 bepaalt dat de aanvraag voor een premie voor landschapszorg, monumentenzorg en archeologiebeleid, die volledig wordt ingediend voor 1/1/2015 en inhoudelijk goedgekeurd kan worden, afgehandeld wordt volgens de 'oude' regelgeving.

Artikel 13.3.7. van het BVR van 16 mei 2014 bepaalt dat de aanvragen voor een onderhoudspremie, een restauratiepremie, landschapspremie of premie voor archeologie, die volledig worden ingediend voor 1/1/2015 en inhoudelijk goedgekeurd kunnen worden, voor de bepaling van de volgorde van de toekenning van de premie gelijkgesteld worden aan een aanvraag van een erfgoedpremie voor werkzaamheden of beheersmaatregelen opgenomen in een goedgekeurd beheersplan.

In artikel 11.2.6. van het BVR van 16 mei 2014 wordt de wijze bepaald waarop de toekenning gebeurt voor erfgoedpremie volgens de bijzondere procedure: deze verloopt in chronologische volgorde (artikel 11.2.6., eerste lid). In afwijking op deze algemene regel moet het beschikbare budget eerst worden aangesproken om de volgende structurele voorafnames te financieren (artikel 11.2.6., tweede lid):

- aanvragen van een bijkomende erfgoedpremie ten gevolge van onvoorzienbare meer- of bijwerken;
- actualisaties naar aanleiding van de verhogingen van de prijsherzieningsindexen S en I;

- aanvragen voor een erfgoedpremie voor beheersmaatregelen, werkzaamheden of diensten die vermeld zijn in een goedgekeurd beheersplan.

Gemandateerd door hetzelfde artikel 11.2.6., derde lid, van het BVR van 16 mei 2014, heeft de minister bevoegd voor onroerend erfgoed via het MB van 16 maart 2015 bijkomende structurele voorafnames bepaald voor de toekenning van een erfgoedpremie volgens de bijzondere procedure:

- aanvragen met een dwingend karakter vanwege de koppeling aan een cofinanciering door een andere subsidiërende overheid of een instantie van de Europese Unie, waarvan de kredieten dreigen verloren te gaan door een latere toekenning;
- de aanvragen met een hoogdringend karakter vanwege de staat van het erfgoed waardoor de openbare veiligheid, de stabiliteit of de erfgoedwaarde van het goed in het gedrang komt, waarbij het hoogstdringend karakter wordt aangetoond in een objectief rapport;
- de aanvragen ingediend door premienemers die in het beschermde goed waarvoor de premie wordt aangevraagd als natuurlijke persoon hun hoofdverblijfplaats hebben of van plan zijn hun hoofdverblijfplaats te vestigen;
- de aanvragen die passen binnen een investering waarvoor de geraamde kost van de beheerswerkzaamheden die voor de toekenning van een premie in aanmerking komen, niet meer bedraagt dan een derde van de totale investeringskosten.

## 2 Impact ontvankelijk verklaarde premieaanvragen volgens de oude regelgeving

Bij de begrotingsopmaak 2015 kon de programmatie 2015 nog niet adequaat worden ingevuld omdat er te weinig zicht was op de indiening van premieaanvragen volgens de oude regelgeving. Ondertussen is dat wel het geval. De impact van de aankondiging van de nieuwe premierregelgeving met het aflopen van de oude regelgeving is duidelijk te zien in verhoogde aanvragen in de laatste maanden van 2014 ('aanzuigefect'). Dat geldt voor monumentenzorg en landschapszorg. Voor archeologiebeleid zijn er geen premieaanvragen ontvangen. Voor onderhoudspremies voor monumentenzorg waren er gemiddeld 77,7 aanvragen in de eerste tien maanden en 147 aanvragen voor de laatste twee maanden van 2014. Voor restauratiepremies waren er gemiddeld 32,7 aanvragen voor de eerste tien maanden en de laatste twee maanden gemiddeld 166,5 aanvragen. Voor landschapszorg is het gemiddelde 9 premieaanvragen per maand voor de eerste tien maanden van 2014 en 34,5 voor de laatste twee maanden van 2014. Het aankondigingseffect van de nieuwe regelgeving met het aflopen van de oude regelgeving - met vooral het wegvallen van de verhoging met 10 % als tussenkomst in de algemene kosten - heeft dus gezorgd voor een (in hoge mate kunstmatige) aanzienlijke versnelling van de indiening van premiedossiers volgens de oude regelgeving, vermoedelijk om alsnog te kunnen genieten van de verhoging met 10 % als tussenkomst in de algemene kosten. De piek situeerde zich telkens in de laatste twee maanden van 2014.

Hieronder wordt een stand van zaken (medio april 2015) weergegeven van toe te kennen premiebedragen volgens de oude regelgeving:

- Reguliere restauratiepremies (BVR van 14 december 2001): 371,7 miljoen euro
- Onderhoudspremies (BVR van 14 juli 2004): 4,8 miljoen euro
- Premies landschapszorg (BVR van 4 april 2003): 4,4 miljoen euro.

De vermelde bedragen zullen nog oplopen omdat op dit ogenblik niet alle dossiers administratief verwerkt zijn.

Er zijn daarnaast nog (12) lopende meerjarenovereenkomsten (eveneens restauratiepremies toe te kennen volgens het BVR van 14 december 2001) in 2015 met een verwacht vastleggingsbedrag van 19,4 miljoen euro in 2015 en na 2015 tot en met 2024 (9 jaar) met een verwacht gecumuleerd vast te leggen bedrag van 60,6 miljoen euro.

### 3 Globaal toekenningskader premies 2015 op dit begrotingsartikel

- Toekenning van alle ontvankelijk verklaarde premies volgens de oude regelgeving voor monumentenzorg, landschapszorg en archeologiebeleid: ze worden automatisch beschouwd als premies met een goedgekeurd beheersplan en worden bijgevolg prioritair toegekend (binnen de perken van de in de begroting beschikbare kredieten);
- Toekenning van erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure die voldoen aan een structurele voorafname (binnen de perken van de in de begroting beschikbare kredieten). Er wordt ook verwezen naar het MB van 16 maart 2015 tot bepaling van bijkomende structurele voorafnames voor de toekenning van een erfgoedpremie volgens de bijzondere procedure (zie supra);
- Toekenning van erfgoedpremies volgens de standaardprocedure (binnen de perken van de in de begroting beschikbare kredieten);
- Toekenning van onderzoekspremies volgens de nieuwe regelgeving (binnen de perken van de in de begroting beschikbare kredieten);
- Toekenning van premies voor varend erfgoed (binnen de perken van de in de begroting beschikbare kredieten).

### 4 Toekenningskader restauratiepremies 2015

Voor de toekenning van restauratiepremies geldt nog een bijkomende toekenningsprocedure: als algemene regel geldt de chronologische behandeling van de dossiers. Daarnaast zijn voorafnames mogelijk.

In 2015 gelden voorafnames voor restauratiepremies voor:

- dringende dossiers
- meerjarige overeenkomsten
- eigenaar-bewoner
- investeringsdossiers
- bijwerken
- beveiligingswerken
- dwingende co-financiering
- actualisaties
- vooronderzoeken.

### 5 Gereserveerde kredieten 2015 voor premies volgens de oude en de nieuwe regelgeving

Alle aanvragen volgens de oude regelgeving zullen bij voorrang worden toegekend.

Bij de opmaak van de begrotingsaanpassing 2015 werden volgende vastleggingskredieten gereserveerd voor ontvankelijk verklaarde onderhoudspremies voor monumentenzorg en alle ontvankelijk verklaarde premies voor landschapszorg:

- 4.219.000 euro voor onderhoudspremies voor monumentenzorg

- 3.391.000 euro voor premies voor landschapszorg.

Ondertussen is duidelijk dat deze kredieten niet volstaan om alle ontvankelijk verklaarde dossiers toe te kennen. Het bij de begrotingsaanpassing extra ingeschreven VAK van 915.000 euro (eenmalig) zal hiervoor ingezet worden (zie ook infra). Via een interne herschikking binnen het begrotingsartikel NF0-1NFA2AI-WT zal er ongeveer 800.000 euro VAK worden vrijgemaakt zodat alle ontvankelijk verklaarde onderhoudspremies voor monumentenzorg en alle ontvankelijk verklaarde premies voor landschapszorg kunnen toegekend worden in 2015.

Voor reguliere restauratiepremies wordt in deze regeerperiode de wachtlijst prioritair weggewerkt. Bij de begrotingsaanpassing 2015 is 45,805 miljoen euro voorzien voor de toekenning van reguliere en meerjarige restauratiepremie overeenkomsten.

Gelet op de fors toegenomen wachtlijst voor restauratiepremies is de marge voor de toekenning van premies volgens de nieuwe regelgeving beperkt. Niettemin bevat de begroting 2015 ook kredieten voor de toekenning van premies op basis van de nieuwe Onroerenderfgoedregelgeving: voor de toekenning van erfgoedpremies volgens de standaardprocedure wordt 10 miljoen euro VAK (vastleggingskrediet) ingeschreven in de begroting 2015, 5 miljoen euro VAK voor de erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure en 1 miljoen euro VAK voor de onderzoekspremies.

#### 5.1 overzicht vastleggingskredieten 2015

In de eerste programmatie 2015 voor premies zijn volgende vastleggingsbedragen voorzien, voor een totaal bedrag van 69,565 miljoen euro:

- 45,805 miljoen euro voor restauratiepremies, zowel reguliere als meerjarige overeenkomsten (basisallocaties 1NF319, 1NF326 en 1NF329)
- 4,219 miljoen euro voor onderhoudspremies voor monumentenzorg (basisallocaties 1NF320 en 1NF328)
- 3,391 miljoen euro voor premies voor landschapszorg (basisallocaties 1NF314, 1NF322, 1NF323 en 1NF327)
- 10 miljoen euro voor erfgoedpremies volgens de standaardprocedure (basisallocatie 1NF357)
- 5 miljoen euro voor de erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure, alleen voor voorafnames, mogelijk volgens het BVR van 16 mei 2014 (basisallocatie 1NF358)
- 1 miljoen euro voor onderzoekspremies (basisallocatie 1NF359)
- 0,15 miljoen euro voor premies voor varend erfgoed (basisallocatie 1NF324)
- voorlopig geen kredieten voor archeologiepremies (basisallocatie 1NF321).

Bij de begrotingsaanpassing wordt het VAK van 69,565 miljoen euro verhoogd met 0,915 miljoen euro tot 70,48 miljoen euro:

- 0,9 miljoen euro (éénmalig vanuit het begrotingsartikel DB0-1DFA5AY-IS);
- 0,015 miljoen euro vanuit de begroting van de NV Vlaamse Erfgoedkluis (gunstig ESR-effect).

Deze extra middelen zullen gebruikt worden voor de toekenning van ontvankelijk verklaarde onderhoudspremies voor monumentenzorg en voor premies voor landschapszorg (zie ook supra).

#### 5.2 Vereffeningskredieten 2015

Bij de begrotingsaanpassing wordt het VEK van 72,789 miljoen (na actualisatie van de behoefte) verlaagd met 1,45 miljoen euro tot 71,339 miljoen euro:

- 0,950 miljoen euro als compensatie voor het begrotingsartikel NF0-1NFA2AH-WT;
- 0,500 miljoen euro als compensatie voor het begrotingsartikel NF0-1NAA2ZZ-WT.

### 6 Realisatie 2014

Het begrotingsartikel 'ondersteunen van een kwaliteitsvol onroerend-erfgoedbeheer' is nieuw, vandaar dat er geen invulling is bij de realisatie 2014.

In 2014 waren de premiekredieten voorzien op de begrotingsartikels 'monumentenzorg', 'landschapszorg' en 'archeologiebeleid'.

In 2014 bedroegen de vastleggingskredieten voor alle premies samen 96.260.000 euro. Hiervan werd 99,99% benut.

In 2014 bedroegen de vereffeningskredieten voor alle premies samen 69.103.000 euro. Hiervan werd 98,44% benut.

In onderstaande tabel worden de realisaties in 2014 opgenomen per erfgoeddiscipline:

<b>Erfgoeddiscipline</b>	<b>VAK in euro</b>	<b>Benuttingspercentage</b>
Monumentenzorg	93.586.000	99,99%
Landschapszorg	2.669.000	99,88%
Archeologiebeleid	5.000	82,86%
<b>Totaal</b>	<b>96.260.000</b>	<b>99,99%</b>
<b>Erfgoeddiscipline</b>	<b>VEK in euro</b>	<b>Benuttingspercentage</b>
Monumentenzorg	66.921.000	98,39%
Landschapszorg	1.638.000	99,94%
Archeologiebeleid	544.000	99,77%
<b>Totaal</b>	<b>69.103.000</b>	<b>98,44%</b>

### Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Cfr. de onder NF0-1NFA2AH-WT 'EIGEN INITIATIEVEN VAN DE VLAAMSE OVERHEID MET HET OOG OP HET VOORKOMEN OF HERSTELLEN VAN ERFGOEDSCHADE' (restauratie Maagdentoren) vermelde herschikking van 965.000 euro VEK voor de betaling van de facturen van 'werf 2', die na de inwerkingtreding van de begrotingsaanpassing 2015 terugvloeit naar onderhavig begrotingsartikel.

**NF0-1NFA2AJ-WT** – werking en toelagen - stimuleren van interlokale samenwerking en depotwerking en van projecten voor onderzoek en voor educatie en publiekswerking

(in duizend euro)

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

### Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen aanpassingen bij BA 2015.



**NF0-1NFA2AW-IS** – interne stromen - SAR Ruimtelijke Ordening

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014				
BO 2015	73	73	0	0
Bijstelling BA 2015	2	2	0	0
<b>BA 2015</b>	75	75	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Betreft de dotatie aan de SARO voor taken die tot en met 2014 werden opgenomen door het agentschap Onroerend Erfgoed. De Onroerenderfgoedregelgeving wijst die taken vanaf 2015 toe aan de SARO.

Toevoeging van 2.000 euro VAK en VEK bij BA 2015 (gedeeltelijke compensatie endogene groei).

**NF0-1NFA2AY-IS** – interne stromen - DAB Vlaams Instituut voor het Onroerend Erfgoed

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	53	53	0	0
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen aanpassingen bij BA 2015. Zie verder: begroting van de DAB VIOE.

**NF0-1NFA4AA-WT** – werking en toelagen - werking onroerend erfgoedbeleid

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2014	0	0	84	0
BO 2015	0	0	120	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
<b>BA 2015</b>	0	0	120	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen aanpassingen bij BA 2015.

Het variabel krediet op dit begrotingsartikel, dat de uitgavenzijde vormt van het Fonds voor de monumenten en landschappen (opgericht krachtens artikel 25 van het decreet van 21 december 1990 houdende begrotingstechnische bepalingen alsmede de bepalingen tot begeleiding van de begroting 1991), wordt op 120.000 euro geraamd. Dit is afgestemd met de geraamde ontvangst (begrotingsartikel NF0-9NFATAA-OW). De hiermee gefinancierde uitgaven moeten betrekking hebben op publicaties "en allerlei initiatieven" van het agentschap (artikel 25, §3 van het vermelde decreet).

Het krediet wordt aangewend voor de realisatie van verschillende publicaties zoals:

- tijdschrift Monumenten en Landschappen
- Relicta: archeologie, monumenten- en landschapsonderzoek in Vlaanderen
- verschillende andere publicaties zoals brochures over de werking van het agentschap Onroerend Erfgoed, de restauratiepremies, landschapszorg, monumentenzorg, .....

De uitgaven bedroegen 84.000 euro in 2014. Spiegelbeeld aan de ontvangstenzijde is het begrotingsartikel NF0-9NFATAA-OW: in 2014 bedroegen de toegewezen ontvangsten 85.000 euro.

## **2. DAB VIOE**

De DAB VIOE wordt vanaf 2012 uitsluitend gebruikt als begrotingstechnisch instrument voor projecten die volledig worden gefinancierd door derden.

### **2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

#### **NFZ-2NFAAZZ-OG (overgedragen saldo)**

Bij de begrotingsopmaak 2015 werd het overgedragen saldo geraamd op 2.184.000 euro. Bij de begrotingsaanpassing 2015 is het saldo op 31 december 2014 gekend: het bedraagt 2.176.000 euro.

#### **NFZ-2NFAAZZ-OI (ontvangsten interne stromen)**

Bij de begrotingsopmaak 2015 werden de ontvangsten 'interne stromen' bepaald op 181.000 euro: het betreft ontvangsten vanuit IWT en FWO. Bij de begrotingsaanpassing worden deze ontvangsten verlaagd tot 159.000 euro.

#### **NFZ-2NFAAZZ-OW (ontvangsten werking en toelagen)**

De ontvangsten werking en toelagen werden geraamd op 320.000 euro bij de begrotingsopmaak 2015. Bij de begrotingsaanpassing worden ze verhoogd tot 394.000 euro. Het verschil is te wijten aan de oplevering van 2 onderzoeksprojecten voor Waterwegen en Zeekanaal waardoor de openstaande saldi kunnen gevorderd worden in 2015.

### **2.2. UITGAVENARTIKELEN**

Op de uitgavenartikels worden de uitgaven ingeschreven voor de door derden gefinancierde projecten.

#### **NFZ-3NAAZZ-LO (lonen)**

Bij de begrotingsopmaak 2015 werden de loonuitgaven berekend op 194.000 euro. De personeelskosten werden herberekend: ze worden geraamd op 216.000 euro. De meerkosten ten opzichte van de begrotingsopmaak 2015 zijn niet te wijten aan nieuwe projecten of een langere duurtijd maar aan een correcte berekening van de personeelskosten; een aantal kosten waren niet correct doorgerekend zoals eindejaarstoelage, woonwerkverkeer en andere personeelsgebonden kosten.

#### **NFZ-3NAAZZ-WT (werking en toelagen apparaat)**

Bij de begrotingsopmaak werden de uitgaven voor werkingen toelagen apparaat geraamd op 78.000 euro. Bij de begrotingsaanpassing worden ze licht bijgesteld tot 75.000 euro.

**NFZ-3NFA2ZZ-WT (werking en toelagen beleid)**

Net zoals bij de begrotingsopmaak 2015 worden bij de begrotingsaanpassing geen kredieten voorzien.

**NFZ-3NFA2ZZ-OV (over te dragen saldo)**

Het over te dragen saldo werd bij de begrotingsopmaak 2015 geraamd op 2.413.000 euro. Bij de begrotingsaanpassing wordt dit bijgesteld tot 2.438.000 euro.

**D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A****D.1. VOI RUBICONFONDS****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Het begrotingssaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014.

**1.2. UITGAVENARTIKELEN**

Het begrotingssaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014.

**D.2. ENTITEIT GARANTIEFONDS VOOR HUISVESTING****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2015 (ESR-code 08.21) bedraagt 0 Keuro.

De toelage die het Garantiefonds nodig heeft om haar begroting van 2015 sluitend te maken, bedraagt 1.244 Keuro (ESR-code 46.10 "Dotatie van Vlaamse Gemeenschap").

Dit betekent een bijstelling van -7 Keuro t.o.v. begrotingsopmaak 2015.

De toelage zal gebruikt worden om te voldoen aan alle betalingsverplichtingen van 2015: de betaling van de maandelijkse tegemoetkomingen aan lokale huisvestingsinstanties en de betaling van de jaarlijkse kostenvergoeding aan de VMSW.

De Raad van Bestuur van de VMSW besliste op 10 februari 2015 om de kostenvergoeding van 2013 ten bedrage van 25.650 euro kwijt te schelden aan het Garantiefonds. Deze kwijtschelding van 26 Keuro wordt geregistreerd op ESR-code 66.42 "Overige kapitaaloverdrachten van administratieve openbare instellingen".

**1.2. UITGAVENARTIKELEN**

Vanuit het boekjaar 2014 wordt nog een tekort overgedragen van 24 Keuro (ESR-code 03.21 "Overgedragen tekort vorige boekjaren").

ESR-code 12.21 "Algemene werkingskosten" wordt geraamd op 26 Keuro. Dit is de kostenvergoeding die het Garantiefonds in 2015 zal betalen aan de VMSW voor de terbeschikkingstelling van de nodige diensten, uitrusting, installaties en personeelsleden. Hierbij werd rekening gehouden met een verwachte nulgroei voor begrotingsjaar 2015.

ESR-code 31.21 "Betalen van tegemoetkoming voor het verschil tussen erfpachtcanon en de reële huurprijs en forfaitaire tegemoetkoming voor leegstand en wanbetaling aan SHM's" bedraagt 1.108 Keuro.

Deze tegemoetkomingen worden definitief berekend op basis van de reële huurprijzen van januari 2015 en na verrekening voor leegstand en wanbetaling in de periode van 1 oktober 2013 tot 30 september 2014.

Bij de begrotingsopmaak 2015 werden de tussenkomsten geraamd op basis van de geïndexeerde reële huurprijs van januari 2014, aangezien de reële huurprijzen van januari 2015 op dat moment nog niet beschikbaar waren.

ESR-code 43.22 "Betalen van tegemoetkoming voor het verschil tussen erfpachtcanon en de reële huurprijs en forfaitaire tegemoetkoming voor leegstand en wanbetaling aan gemeenten" bedraagt 110 Keuro.

De definitieve tegemoetkomingen voor 2015 worden berekend op basis van de reële huurprijzen van januari 2015 en na verrekening voor leegstand en wanbetaling in de periode van 1 oktober 2013 tot 30 september 2014.

Bij de begrotingsopmaak 2015 werden de tussenkomsten geraamd op basis van de geïndexeerde reële huurprijs van januari 2014.

Het geschatte over te dragen saldo op het einde van 2015 (ESR-code 03.22 "Over te dragen saldo") bedraagt 2 Keuro.

### **D.3. ENTITEIT VLAAMS FINANCIERINGSFONDS VOOR GROND- EN WOONBELEID VOOR VLAAMS-BRABANT**

In navolging van een interne staatshervorming is de opdracht van Vlabinvest, nl. het voeren van een specifiek grond- en woonbeleid voor Vlaams-Brabant, op 1 januari 2014 overgedragen aan de provincie Vlaams-Brabant. Op provinciaal niveau werd een autonoom provinciebedrijf (Vlabinvest APB) opgericht die deze opdracht uitvoert.

Vlabinvest werd op 1 januari 2014 omgevormd tot het Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant. Het fonds heeft de opdracht om renteloze leningen te verstrekken aan het APB ter realisatie van het grond- en woonbeleid in Vlaams-Brabant.

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

##### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELN**

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2015 (ESR-code 08.21 "Overgedragen saldo") bedraagt 37.556 Keuro.

De rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid (ESR-code 26.10) en de kredietaflossingen door instellingen (ESR-code 86.20) omvatten de interest- en kapitaalaflossingen van de leningen die het voormalige Vlabinvest verstrekt heeft om projecten van sociale huisvestingsmaatschappijen (SHM's) in Vlabinvest-werkgebied te financieren.

Deze worden geraamd op respectievelijk 988 Keuro en 1.075 Keuro.

Beide ESR-posten kennen een daling t.o.v. begrotingsopmaak 2015. Deze daling wordt veroorzaakt door het uitstel van consolidatie van 2 leningen van

31/12/2014 naar 31/12/2015. Hierdoor vindt de eerste leningsaflossing plaats op 31/12/2016 i.p.v. op 31/12/2015.

De rente-ontvangsten worden volledig overgedragen aan het vehikel Vlabinvest APB (zie ook bij bespreking uitgavenartikelen).

De dotatie die aan het Vlaams Financieringsfonds wordt toegekend in 2015 (ESR-code 66.11 "Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid") bedraagt 3.856 Keuro.

## **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

Met de overdracht van de taken naar Vlabinvest APB, opgericht bij artikel 1 van het besluit van de provincieraad van Vlaams-Brabant van 22 oktober 2013, is de kostenstructuur van het Vlaams Financieringsfonds sterk veranderd.

De interesten die het Vlaams Financieringsfonds ontvangt (zie bespreking ontvangstenartikelen), worden integraal doorgestort aan Vlabinvest APB. Het gaat over een bedrag van 988 Keuro dat kan worden teruggevonden onder de ESR-code 32.00 "Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen".

Het Vlaams Financieringsfonds zal renteloze leningen toekennen aan Vlabinvest APB om haar grond- en woonbeleid in Vlaams-Brabant te realiseren. Deze kredietverstrekking wordt voor 2015 geraamd op 3.031 Keuro en kan worden teruggevonden onder de ESR-code 81.11 "Kredietverlening aan overheidsbedrijven".

Daarnaast bevinden bepaalde leningen die door het voormalige Vlabinvest verstrekt werden aan SHM's vóór 01/01/2014 zich nog in opnamefase. Bijgevolg kunnen de maatschappijen nog kredieten opvragen voor deze leningen. Voor 2015 wordt het bedrag geraamd op 4.040 Keuro (ESR-code 81.21 "Kredietverlening aan publiekrechtelijke kredietinstellingen"). De stijging t.o.v. begrotingsopmaak 2015 wordt verklaard door het uitstel van de consolidatie van 2 leningen (zie eveneens bij bespreking ontvangstenartikelen), waardoor op deze leningen nog bijkomende kredieten kunnen opgenomen worden gedurende 2015.

Het geschatte over te dragen saldo op het einde van 2015 (ESR-code 03.22) bedraagt dan 35.416 Keuro.

## **G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN**

### **G.1. STRATEGISCHE ADVIESRAAD RUIMTELIJKE ORDENING (SARO)**

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

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

Het begrotingssaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014. Verder werd de dotatie aan de SARO aangepast omwille van de desindexatie, correctie endogene groei en het saldo van de koppenbesparing.

##### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

Het begrotingssaldo werd aangepast rekening houdende met de uitvoering van het jaar 2014. Verder werd de dotatie aan de SARO aangepast omwille van de

## **G.2. ENTITEIT VLAAMSE WOONRAAD**

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

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

##### **NK0-9NACAZZ-OI**

Wat de ontvangsten van de Vlaamse Woonraad betreft wordt in artikel 13 van het decreet van 18 juli 2003 bepaald dat de strategische adviesraad over een jaarlijkse dotatie beschikt. Voor de begrotingsopmaak 2015 werd een dotatie (artikel NE0-1NAC2AY-IS ) voorzien van 289 Keuro. Voor de begrotingsaanpassing 2015 bedraagt de dotatie 285 Keuro. De beweging van -4 Keuro is te verklaren door een desindexatie.

##### **NK0-9NACAZZ-OG**

Er wordt 344 Keuro saldo overgedragen uit het begrotingsjaar 2014.

#### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

Wat de uitgaven betreft zijn de kosten eigen aan een strategische adviesraad in de eerste plaats de loonkosten van de leden van het secretariaat. De Vlaamse Woonraad beschikt over twee personeelsleden - een secretaris en een beleidsmedewerker (beiden van A niveau). Voor de lonen (artikel NK0-1NAC2ZZ-LO) wordt 269 Keuro voorzien. 16 Keuro wordt voorzien voor werkingskosten (NK0-1NAC2ZZ-WT), waarbij de middelen voornamelijk worden aangewend om presentiegelden aan de leden van de raad uit te betalen (naast andere werkingskosten zoals bureel- en kantoormateriaal).

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

### **K.1. ENTITEIT DOMUS FLANDRIA NV**

Domus Flandria NV werd opgericht in het kader van het Urgentieprogramma voor sociale huisvesting. De vennootschap beheert de investeringskredieten die aan de sociale huisvestingsmaatschappijen (SHM's) en een aantal andere actoren (zogenaamde GOI's, nl. gemeenten, OCMW's en intercommunales) zijn toegekend naar aanleiding van dit Urgentieprogramma.

Daarnaast fungeert Domus Flandria als uitbetalingsinstantie voor de subsidies die de Vlaamse overheid in het kader van Domus Flandria-projecten toekent aan de SHM's en GOI's. Het betreft tegemoetkomingen in de leninglast en huursubsidies voor de SHM's en GOI's.

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

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2015 (ESR-code 08.21 "Overschot vorig begrotingsjaar") bedraagt 2.938 Keuro.

De verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector (ESR-code 16.20) wordt geraamd op 48 Keuro. Deze bevat de beheersvergoeding die Domus Flandria jaarlijks ontvangt van het Vlaams Gewest.

De rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 26.10) worden geraamd op 3.114 Keuro. Deze bestaan voor ongeveer 3.106 Keuro uit interestaflossingen van leningen aan SHM's en een privé-initiatiefnemer. Daarnaast worden de interesten die zullen ontvangen worden op de zichtrekeningen ingeschat op 8 Keuro.

De interestaflossingen van leningen verstrekt aan instellingen van de overheid (o.a. gemeenten) worden geraamd op 153 Keuro en worden geregistreerd onder ESR-code 26.20 "Rente-ontvangsten binnen de overheidssector".

Domus Flandria ontvangt als aandeelhouder in Atrium 2 V.B.S. jaarlijks een dividend. Voor 2015 wordt een dividend van 3 Keuro verwacht. Dit kan worden teruggevonden onder ESR-code 28.20 "Overige opbrengsten – dividenden".

De overige inkomensoverdrachten van bedrijven (ESR-code 38.10) bedragen 8 Keuro voor 2015. Het betreft de doorfacturatie van het beheer van Atrium 1 V.B.S. volgens de Corporate Services Agreement van 8 mei 1996. (zie ook de bespreking van de uitgavenartikelen)

De overige inkomensoverdrachten van kredietinstellingen (ESR-code 38.20) worden geraamd op 23 Keuro. Het gaat om de ristorno's die Domus Flandria ontvangt van Belfius Bank in het kader van de leningen die zij in het verleden heeft aangebracht bij deze bank.

De kapitaalaflossingen van de verstrekte leningen worden geraamd op 28.661 Keuro. Deze kunnen teruggevonden worden onder "Opbrengst van leningen in euro" (ESR-code 96.10).

## **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

De algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 12.11) worden voor 2015 geraamd op 17 Keuro. Naast de vergoeding van de commissaris bestaat deze raming o.a. uit de jaarlijkse verplichte bijdrage aan de RSVZ, de onderhoudskost voor het boekhoudpakket en bankkosten.

De algemene werkingskosten vergoed binnen de overheidssector (ESR-code 12.21) bedragen 4 Keuro. Deze ESR-post bevat de facturatie van het beheer van Atrium 1 V.B.S. door de VMSW volgens de overeenkomst tot verstrekking van ondernemingsfaciliteiten van 21 november 1996, die werd toegevoegd aan de Corporate Services Agreement. (zie ook bespreking van de ontvangstenartikelen)

De indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector (ESR-code 12.50) worden geraamd op 165 Keuro.

Domus Flandria betaalt als Belgische vennootschap jaarlijks vennootschapsbelasting, dewelke kan teruggevonden worden onder deze ESR-post. Daarnaast bevat deze post een raming voor de roerende voorheffing op ontvangen interesten op de zichtrekeningen.

Domus Flandria heeft deels beroep gedaan op bankleningen voor de financiering van de kredieten die ze verstrekt heeft aan SHM's en GOI's.

De rente op overheidsschuld in euro (ESR-code 21.10) bestaat voor een geraamd bedrag van 2.413 Keuro uit interestaflossingen van deze bankleningen.

De kapitaalaflossingen worden geschat op 27.604 Keuro en bevinden zich onder ESR-code 91.10 "Kredietaflossingen aan banken".

De winst van het boekjaar wordt jaarlijks integraal als dividend uitgekeerd aan de aandeelhouders (GIMV, VWF, VMSW, BNP Paribas Fortis, Belfius Bank en KBC Bank). De dividenduitkering aan GIMV en de grootbanken wordt geraamd op 395 Keuro en wordt geregistreerd onder ESR-code 21.10 "Rente op overheidsschuld in euro", de dividenduitkering aan VWF en VMSW wordt geraamd op 319 Keuro en kan teruggevonden worden onder de rente op schuld binnen de overheidssector (ESR-code 21.30).

Het geschatte over te dragen saldo op het einde van 2015 (ESR-code 03.22 "Over te dragen overschot van het boekjaar") bedraagt 4.031 Keuro.

## **K.2. ENTITEIT VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR SOCIAAL WONEN**

### Missie

De VMSW maakt sociaal wonen mogelijk. Daarom stimuleert, ondersteunt, begeleidt en financiert de VMSW lokale sociale woonactoren om betaalbare en kwaliteitsvolle woonprojecten te realiseren en in stand te houden.

### Visie

De VMSW vervult een belangrijke rol binnen het Vlaams sociaal woonbeleid:

- De VMSW profileert zich als kennis- en dienstencentrum voor de praktische, kwaliteitsvolle en kostenefficiënte uitvoering van het sociaal woonbeleid.
- De VMSW verstevigt haar strategische relatie met lokale sociale woonactoren door zich als deskundige partner op te stellen voor de realisatie en het beheer van sociale woonprojecten.
- De VMSW biedt vanuit die positie ondersteuning bij de beleidsvoorbereiding.
- De VMSW draagt ook zelf rechtstreeks bij tot de uitvoering van het regeringsbeleid door middel van hypothecaire kredietverstrekking en de aanleg van infrastructuur.

### Overzicht strategische en operationele doelstellingen

SD1 De VMSW ondersteunt de realisatie van sociale woningen en publieke ruimte voor sociaal wonen, of realiseert de publieke ruimte zelf

- OD1.1 De VMSW zorgt voor de planning van projecten en voor de uitvoering van de programma's
- OD1.2 De VMSW coördineert een correcte afstemming tussen oplevering van woonprojecten en de publieke ruimte
- OD1.3 De VMSW adviseert en begeleidt sociale woonactoren bij het volledige projectproces sociale woningbouw
- OD1.4 De VMSW verzekert een efficiënte financiering en tijdige betaling van de projecten

SD2 De VMSW treedt op als verstrekker en beheerder van financiële middelen en hypothecair krediet

- OD2.1 De VMSW treedt op als verstrekker en beheerder van de Vlaamse Woonlening
- OD2.2 De VMSW beheert haar eigen sociaal patrimonium en gronden
- OD2.3 De VMSW verzekert een efficiënt beheer van de middelen van de SHM's
- OD2.4 De VMSW beheert financiële fondsen



SD3 De VMSW ontwikkelt informatie en expertise en biedt die aan haar klanten aan

- OD3.1 De VMSW ontwikkelt praktische tools en verleent gespecialiseerde diensten aan SHM's en andere sociale woonactoren
- OD3.2 De VMSW begeleidt en ondersteunt SVK's
- OD3.3 De VMSW verbetert haar dienstverlening in overleg met haar klanten

SD4 De VMSW beheert en stuurt haar organisatie aan

- OD4.1 De VMSW voert een aantrekkelijk personeels-, IT-, communicatie- en facilitair beleid
- OD4.2 De VMSW bewaakt haar niveau van organisatiebeheersing
- OD4.3 De VMSW garandeert een inzichtelijke kosten- en opbrengstenstructuur en een transparantie in haar financiering

## **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

De belangrijkste begrotingsposten bij VMSW die betrekking hebben op de beleidsprogramma's zijn aan ontvangstenzijde de te ontvangen kapitaal- en rentesubsidies, de op te nemen bankschulden en de terugbetalingen (kapitaal en interest) op de bijzondere sociale leningen verstrekt aan particulieren en de verstrekte leningen aan SHM's. In de aangepaste begroting zijn volgende wijzigingen doorgevoerd:

- Kapitaalsubsidies (ESR 66.12): van 220.955 Keuro naar 274.594 Keuro (+53.639 Keuro)
- Rentesubsidies (ESR 46.10): van 16.056 naar 18.147 (+2.091 Keuro)
- Opname bankschulden (ESR 96.10A): van 720.471 Keuro naar 1.226.361 Keuro (+505.890 Keuro)
- Ontvangen middelen SHM (ESR 96.10B): van 427.246 Keuro naar 517.441 Keuro (+90.195 Keuro)
- Kapitaalsaflossingen van SHM's (ESR 86.10): van 206.474 Keuro naar 191.203 Keuro (-15.271 Keuro)
- Kapitaalsaflossingen van particulieren (ESR 87.20): van 141.200 Keuro naar 153.400 Keuro (+12.200 Keuro)
- Interestaflossingen van SHM's en particulieren (ESR 26.10): van 154.597 Keuro naar 156.997 Keuro (+2.400 Keuro)

De stijgingen in de kapitaalsubsidies, rentesubsidies en opname van bankschulden en de interestaflossingen van SHM's zijn in hoofdzaak het gevolg van de versnelling in de uitvoering van de bouwprogramma's. De investeringsvolumes zitten op een zeer hoog peil en ook de uitvoering ervan komt op kruissnelheid.

De stijging in de kapitaalsaflossingen en interestaflossingen van particulieren zijn het gevolg van het sterk verhoogde programma aan bijzondere sociale leningen in 2014, dat bovendien een versnelde uitvoering kreeg door de aanpassing in het systeem van de woonbonus.

Daarnaast zijn de realisatie en de uitbating van gebouwen en het daarbij horende grondbeheer uit de kerntaken van de VMSW geschrapt. In uitvoering daarvan is 10.000 Keuro aan desinvesteringen ingeschreven, die moet voortvloeien uit verkopen (ESR 76.12).

## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

Aan uitgavenzijde zijn de belangrijkste begrotingsposten met betrekking tot de beleidsprogramma's de te verstrekken goedkope leningen aan particulieren en SHM's en de terugbetalingen (kapitaal en interest) op bankschulden en schuld verstrekt door de Vlaamse overheid. In de aangepaste begroting zijn volgende wijzigingen doorgevoerd:

- Leningen aan SHM's (ESR 81.11): 645.000 Keuro naar 793.500 Keuro (+148.500 Keuro)
- Bijzondere sociale leningen aan particulieren (ESR 83.00): van 403.000 Keuro naar 348.000 Keuro (-55.000 Keuro)
- Kapitaalsaflossingen op bankschulden (ESR 91.10A): van 251.629 Keuro naar 317.182 Keuro (+65.553 Keuro)
- Door te storten middelen SHM (ESR 91.10B): van 430.871 Keuro naar 421.139 Keuro (-9.732 Keuro)
- Kapitaalsaflossingen op schuld bij de Vlaamse overheid (ESR 91.30): van 14.562 Keuro naar 14.488 Keuro (-74 Keuro)
- Interestaflossingen op bankschulden (ESR 21.10): van 203.506 Keuro naar 212.865 Keuro (+9.359 Keuro)
- Intersten op middelen SHM (ESR 21.10): van 1.146 Keuro naar 330 Keuro (-816 Keuro)
- Interestaflossingen op schuld bij de Vlaamse overheid (ESR 21.30): van 10.608 Keuro naar 11.036 Keuro (+428 Keuro)

De voornaamste stijgingen betreffen hier de leningen aan SHM's, de kapitaalsaflossingen op bankschulden en de interestaflossingen, die opnieuw hoofdzakelijk het gevolg zijn van de aantrekkende bouwprogramma's.

In de uitgave van nieuwe sociale leningen aan particulieren is er een terugval, na de piek van eind 2014.

Ingevolge de onder punt 1.1 vermelde geschrapte kerntaak met betrekking tot het beheer gronden en gebouwen, is ook aan uitgavenzijde een vermindering doorgevoerd van de voorziene investeringen in de aankoop van gronden en gebouwen met 11.426 Keuro (ESR 71).

Tot slot wordt, aansluitend op de opname van de VMSW in de Vlaamse consolidatiekring, onderzocht hoe de funding van de VMSW binnen deze nieuwe context optimaal kan worden georganiseerd. Er is voorzien dat het Vlaams Gewest schulden zal opnemen en het opgenomen kapitaal ter beschikking zal stellen van de VMSW. In dit licht zijn de rente en de Gewestwaarborg op de initieel voorziene, nog op te nemen kredieten voor dit jaar geschrapt uit de begroting van VMSW. Dit heeft de voorziene toename van de intresten nog getemperd met 7.346 Keuro (ESR 21.10) en de voorziene Gewestwaarborg doen afnemen met 4.343 Keuro (ESR 12.21).

## K.3. ENTITEIT VLAAMS WONINGFONDS

### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Het Vlaams Woningfonds (VWF) verstrekt bijzondere sociale leningen voor de verwerving en renovatie van een woning. Voor de financiering van de activiteit kan ze beroep doen op de Vlaamse Overheid om commerciële kredieten op te nemen met gewestwaarborg of rechtstreekse financiering.

Als tweede activiteit beschikt het VWF over een kleine 1.000-tal woningen, gebruikt voor sociale verhuur. De verwerving en renovatie worden met FS3 leningen gefinancierd.

### 1.1. ONTVANGSTENARTIKELN

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2015 (ESR-code 08.21 "Overschot vorig begrotingsjaar") bedraagt 63.802 Keuro.

Het over te dragen te kort van het boekjaar ontstaan door de verandering van financiering (ESR-code 08.22) bedraagt 186.553 Keuro.

De rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 26.10) worden geraamd op 59.880 Keuro. Het betreft hier intresten ontvangen op de verstrekte bijzondere sociale leningen.

Het VWF ontvangt als aandeelhouder in Domus Flandria (11,22%) jaarlijks een dividend. Voor 2015 wordt een dividend van 30 Keuro verwacht. Dit kan worden teruggevonden onder ESR-code 28.20 "Overige opbrengsten – dividenden".

De diverse inkomsten van sociale verhuur, recuperatie van kosten, dossiervergoedingen ed, voor een totaal van 5.300 Keuro vindt men terug onder de ESR-code 28.30 "Huurgeden van gronden".

Ter financiering van de activiteit ontvangt het VWF intrestsubsidies ten bedrage van 50% van de betaalde rente. Deze subsidie werd opgenomen onder ESR-code 46.10 "Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid" voor een bedrag van 58.662 Keuro.

De compensatie van intresten ontvangen van de VMSW, komende van de FS3 leningen voor een totaal van 32 Keuro vindt men onder ESR-code 46.70 "inkomsten van andere eenheden van de overheid".

Om redenen van efficiëntie verhoging en structurele besparing op de werkingskosten, werd beslist om een aantal kantoorgebouwen die niet meer aan deze eisen voldeden te vervangen. Zo werd beslist de gebouwen gelegen op de Meeûssquare 26-27 en 28 te verkopen en werd een geschatte verkoopprijs van 9.000 Keuro opgenomen in de begroting. Het gebouw gelegen in de Vlamingenstraat 59 te Brugge zal worden verkocht voor een geschatte verkoopprijs van 300 Keuro en het gebouw gelegen in de Sint-Pietersaalstraat 177 te Gent zal ook worden verkocht voor een geschatte verkoopprijs van 300 Keuro. Hiervoor werd er in totaal onder ESR-code 76.32 "Verkopen van onroerende goederen in het binnenland aan andere dan de overheidssector" een bedrag van 9.600 Keuro opgenomen.

De ontvangen kapitaalaflossingen op de hypothecaire leningen worden geraamd op 198.190 Keuro en werden opgenomen onder ESR-code 87.20 "kredietaflossingen door gezinnen".

Ter financiering van de nieuwe uitgifte van hypothecaire leningen zullen er onder de toegekende leningsmachtiging voor 150.000 Keuro nieuwe kredieten worden aangegaan. Deze werden opgenomen onder ESR-code 96.10 "Opbrengsten van leningen in euro". Bovendien wordt er voorzien dat er ook door de Vlaamse overheid voor 30.000 Keuro aan kredieten zal worden verstrekt. Deze werden opgenomen onder ESR-code 96.30 "Opbrengsten van leningen binnen de overheidssector".

## 1.2. UITGAVENARTIKELEN

Voor de uitvoering van de opdracht heeft het VWF 99,3 VTE's in dienst. Er werd beslist om op pensioenstellingen niet te vervangen en tijdelijke contracten zoveel als mogelijk stop te zetten. Hierdoor blijven de kosten van bezoldigingen onder controle. Onder de ESR-code 11.11 "Bezoldigingen volgens wedde schalen" werd 4.800 Keuro opgenomen, onder ESR-code 11.12 "Overige bezoldigingselementen" werd 800 Keuro opgenomen en onder ESR-code 11.20 "Sociale bijdragen ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen" werd 2.300 Keuro opgenomen.

De algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 12.11) worden voor 2015 geraamd op 3.360 Keuro. Deze kosten bevatten o.a. communicatie en IT-kosten, HVAC, elektriciteit, onderhoud, enz.

De indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector (ESR-code 12.50) worden geraamd op 240 Keuro. Het VWF betaalt als eigenaar onroerende voorheffing op het patrimonium de gebruikt wordt voor als kantoorgebouwen, maar ook op de tijdelijke leegstand en de gebouwen onder renovatie van de huurhulpactiviteit.

ESR-code 21.40 "Rente op commerciële schuld", bevat de intresten te betalen op de kredieten opgenomen onder gewestwaarborg en gebruikt voor het verstrekken van hypothecaire leningen en staan voor het grootste gedeelte vast. Alle in het verleden opgenomen kredieten waren steeds met annuïteiten en een vaste rentevoet. Deze intresten worden voor 2015 geraamd op 116.815 Keuro.

Aangezien de commerciële schuld die wordt aangegaan door het VWF gedekt wordt door een waarborg van de Vlaamse overheid, wordt hiervoor een premie aangerekend. Door de beperkte opname in 2015 is deze premie, opgenomen onder ESR-code 41.10 "Inkomstenoverdrachten aan de institutionele overheid" beperkt tot 1.300 Keuro.

Onder ESR-code 41.70 "Inkomsten overdrachten aan andere eenheden van de overheid" zijn de geschatte intresten voor de FS3 leningen opgenomen ten bedrage van 32 Keuro.

De aankopen van gebouwen in het kader van de huurhulp activiteit worden voor 2015 geschat op 4.000 Keuro. De renovatie van het provinciaal kantoor te Hasselt zal 246 Keuro kosten en de vervangingen van de provinciale kantoren te Brugge en Gent wordt geraamd op 1.200 Keuro. In totaal werd er onder de ESR-code 71.32 "Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland in andere sectoren dan de overheidssector" voor een bedrag van 5.446 Keuro opgenomen.

Ter ondersteuning van de werking werden verschillende IT-projecten gepland. Zo is er de virtualisatie van het IT-platform om thuiswerken mogelijk te maken en de ontdubbeling van het serverpark om de werking te verzekeren. De investeringen hiervoor werden op 400 Keuro geraamd en opgenomen onder ESR-code 74.22 "Verwervingen van overig materieel".

In de begroting werd een verbintenissen machtiging opgenomen om hypothecaire leningen te verstrekken van 456.146 Keuro. Dit bedrag werd opgenomen onder ESR-code 83.00 "Kredietverlening aan gezinnen".

De kapitaalaflossingen op de kredieten worden voor het boekjaar 2015 geraamd op 170.410 Keuro en werden opgenomen onder ESR-code 91.10 "Aflossingen van schuld in euro."

## **K.4. ENTITEIT ERKENDE KREDIETMAATSCHAPPIJEN**

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

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Ingevolge de consolidatie van de erkende kredietmaatschappijen werden er voor het eerst op basis van de beschikbare gegevens van elk van de maatschappijen een begrotingsprognose in ESR-termen opgesteld. Ondanks de korte beschikbare termijn en het totaal onbekend terrein voor de erkende kredietmaatschappijen werd een rudimentaire inschatting van de ESR ontvangsten en –uitgaven per instelling gemaakt. De globale resultaten zien er als volgt uit:

De ontvangsten van de erkende kredietmaatschappijen bestaan voor het grootste deel uit rente-ontvangsten op hypothecaire leningen (ESR-code 26.10). Ze worden geraamd op 36.398 Keuro.

Daarnaast zijn er ontvangsten uit de verkopen van vaste activa (ESR-code 77.20) voor een totaal geraamd bedrag van 852 Keuro.

Op de ESR-code 16.10 staan de verkopen van niet duurzame goederen aan andere sectoren dan de overheid. Hier worden andere bedrijfsopbrengsten op geregistreerd zoals bijvoorbeeld huurinkomsten. Ze worden geraamd op 772 Keuro.

#### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

De grootste uitgavenpost van de EKM's is de rentekost die ze betalen aan de fundingverstrekker (ESR-code 21.40). Deze kosten worden geraamd op 27.285 Keuro.

De loonkosten (ESR-code 11.11) en werkingsmiddelen (ESR-code 12.11) worden respectievelijk geraamd op 3.018 Keuro en 3.303 Keuro en vormen de belangrijkste uitgavenposten.

## **K.5. NV VLAAMSE ERFGOEDKLUIS**

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

#### **1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

16.11 Verkoop niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven en 16.20 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector

Zie hiervoor uitleg code 12.11 en 12.21.

26.10 Rente-ontvangsten

De Vlaamse Erfgoedkluis verwacht om meer leningen toe te kennen dan oorspronkelijk voorzien bij BO2015. Bijgevolg zijn de intresten uit deze leningen ook gestegen.

28.30 Huurgelden van gronden

De Vlaamse Erfgoedkluis verwacht een gebouw aan te kopen (code 71.32 stijgt), dat daarna in erfpacht zal worden gegeven. Bijgevolg stijgt code 28.30 voor eenzelfde bedrag.

## 66.72 Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid

De financieringsstructuur van Vlaamse Erfgoedkluis is herzien. Er werd een kapitaalverhoging doorgevoerd begin 2015, waardoor post 66.72 gestegen is.

### **1.2. UITGAVENARTIKELEN**

#### 12.11 Algemene werkingskosten en 12.21 Algemene werkingskosten binnen de overheidssector

Deze post bevat kosten zoals externe erelonen, diverse vennootschapskosten, verzekeringspremies, etc. De Vlaamse Erfgoedkluis verwacht meer beroep te doen op prestaties van haar aandeelhouders PMV en Herita, alsook van externe adviseurs, dan verwacht bij BO2015. De bedoeling is deze kosten door te rekenen aan derden, waardoor de ontvangsten bij code 16.11 en 16.20 eveneens stijgen.

#### 21.10 Rente op overheidsschuld

Voor 2015 worden 3.367 euro aan intresten op de lening met PMV re Vinci begroot. De raad van bestuur van PMV re Vinci heeft namelijk ingestemd met een wijziging in de financieringsstructuur van de Vlaamse Erfgoedkluis. Begin 2015 werd een kapitaalverhoging doorgevoerd, waarna de aandeelhouderslening volledig werd terugbetaald. Bijgevolg dalen de intresten sterk t.o.v. BO2015.

#### 71.32 Aankoop van bestaande gebouwen in andere sectoren

De Vlaamse Erfgoedkluis verwacht een gebouw aan te kopen (code 71.32 stijgt), dat daarna in erfpacht zal worden gegeven. Bijgevolg stijgt code 28.30 voor eenzelfde bedrag.

#### 81.12 Kredietverleningen aan privébedrijven

Verwacht wordt dat de Vlaamse Erfgoedkluis in 2015 voor 1.375.000 euro aan kredieten zal verstrekken.

#### 81.42 Deelnemingen in privébedrijven

In 2015 wordt verwacht dat voor 1 miljoen euro aan participaties zal genomen worden.

#### 91.30 Aflossingen van de schuld binnen de overheidssector

De Vlaamse Erfgoedkluis heeft de lening van PMV re Vinci volledig terugbetaald begin 2015.