



Vlaams
Parlement

ingediend op **17** (2015-2016) – Nr. 2-N
29 april 2016 (2015-2016)

Toelichtingen

bij de aanpassing van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2016

Toelichting per programma

Beleidsdomein N:
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed

INHOUDSTAFEL**BELEIDSDOMEIN RUIMTELIJKE ORDENING, WOONBELEID EN ONROEREND ERFGOED**

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	3
DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN ALLE PROGRAMMA'S	5
PROGRAMMA NA – DEPARTEMENT RWO	5
PROGRAMMA NA – AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN	5
PROGRAMMA NA – VLAAMS INSTITUUT VOOR HET ONROEREND ERFGOED	6
PROGRAMMA ND – MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELINGEN ONDERSTEUNEN DIE IN DE RUIMTE SAMENKOMEN	6
PROGRAMMA NE – BETAALBAAR EN KWALITEITSVOL WONEN	7
PROGRAMMA NF – DE ZORG VOOR ONROEREND ERFGOED VOOR IEDEREEN VANZELFSPREKEND MAKEN	7
DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN	8
A. DEPARTEMENT RWO	8
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	12
B.1. AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN	12
B.2. AGENTSCHAP ONROEREND ERFGOED	21
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	35
D.1. GARANTIEFONDS VOOR HUISVESTING	35
D.2. VLAAMS FINANCIERINGSFONDS VOOR GROND- EN WOONBELEID VOOR VLAAMS-BRABANT	36
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	37
G.1. SARO	37
G.2. VLAAMSE WOONRAAD	38
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	38
K.1. DOMUS FLANDRIA NV	38
K.2. VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR SOCIAAL WONEN	40
K.3. VLAAMS WONINGFONDS	41
K.4. ERKENDE KREDIETMAATSCHAPPIJEN	44
K.5. NV VLAAMSE ERFGOEDKLUIS	45

**BELEIDSDOMEIN RWO
RUIMTELIJKE ORDENING, WOONBELEID
EN ONROEREND ERFGOED**

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		BA 2016
Beleidskredieten	=	775.577
Betaalkredieten	=	801.414

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		BA 2016
Vastleggingskredieten (VAK)	+	457.704
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	6.857
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	7.000
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	149.452
TOTAAL	=	308.109

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		BA 2016
Vereffeningskredieten (VEK)	+	482.299
Variabele kredieten (VRK)	+	6.834
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	7.000
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	171.723
TOTAAL	=	310.410

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

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		BA2016
Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	7.605
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	0
SUBTOTAAL		7.605
Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde		
Vereffeningskredieten	+	3.624.907
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	1.844.443
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	902.995
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	303
Interne verrichtingen	-	393.767
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	-23.536
SUBTOTAAL	=	459.863
TOTAAL	=	467.468

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

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		BA2016
Vereffeningskredieten	+	3.700.203
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	1.844.443
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	902.995
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	303
Interne verrichtingen	-	461.458
TOTAAL	=	491.004

DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN ALLE PROGRAMMA'S
--

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

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	46	230	0
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	20.979	20.786	223	
BO 2016	22.007	22.003	0	0
Bijstelling BA 2016	- 1.498	- 1.498	0	0
BA 2016	20.509	20.505	0	0

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

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	11	0	0
BO 2016	344	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	344	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	21.206	21.083	0	
BO 2016	18.182	17.992	0	0
Bijstelling BA 2016	777	777	0	0
BA 2016	18.959	18.769	0	0

PROGRAMMA NA – VLAAMS INSTITUUT VOOR HET ONROEREND ERFGOED**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	408	0	0
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	18.343	18.123	0	
BO 2016	16.873	17.306	0	0
Bijstelling BA 2016	172	621	0	0
BA 2016	17.045	17.927	0	0

**PROGRAMMA ND – MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELINGEN
ONDERSTEUNEN DIE IN DE RUIMTE SAMENKOMEN****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	0	3.229	0
BO 2016	0	5.000	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	0	5.000	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	18.432	18.547	5.537	
BO 2016	19.273	19.869	5.000	0
Bijstelling BA 2016	8	278	0	0
BA 2016	19.281	20.147	5.000	0

PROGRAMMA NE – BETAALBAAR EN KWALITEITSVOL WONEN**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	0	2.016	0
BO 2016	0	1.400	0
Bijstelling BA 2016	543	0	0
BA 2016	543	1.400	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	550.227	631.903	1.044	1.421.328
BO 2016	260.926	285.769	1.377	1.570.267
Bijstelling BA 2016	26.980	25.754	0	200.000
BA 2016	287.906	311.523	1.377	1.770.267

**PROGRAMMA NF – DE ZORG VOOR ONROEREND ERFGOED VOOR
IEDEREEN VANZELFSPREKEND MAKEN****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	5	27	0
BO 2016	0	540	0
Bijstelling BA 2016	0	- 83	0
BA 2016	0	457	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	75.779	81.081	49	
BO 2016	94.012	96.655	540	0
Bijstelling BA 2016	- 8	- 3.227	- 83	0
BA 2016	94.004	93.428	457	0

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN

A. DEPARTEMENT RWO**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

Geen wijzigingen ten opzichte van BO2016.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	360	360	0	0
BO 2016	357	357	0	0
Bijstelling BA 2016	1	1	0	0
BA 2016	358	358	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Dotatie aan de strategische adviesraad Ruimtelijke Ordening en Onroerend Erfgoed werd verhoogd met 1 kEur. index.

NC0-1NAH2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	16.640	16.628	0	0
BO 2016	17.286	17.286	0	0
Bijstelling BA 2016	280	280	0	0
BA 2016	17.566	17.566	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het budget lonen voor de departement Ruimte Vlaanderen en de Hoge Raad voor het Handhavingsbeleid werden verhoogd met 149 kEur. afkomstig van de overdracht van personeelsleden van de MOD en met 131 kEur. endogene groei.

NC0-1NAX2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.591	1.591	0	0
BO 2016	1.629	1.629	0	0
Bijstelling BA 2016	- 1.629	- 1.629	0	0
BA 2016	0	0	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het budget voor de lonen MOD werd herverdeeld naar de entiteiten die personeel hebben overgenomen zijnde de drie dienstcentra Personeelsadministratie, Boekhouding, Facility en de entiteiten "Wonen Vlaanderen" , "Onroerend

Erfgoed”, “Agentschap Plantentuin”, “departement Ruimte Vlaanderen” en “Syntra”.

NC0-1NAH2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	2.307	2.112	0	0
BO 2016	2.566	2.562	0	0
Bijstelling BA 2016	5	5	0	0
BA 2016	2.571	2.567	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het budget werkingskosten voor de departement Ruimte Vlaanderen en de Hoge Raad voor het Handhavingsbeleid werden verhoogd 5 kEur. afkomstig van de verdeelde kredieten MOD.

NC0-1NAX2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	81	95	0	0
BO 2016	169	169	0	0
Bijstelling BA 2016	- 155	- 155	0	0
BA 2016	14	14	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het budget voor de werkingskosten MOD werd herverdeeld naar de entiteiten die personeel hebben overgenomen zijnde de drie dienstcentra Personeelsadministratie, Boekhouding, Facility en de entiteiten “Wonen Vlaanderen”, “Onroerend Erfgoed”, “Agentschap Plantentuin”, “departement Ruimte Vlaanderen” en “Syntra”. Een saldo van 14 kEur. werd behouden om lopende opdrachten te financieren.

NC0-1NDH2AB-WT – werking en toelagen - opmaak en realisatie van een sterk ruimtelijk verhaal

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	4.443	4.320	0	0
BO 2016	3.681	4.079	0	0
Bijstelling BA 2016	0	270	0	0
BA 2016	3.681	4.349	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Binnen dit budget worden 3 belangrijke clusters opgenomen, namelijk de studies en ondersteuning voor de opmaak van planMERs in functie van de opmaak GRUP's, de subsidies voor de strategische projecten en de verdere uitwerking BRV. De subsidies voor de strategische projecten kunnen over een periode van meerdere jaren opgevraagd worden waardoor de datum van betaling soms moeilijk vast te stellen is. Voor 2016 wordt een hogere uitgave verwacht wat resulteert in een verhoging van het betaalkrediet met 270 kEur.

NC0-1NDH2AC-WT – werking en toelagen - betrouwbare en evidente partner in een open, aantrekkelijke en doelgerichte organisatie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	6.959	7.308	0	0
BO 2016	8.619	8.523	0	0
Bijstelling BA 2016	8	8	0	0
BA 2016	8.627	8.531	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

De bijstelling is een indexatie met 8 kEur.

2. DAB GRONDFONDS

2.1. Ontvangstenartikelen

NCZ-2NDHAZZ-OW – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	73	0	0
BO 2016	2.125	0	0
Bijstelling BA 2016	- 450	0	0
BA 2016	1.675	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Naar aanleiding van de inkanteling van het Agentschap Inspectie RWO binnen het departement LNE wordt het budget op dit ontvangstenartikel beheerd door de nieuwe afdeling AIHRO (Inspectie en handhaving Ruimtelijke ordening – en Onroerend Erfgoed-) van het departement LNE.

De raming van deze inkomsten uit inspecties en handhaving op het vlak van het beleidsveld Ruimtelijke Ordening worden verminderd met 450 kEur. tot een totaalbedrag van 1.675 kEur.

De inkomsten inzake dwangsommen worden verminderd met 250 kEur. tot 1.200 kEur. De daling in de raming valt in hoofdzaak te verklaren door recente wijzigingen in de wetgeving, en door de jarenlange actieve opvolging van de dossiers.

De inkomsten uit administratieve boetes blijven constant op 200 kEur.

Wat betreft de inkomsten uit meerwaarden vermindert de raming met 100 kEur. tot 250 kEur. Het instrument van de meerwaardevorderingen wordt in de praktijk minder gebuikt. De overtredingen die tegenwoordig nog met een meerwaarde kunnen afgehandeld worden, zijn kleinere inbreuken waardoor de gevorderde bedragen ook niet groot zullen zijn.

Ten slotte worden de ad hoc, kleine en diverse inkomsten op basis van de uitvoeringscijfers van 2015 met 100 kEur. tot 25 kEur. verminderd.

2.2. Uitgavenartikelen

NCZ-3NDH2AE-WT – werking en toelagen – planschadedossiers

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	6.309	6.336	0	0
BO 2016	3.642	3.642	0	0
Bijstelling BA 2016	1.875	1.875	0	0
BA 2016	5.517	5.517	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

De dotatie vanuit het departement Ruimte Vlaanderen wordt volledig ingezet voor de verwerking en betaling van schadevergoedingen van planschadedossiers na gerechtelijke uitspraken.

NCZ-3NDH2AG-WT – werking en toelagen – inspecties RO

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	-	-	0	0
BO 2016	2.137	2.137	0	0
Bijstelling BA 2016	- 681	- 681	0	0
BA 2016	1.456	1.456	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Naar aanleiding van de inkanteling van het Agentschap Inspectie RWO binnen het departement LNE wordt het budget op dit uitgavenartikel mee beheerd door de nieuwe afdeling AIHRO (Inspectie en handhaving Ruimtelijke ordening – en Onroerend Erfgoed) van het departement LNE.

De raming van deze uitgaven m.b.t. inspecties en handhaving op het vlak van het beleidsveld Ruimtelijke Ordening worden verminderd met 681 kEur. tot een totaalbedrag van 1.456 kEur. Dit is in hoofdzaak het gevolg van de verlaagde inschatting van de gerelateerde inkomsten uit deze inspecties (zie supra).

De uitgaven voor procedure – en gerechtskosten blijven constant gehouden op de noodzakelijke 1.200 kEur. Daarnaast wordt een budget van 256 kEur. voorzien voor ICT uitgaven op het vlak van Inspecties m.b.t. Ruimtelijke Ordening. Dit is 456 kEur. minder dan bij BO 2016, en is dus het gevolg van de verminderde inkomsten die ESR-neutraal worden doorgerekend aan uitgavenzijde van de DAB.

NCZ-3NDH2AH-WT – werking en toelagen – verdere uitbouw van het gericht handhavingsbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	-	-	0	0
BO 2016	225	225	0	0
Bijstelling BA 2016	- 6	- 6	0	0
BA 2016	219	219	0	0

Naar aanleiding van de inkanteling van het Agentschap Inspectie RWO binnen het departement LNE wordt het budget voor de uitgaven met betrekking tot

handhaving via 2 begrotingsartikels opgevolgd. Enerzijds de kosten in verband met de inzet van de instrumenten bestaande uit de dossier gebonden kosten zoals de deurwaarderskosten, kosten van ambtshalve uitvoering, kosten hypotheekkantoor, betekeningkosten, kosten van opslag...

Deze worden geraamd en opgenomen bij artikel NCZ-3NDH2AG-WT.

Anderzijds worden de uitgaven verbonden aan het handhavingsbeleid en -evaluatie zijnde de kosten voor opzetten en implementatie handhavingsprogramma, studies, adviezen, drukwerk, communicatie, opleidingen, monitoring, bijstand handhavingsrapport VHRM, evaluatie van het Handhavingsdecreet... opgenomen in het artikel NCZ-3NDH2AH-WT voor 219 kEur. De bijstelling van 6 kEur. brengt de uitgaven handhaving in overeenstemming met de inkomsten.

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID

B.1. AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN

Het agentschap Wonen-Vlaanderen bevordert samen met haar partners kwaliteitsvol, woonzeker en betaalbaar wonen als grondrecht voor alle inwoners van Vlaanderen in het bijzonder de meest kwetsbaren.

De beleidsinstrumenten die door het agentschap worden ingezet, hebben tot doel bij te dragen tot 4 strategische beleidsdoelstellingen:

Strategische doelstelling 1: We zetten ons in om het aanbod van woningen en gronden te verhogen

Strategische doelstelling 2: We bevorderen betaalbaarheid en woonzekerheid op alle segmenten van de woningmarkt

Strategische doelstelling 3: We bewaken en stimuleren de verbetering van de woningkwaliteit opdat iedereen veilig, gezond en kwaliteitsvol kan wonen

Strategische doelstelling 4: We bevorderen de professionalisering van alle externe actoren alsook de doelmatige en rechtsgeldige aanwending van de huisvestingsmiddelen

Het agentschap bevindt zich vandaag in een transitiefase waarbij de opdrachten rond Toezicht en Wooninspectie van het IVA Inspectie RWO worden ingekanteld.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

NE0-9NACAZZ-OI – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015			
BO 2016	344	0	0
Bijstelling BA 2016	- 41	0	0
BA 2016	303	0	0

Dit betreft het overgedragen saldo dat voortvloeit uit de opheffing van de Vlaamse Woonraad. Voor een verdere bespreking zie de begroting van de Vlaamse Woonraad.

NE0-9NECAAC-OI – ontvangsten interne stromen - Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen (VMSW)

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015			
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	0	0	0

Zie bespreking begroting VMSW.

1.2. Uitgavenartikelen**NE0-1NAC2ZZ-LO** – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	17.900	17.898	0	0
BO 2016	14.869	14.869	0	0
Bijstelling BA 2016	469	469	0	0
BA 2016	15.338	15.338	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op dit begrotingsartikel worden de lonen van het personeel van Wonen-Vlaanderen aangerekend. De bijstelling op dit begrotingsartikel komt tot stand door een bonusmalus endogene groei van +36 Keuro, en een overdracht ten bedrage van +433 Keuro in het kader van de MOD-rationalisatie (VR 2015 1812 DOC.1458).

NE0-1NAC2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	3.021	2.900	0	0
BO 2016	3.313	3.123	0	0
Bijstelling BA 2016	308	308	0	0
BA 2016	3.621	3.431	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Dit begrotingsartikel omvat de werkings- en investeringsuitgaven van het agentschap Wonen-Vlaanderen.

In het kader van de MOD-rationalisatie wordt er +8 Keuro VAK en VEK overgedragen vanuit begrotingsartikel NC0-1NAX2ZZ-WT (VR 2015 1812 DOC.1458). Deze middelen dienen als rugzak voor de overgekomen personeelsleden. Daarnaast wordt een kredietverhoging ingeschreven van 300 Keuro om de wijzigingen aan de ICT-applicatie waarmee de aanvragen renovatiepremie worden behandeld door te voeren.

NEO-1NEC2AA-WT – werking en toelagen - generieke beleidsdoelstellingen van het beleidsveld wonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.664	1.573	0	0
BO 2016	4.589	3.594	0	0
Bijstelling BA 2016	- 39	- 39	0	0
BA 2016	4.550	3.555	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op dit begrotingsartikel worden de uitgaven van diverse beleidsinstrumenten zoals communicatie, de visitatiecommissie, onderzoek en monitoring, Steunpunt Wonen en Vlabinvest apb aangerekend. Aangezien deze niet specifiek kunnen worden toegewezen aan één strategische doelstelling worden de kredieten op dit begrotingsartikel gegroepeerd.

De bijstelling is het gevolg van een +1 Keuro VAK en VEK indexatie op de toelage aan het Steunpunt Wonen en een minderuitgave van 40 Keuro.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	58.457	60.894	0	0
BO 2016	67.371	70.216	0	0
Bijstelling BA 2016	2.529	2.529	0	0
BA 2016	69.900	72.745	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Dit begrotingsartikel omvat kredieten die bijdragen aan de beleidsdoelstelling om het aanbod van kwalitatief goede private en sociale huurwoningen te verhogen.

Om de beleidsdoelstelling m.b.t. huur te realiseren, worden op dit begrotingsartikel volgende posten voorzien: de inkomensoverdrachten aan huurders, huurdersbonden en sociale verhuurkantoren, de verschillende stelsels van huursubsidies en de kredieten voor de compensatie van minderinkomsten 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 wijziging t.o.v. BO16 zijn te verklaren door een +9 Keuro VAK en VEK indexatie op de huurdersbonden. Daarnaast werd 2.520 Keuro VAK en VEK herverdeeld uit de asielprovisie om huursubsidies te verlenen.

Erkende vluchtelingen die recht hebben op de federale installatiepremie, hebben tevens recht op de Vlaamse huursubsidie. De laatste maanden is er een significante stijging van het aantal ex-dakloze vluchtelingen dat doorstroomt naar de huurmarkt. Het budget van 2.520 Keuro zal dienen om deze significante stijging al deels op te vangen. Aan een gemiddelde maandelijks premie van 146€ kunnen er 17.260 huursubsidies van betaald worden.

NEO-1NEC2AC-IS – interne stromen - Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen (VMSW)

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	47.092	73.154	0	
BO 2016	55.682	79.179	0	0
Bijstelling BA 2016	+17.901	16.675	0	0
BA 2016	73.583	95.854	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting VMSW.

NEO-1NEC5AD-IS – interne stromen - aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen - volume sociale huur VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	0	0	0	630.420
Bijstelling BA 2016	0	0	0	200.000
BA 2016	0	0	0	830.420

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

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 huurwoningen.

De bijstelling van het investeringsvolume met 200 mio kadert in de opvang van de asielcrisis. In 2014 bedroeg de gemiddelde wachttijd voor een sociale woning 1.122 kalenderdagen. Het aantal unieke kandidaten dat nog niet in de sociale huurwoning woont, is al gestegen van 79.843 eind 2013 naar 92.855 eind 2014. Verwacht wordt dat de instroom van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden de gemiddelde wachttijd voor een sociale woning enkel zal doen toenemen met - zoals geschetst - een extra druk op de huursubsidie, zeker als het aantal beschikbare sociale huurwoningen niet stijgt.

Om aan de bijkomende druk een antwoord te kunnen bieden is het noodzakelijk om nu reeds de nodige stappen te zetten om het aanbod sneller uit te breiden. Het investeringsvolume zal opgedeeld worden in een gedeelte dat kan worden ingezet voor enerzijds de renovatie van sociale huurwoningen en anderzijds de bouw van sociale huurwoningen. Het reserveren van een gedeelte van dit bijkomend budget om te renoveren wordt gemotiveerd door het feit dat zonder renovatie een deel van de sociale huurwoningen wegens onvoldoende kwaliteit om te verhuren, leeg zou blijven staan, wat maximaal moet worden voorkomen. Hierbij wordt de minimale verdeling gehanteerd die werd ingeschreven in de Vlaamse Wooncode: 30% renovatie en 70% nieuwbouw. Op die manier wordt een bijkomend budget van 60 mio euro toegewezen aan renovaties en 140 mio euro aan nieuwbouw. Uitgaande van een gemiddelde bouwkost van 152.000 euro (inclusief grond) worden er op die manier 921 bijkomende sociale huurwoningen gerealiseerd. Het aantal gerenoveerde woningen is afhankelijk van de omvang van de renovaties. Vermits het meestal om grote renovaties zal gaan, wordt er van uit gegaan dat de renovatiewerken 80% van een nieuwbouw kosten, dus €122.000 per woning. Het gaat dan om minimaal 492 zwaar gerenoveerde woningen.

NE0-1NEC2AG-WT – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	11.578	11.578	0	0
BO 2016	10.231	10.231	0	0
Bijstelling BA 2016	- 94	- 94	0	0
BA 2016	10.137	10.137	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op dit begrotingsartikel staan de instrumenten die tot doel hebben om de eigendomsverwerving te bevorderen, de instrumenten ondersteunen ook de strategische doelstelling rond bevordering van de woonzekerheid. De grootste post op dit begrotingsartikel betreft de verzekering gewaarborgd wonen (BVR 13/6/2008) voor 10.081 Keuro. De bijstellingen t.o.v. de BO16 situeren zich bij de tussenkomsten in mijnwerkersleningen via de Limburgse Reconversie Maatschappij (-132 Keuro VAK en VEK door uitval in dit uitdovende stelsel) en de renovatie-overeenkomsten (+36 Keuro VAK en VEK), waar verwacht wordt dat de FOD Financiën de afrekening van dit fiscale voordeel voor de inkomstenjaren 2010 tot en met 2015 zal bezorgen.

NE0-1NEC5AH-IS – interne stromen - bevordering van de eigendomsverwerving - volume sociale koop VMSW

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	0	0	0	453.490
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
BA 2016	0	0	0	453.490

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting VMSW.

NE0-1NEC2AJ-IS – interne stromen - Vlaams Woningfonds (VWF)

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	58.661	58.661	0	
BO 2016	54.873	54.873	0	0
Bijstelling BA 2016	- 268	- 268	0	0
BA 2016	54.605	54.605	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting Vlaams Woningfonds.

NEO-1NEC5AJ-IS – interne stromen - Vlaams Woningfonds (VWF)

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	0	0	0	472.501
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
BA 2016	0	0	0	472.501

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting VWF.

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 2015	94.145	94.145	0	0
BO 2016	42.744	42.740	0	0
Bijstelling BA 2016	11.800	11.800	0	0
BA 2016	54.544	54.540	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Dit begrotingsartikel omvat kredieten die alle tot doel hebben om de kwaliteit, veiligheid en gezondheid van woning te verbeteren (strategische doelstelling 3). Om deze operationele doelstelling te realiseren wordt er voorzien in een renovatiepremie en een verbeterings- en aanpassingspremie.

Als gevolg van het BVR van 30 oktober 2015 tot instelling van een tegemoetkoming in de kosten bij de renovatie van een bestaande woning of bij realisatie van een nieuwe woning (VR2015 3010 DOC.1165/2), kon vanaf 1 december 2015 opnieuw een renovatiepremie aangevraagd worden onder nieuwe voorwaarden. Tegelijk werd ook een overgangsmaatregel goedgekeurd waardoor nog aanvragen konden ingediend worden onder de voorwaarden van het BVR van 2 maart 2007. Voor deze overgangsmaatregelen konden aanvragen ingediend worden vanaf 1 december 2015 tot en met 31 januari 2016.

Er werden 5.733 dossiers aangemeld in december 2015 en januari 2016 in het kader van de overgangsmaatregel. Voor deze dossiers wordt een budget geraamd van 27.900 Keuro. Voor de dossiers die binnenkomen onder de nieuwe voorwaarden moet rekening gehouden worden met 15.600 Keuro, dit is de geraamde kostprijs van 6.166 dossiers die nog voor het einde van dit begrotingsjaar moeten beslist worden.

Daarnaast wordt verwacht dat door de wijzigingen aan de renovatiepremie er een verschuiving zal plaatsvinden van aanvragen voor de verbeteringspremie naar de renovatiepremie. Het bijgestelde budget voor de verbeterings- en aanpassingspremie wordt geraamd op 11.000 Keuro.

Globaal bedraagt het geraamde krediet op dit begrotingsartikel 54.544 Keuro, ofwel een bijstelling van 11.800 Keuro t.o.v. BO16.

NEO-1NEC5AU-IS – interne stromen - bevordering van de eigendomsverwerving - verstrekken van leningen door de VMSW voor grondaankopen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	0	0	0	10.000
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
BA 2016	0	0	0	10.000

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting VMSW.

NEO-1NEC2AV-IS – interne stromen - DAB Fonds ter Bestrijding van de Uithuiszettingen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.425	1.425	0	0
BO 2016	410	410	0	0
Bijstelling BA 2016	- 260	- 260	0	0
BA 2016	150	150	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting DAB Fonds ter Bestrijding van de Uithuiszettingen.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	28.524	28.524	0	0
BO 2016	14.639	14.639	0	0
Bijstelling BA 2016	- 4.613	- 4.613	0	0
BA 2016	10.026	10.026	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting DAB Fonds Financiering Urgentieplan Sociale Huisvesting.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.244	1.244	0	0
BO 2016	1.241	1.241	0	0
Bijstelling BA 2016	24	24	0	0
BA 2016	1.265	1.265	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting Garantiefonds voor de Huisvesting.

NEO-1NEC2AY-IS – interne stromen - Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	14	14	0	0
BO 2016	0	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
BA 2016	0	0	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant.

NEO-1NEC5AY-IS – interne stromen - Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	3.856	3.856	0	0
BO 2016	3.856	3.856	0	3.856
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
BA 2016	3.856	3.856	0	3.856

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Zie bespreking begroting Vlaams Financieringsfonds voor grond- en woonbeleid voor Vlaams-Brabant.

2. DAB's**DAB FONDS TER BESTRIJDING VAN DE UITHUISZETTINGEN**

Het Fonds ter bestrijding van uithuiszettingen, ook gekend als het Huurgarantiefonds is een instrument dat bijdraagt tot de realisatie van de operationele doelstelling om het aanbod van private woningen op de huurmarkt te vergroten. Dit fonds beoogt niet alleen de woonzekerheid van huurders in financiële problemen te verbeteren door hen te beschermen tegen gerechtelijke uithuiszetting. Tegelijk wordt via een partnerschap met de verhuurders grotere huurinkomenszekerheid geboden.

1.1. Ontvangstenartikelen

NEY-2NECAAB-OW

Deze begrotingspost bevat de geraamde ontvangsten die voortvloeien uit de aansluitingsbijdragen van de verhuurders. Het aantal aansluitingen wordt t.o.v. BO16 bijgesteld naar beneden (-88 Keuro). Er wordt rekening gehouden met een 300-tal aansluitingen aan 75 euro, wat neerkomt op geraamde ontvangsten van 25 Keuro.

NEY-2NECAZZ-OI

In de voorgaande jaren werd reeds een belangrijke reserve opgebouwd binnen het Fonds ter bestrijding van de Uithuiszettingen. Deze is toereikend om bij gelijkblijvende aantallen aansluitingen de claims van verhuurders op te vangen.

Een belangrijk stuk van de toelage vanuit het Vlaamse Gewest (begrotingsartikel NE0-1NEC2AV-IS) wordt daarom geheroriënteerd NEY-2NECAZZ-OG

Het overgedragen saldo stijgt met 311 Keuro t.o.v. BO16. Deze wijziging is het gevolg van de uitvoering in 2015.

1.2. Uitgavenartikelen

NEY-3NEC2AB-WT

Dit uitgavenartikel betreft 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. De uitgaven dalen met 260 Keuro t.o.v. BO16

NEY-3NEC2ZZ-OV

Uitgaande van bovenstaande assumpties zal er einde 2016 een over te dragen saldo zijn van 7.057 Keuro.

DAB FONDS URGENTIEPLAN SOCIALE HUISVESTING

Deze DAB draagt bij tot de realisatie van de operationele doelstelling om het aanbod van sociale woningen op de huurmarkt te vergroten. De dienst vindt zijn bestaansreden in het in 1992 door de Vlaamse Regering opgestarte urgentieplan voor de sociale huisvesting, beter gekend als de Domus Flandria (cfr ook de entiteit Domus Flandria). De toenmalige initiatiefnemers hebben, zolang zij de woningen sociaal verhuren recht op een financiële tegemoetkoming als tussenkomst in de bouwkosten en op een, huursubsidie. Voorwaarde voor deze subsidiëring is dat de woningen gedurende 20 jaar sociaal verhuurd worden. Deze projecten doven uit in de komende jaren.

1.1. Ontvangstenartikelen

NEZ-2NECAZZ-OG

Door de reële mindere uitgaven in 2015 bedraagt het overgedragen saldo 4.613 Keuro.

NEZ-2NECAZZ-OI

Door het hogere overgedragen saldo, kan de toelage vanuit het Vlaamse Gewest bijgesteld worden met -4.613 Keuro.

1.2. Uitgavenartikelen

NEZ-3NEC2AB-WT

Geen wijzigingen t.o.v. BO16.

B.2. AGENTSCHAP ONROEREND ERFGOED

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

De toelichting beperkt zich tot de artikelen waarvan het bij begrotingsopmaak 2016 ingeschreven krediet wijzigt bij de begrotingsaanpassing.

1.1. Ontvangstenartikelen

NF0-9NFATAA-OW – ontvangsten werking en toelagen - werking onroerend erfgoedbeleid

	(in duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	0	27	0
BO 2016	0	540	0
Bijstelling BA 2016	0	- 83	0
BA 2016	0	457	0

Het variabel krediet op dit begrotingsartikel, dat de ontvangstenzijde vormde van het fonds voor de Monumenten en Landschappen, vond zijn oorsprong in artikel 25 van het decreet van 21 december 1990 houdende begrotingstechnische bepalingen alsmede de bepalingen tot begeleiding van de begroting 1991.

Het begrotingsfonds Monumenten en Landschappen wordt decretaal aangepast (artikel 19 van het decreet houdende wijziging van diverse decreten ingevolge de integratie van de opdrachten van het agentschap Inspectie RWO in het departement Leefmilieu, Natuur en Energie en het agentschap Wonen-Vlaanderen, alsook betreffende de begrotingsfondsen en andere technische aanpassingen (653 (2015-2016))). Behalve ontvangsten voortkomend van publicaties of uit allerhande initiatieven van het agentschap Vlaams Instituut voor het Onroerend Erfgoed, worden volgende ontvangsten voorzien in het begrotingsfonds, dat voortaan Fonds Onroerend Erfgoed zal heten:

- ontvangsten gerealiseerd op grond van hoofdstuk 11 van het Onroerenderfgoeddecreet van 12 juli 2013 en zijn uitvoeringsbesluiten en de handhabingsbepalingen in de decreten, vermeld in artikel 12.2.1 van het Onroerenderfgoeddecreet;
- de teruggevorderde premies en subsidies, die worden toegekend in uitvoering van het Onroerenderfgoeddecreet van 12 juli 2013, zijn uitvoeringsbepalingen en de decreten, vermeld in artikel 12.2.1 van dit decreet;
- aan het Fonds Onroerend Erfgoed worden eveneens toegewezen:
 - ✓ 900 keuro uit het saldo van de dienst met afzonderlijk beheer Herstelfonds (DAB Herstelfonds) voor een project gelegen te Sint-Annaplein in Gent (cf. beslissing van de Vlaamse Regering van 17 juli 2015 - document VR 2015 1707 DOC.0894);
 - ✓ 9% van het saldo van DAB Herstelfonds, beschikbaar als over te dragen saldo bij afsluiting van de jaarrekening 2015 na aftrek van het bedrag van 900 keuro voor het project gelegen te Sint-Annaplein in Gent (cf. beslissing van de Vlaamse Regering van 17 juli 2015 - document VR 2015 1707 DOC.0894). Het reëel overgedragen bedrag op 31 december 2015 van de DAB Herstelfonds is 20.489 keuro. Na aftrek met 900 keuro bedraagt dit 19.589 keuro. 9% op dit bedrag is 1.763 keuro.
 - ✓ in totaal wordt uit het saldo van de DAB Herstelfonds dus 2.663 keuro overgedragen naar het saldo van het Fonds Onroerend Erfgoed – een toegewezen variabele ontvangst. Dit gebeurt, buiten de middelentabel

om, krachtens artikel 11 van het decreet houdende aanpassing van de middelenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2016.

Op grond van de geraamde ontvangsten uit handhaving wordt bij BA2016 450 keuro ingeschreven aan de ontvangstenzijde (tegenover 420 keuro bij BO 2016).

Daarnaast worden de ontvangsten uit verkoop van publicaties bijgesteld tot 7 keuro (vanaf 2016 geeft het agentschap Onroerend Erfgoed het tijdschrift Monumenten en Landschappen niet meer zelf uit, maar gebeurt dit door die Keure). In totaal bedragen de geraamde jaarontvangsten 2016 van het fonds dus 457 keuro.

Het spiegelbeeld aan de uitgavenzijde is het begrotingsartikel NF0-1NFA4AA-WT.

1.2. Uitgavenartikelen

NF0-1NAA2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	15.070	15.070	0	0
BO 2016	15.314	15.314	0	0
Bijstelling BA 2016	166	166	0	0
BA 2016	15.480	15.480	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

De vermindering tot 15.480 keuro is het gevolg van volgende bewegingen:

- teruggave van 13 keuro VAK en VEK naar het begrotingsartikel JB0-1JDG2AD-WT (WERKING EN TOELAGEN – BESTRIJDEN VAN STRUCTURELE WERKLOOSHEID); bij de overdracht van de Gesco-middelen bij BO 2016 is een fout gebeurd waardoor er 13 keuro VAK en VEK teveel werd toegekend aan de loonkredieten van Onroerend Erfgoed. Bij BA 2016 wordt dit rechtgezet;
- overheveling van 193 keuro VAK en VEK vanuit het begrotingsartikel NC0-1NAX2ZZ-LO als gevolg van de verdeling van de personeelskredieten van de voormalige MOD RWO;
- vermindering met 14 keuro VAK en VEK als gevolg van een negatieve endogene groei.

Samenvattend: $-13 -14 + 193 = +166$ keuro

NF0-1NAA2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	3.273	3.053	0	0
BO 2016	1.559	1.992	0	0
Bijstelling BA 2016	6	455	0	0
BA 2016	1.565	2.447	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

- Toename met 6 keuro VAK en VEK vanuit het begrotingsartikel NC0-1NAX2ZZ-WT als gevolg van de verdeling van de werkingskredieten van de voormalige MOD van RWO.
- In 2014 en 2015 werden 'de apparaatskredieten WT' tijdelijk fors verhoogd voor de bouw van IT-applicaties met het oog op de implementatie van het Onroerendergoeddecreet van 12 juli 2013. Met het oog op de vereffening van de laatste facturen voor de realisatie van deze IT-applicatie wordt het VEK (vereffeningskrediet) met 449 keuro verhoogd (gecompenseerd op begrotingsartikel NF0-1NFA2AI-WT).

In totaal verhoogt het VEK dus met 455 keuro (6 + 449).

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

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.372	939	0	0
BO 2016	1.417	1.503	0	0
Bijstelling BA 2016	- 8	- 8	0	0
BA 2016	1.409	1.495	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Overheveling van 8 keuro VAK en VEK naar het agentschap Facilitair Bedrijf als gevolg van de overdracht van het recurrente beheer van twee onroerende goederen (het Renaat Braemhuis in de Menegemlei te Deurne en de Maagdentoren in Zichem):

- 6 keuro naar PH0-1PKC2AA-WT WERKING EN TOELAGEN – HUISVESTING;
- 2 keuro naar PH0-1PKC2AC-WT WERKING EN TOELAGEN – VASTGOED.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Er wordt 29 keuro VAK en VEK herschikt vanuit het begrotingsartikel NF0-1NFA2AA-WT naar het begrotingsartikel NF0-1NFA2AB-WT voor de vergoeding van drie schadedossiers. Zie ook toelichting bij het begrotingsartikel NF0-1NFA2AB-WT.

NF0-1NFA4AA-WT – werking en toelagen - werking onroerend erfgoedbeleid
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	0	0	49	0
BO 2016	0	0	540	0
Bijstelling BA 2016	0	0	- 83	0
BA 2016	0	0	457	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het variabel krediet op dit begrotingsartikel, dat de uitgavenzijde vormde van het Fonds voor de Monumenten en Landschappen, vond zijn oorsprong in artikel 25 van het decreet van 21 december 1990 houdende begrotingstechnische bepalingen alsmede de bepalingen tot begeleiding van de begroting 1991.

Dit begrotingsfonds wordt decretaal aangepast (artikel 19 van het decreet houdende wijziging van diverse decreten ingevolge de integratie van de opdrachten van het agentschap Inspectie RWO in het departement Leefmilieu, Natuur en Energie en het agentschap Wonen-Vlaanderen, alsook betreffende de begrotingsfondsen en andere technische aanpassingen (653 (2015-2016)) en wordt het verruimde 'Fonds Onroerend Erfgoed'. Als spiegelbeeld van het ontvangstenartikel NF0-9NFATAA-OW wordt er 457 keuro ingeschreven als (variabel) uitgavenkrediet.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	7	7	0	0
BO 2016	0	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
BA 2016	0	0	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Er wordt noch VAK noch VEK opgenomen bij BA 2016.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Er wordt 29 keuro VAK en VEK herschikt vanuit het begrotingsartikel NF0-1NFA2AA-WT naar het begrotingsartikel NF0-1NFA2AB-WT voor de vergoeding van drie schadedossiers. Via een kredietherverdeling kunnen de schadedossiers sneller vereffend worden.

Het agentschap Onroerend Erfgoed heeft voor 2 archeologische onderzoeken met de zakelijke rechthouder of de gebruiker een overeenkomst gesloten om een vergoeding te betalen voor de verstoring van de bodem. Daarnaast is het agentschap Onroerend Erfgoed door de Burgerlijke Rechtbank te Leuven gehouden tot een schadeloosstelling aan een burgerlijke partij.

NF0-1NFA2AC-WT – werking en toelagen - ondersteunen van onroerenderfgoedinitiatieven

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	495	5.576	0	0
BO 2016	528	5.132	0	0
Bijstelling BA 2016	- 157	2	0	0
BA 2016	371	5.134	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

1 Duiding verschillen geaggregeerde bedragen

157 keuro vrij VAK wordt verschoven naar volgende begrotingsartikels:

- NF0-1NFA2AH-WT (4 keuro);
- NF0-1NFA2AI-WT (68 keuro);
- NF0-1NFA2AJ-WT (85 keuro).

In functie van de betaalkalender van de in het verleden toegekende subsidies wordt het VEK verhoogd met 2 keuro. Deze verhoging wordt gecompenseerd op het begrotingsartikel NF0-1NFA2AI-WT.

2 Overzicht VAK en VEK per basisallocatie

Subsidie en decretale basis	Basis-allocatie	VAK 2016	VEK 2016
Investeringssubsidie - restauratie KMDA vzw (decreet van 30/05/1985)	NF0 1NF117	0 keuro	817 keuro
Investeringssubsidie - restauratie KMDA vzw (decreet van 30/05/1985)	NF0 1NF317	0 keuro	175 keuro
Investeringssubsidie - restauratie en landschapsbeheer abdij van Park - stad Leuven (facultatief)	NF0 1NF138	0 keuro	3.650 keuro
Investeringssubsidie - restauratie Memoriaal van de Vlaamse ontvoogding en Vrede, IJzermonument (decreet 15/07/2011)	NF0 1NF303	131 keuro	131 keuro
Algemene werkings-subsidie het Orgel in Vlaanderen vzw	NF0 1NF336	15 keuro	15 keuro
Projectsubsidie proefproject archeologie-depot - convenant provincie Oost-Vlaanderen, provinciaal erfgoedcentrum (PEC) (facultatief)	NF0 1NF342	225 keuro	225 keuro
Projectsubsidie 2014 opleidingsaanbod Onroerend Erfgoed - Erfgoedacademie vzw (facultatief)	NF0 1NF349	0 keuro	20 keuro
Projectsubsidie 2015 uitbouwen partnerschappen opleidings-verstreckers Onroerend Erfgoed - Erf-goedacademie vzw (facultatief)	NF0 1NF349	0 keuro	56 keuro
Projectsubsidie 2014 'heldenhulde en heldenhuldenzerkjes in het kader van de herdenking van 100 jaar Grote Oorlog' - ADVN (Archief en Documentatiecentrum voor het Vlaams-nationalisme) vzw (facultatief)	NF0 1NF350	0 keuro	42 keuro
Projectsubsidie 2014 'voortzetting van het behoud, de herwaardering en de ontsluiting van het beschermd monument fort van Walem in het kader van de herdenking van 100 jaar Grote Oorlog - Natuurpunt Beheer vzw (facultatief)	NF0 1NF350	0 keuro	3 keuro
Totaal		371 keuro	5.134 keuro

NF0-1NFA2AD-WT – werking en toelagen - ondersteunen van de werking van prioritaire onroerendergoedpartners

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	3.352	3.442	0	0
BO 2016	3.025	3.237	0	0
Bijstelling BA 2016	0	9	0	0
BA 2016	3.025	3.246	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

1 Duiding verschillen geaggregeerde bedragen

Er is een kleine VEK-toename (9 keuro) in vergelijking met BO 2016 als gevolg van een bijstelling van de betaalkalender.

Via het Onroerendergoeddecreet van 12 juli 2013 kunnen Intergemeentelijke Onroerendergoeddiensten (IOED's) een erkenning krijgen, op basis waarvan ze een gereguleerde subsidie kunnen genieten. Daarvoor zijn in de begroting 2016 middelen voorzien via het nieuwe daartoe gecreëerde begrotingsartikel NF0-1NFA2AJ-WT "Stimuleren van interlokale samenwerking en depotwerking en van projecten voor onderzoek en voor educatie en publiekswerking".

Omdat 3 IAD's nog geen erkenning hebben aangevraagd, doen ze voor 2016 nog een beroep op een facultatieve subsidie. De andere diensten, die tot en met 2015 gebruik maakten van een facultatieve subsidie, hebben wel reeds een erkenning aangevraagd en gekregen.

2 Overzicht VAK en VEK per basisallocatie

Subsidie en decretale basis	Basis-allocatie	VAK 2016	VEK 2016
Algemene werkingssubsidie HERITA vzw - facultatief	NF0 1NF341	2.209 keuro	2.359 keuro
Algemene werkingssubsidie MOWA vzw (Monumentenwacht) - facultatief	NF0 1NF307	271 keuro	284 keuro
Algemene werkingssubsidie CRKC (Centrum voor Religieuze Kunst en Cultuur) - facultatief	NF0 1NF340	225 keuro	225 keuro
Algemene werkingssubsidies IAD's (Intergemeentelijke Archeologische Diensten) en IOED's (Intergemeentelijke Onroerend Erfgoeddiensten) - facultatief	NF0 1NF315	135 keuro	198 keuro
Loonsubsidies vzw's met DAC'ers in dienst - facultatief	NF0 1NF310	185 keuro	180 keuro
Totaal		3.025 keuro	3.246 keuro

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 2015	0	1.007	0	0
BO 2016	0	0	0	0
Bijstelling BA 2016	4	17	0	0
BA 2016	4	17	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

De instandhoudingsrestauratie van de Maagdentoren in Zichem is afgerond in 2015. De voorlopige oplevering vond plaats in september 2015. Zoals gebruikelijk bij werken aan onroerende goederen vindt de definitieve oplevering plaats een jaar na de voorlopige oplevering. Het ontwerpteam heeft nog recht op een laatste honorariumschijf van 16.810,87 euro. Dit encours werd echter verkeerdelijk geannuleerd. Dit kon rechtgezet worden voor 13.280,57 euro. Er is een vastleggingsverhoging nodig van 3.530,30 euro om het bedrag van 16.810,87 euro alsnog te kunnen betalen. Vandaar de VAK-behoefte van 4 keuro (gecompenseerd op NF0-1NFA2AC-WT) en de VEK-behoefte van 17 keuro.

NF0-1NFA2AI-WT – werking en toelagen - ondersteunen van een kwaliteitsvol onroerend erfgoedbeheer

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	70.478	70.035	0	0
BO 2016	80.768	78.864	0	0
Bijstelling BA 2016	68	- 3.306	0	0
BA 2016	80.836	75.558	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

1 Duiding verschillen geaggregeerde bedragen

Ten opzichte van BO2016 wordt via compensatie op het begrotingsartikel NF0-1NFA2AC-WT het VAK verhoogd met 68 keuro.

In gevolge een herraming van de betaalbehoefte in 2016 (op basis van de realisatie 2015) wordt het VEK verlaagd met 3.306 keuro tot 75.558 keuro. In die vermindering zit 536 keuro compensatie naar volgende begrotingsartikels:

- NF0-1NAA2ZZ-WT (449 keuro);
- NF0-1NFA2AC-WT (2 keuro);
- NF0-1NFA2AD-WT (9 keuro);
- NF0-1NFA2AH-WT (17 keuro);
- NF0-1NFA2AJ-WT (59 keuro).

Van het benodigde VEK van 75.558 keuro heeft het grootste deel betrekking op verbintenissen van vorige begrotingsjaren (72.367 keuro) en 3.191 keuro op verbintenissen in 2016.

2 Overzicht VAK en VEK per basisallocatie

In onderstaand overzicht wordt voor elke basisallocatie het geraamde VAK en VEK voor 2016 vermeld. In vergelijking met de begrotingsopmaak 2016 zijn er vooral wijzigingen inzake 'de erfgoedpremie volgens de bijzondere procedure

voorafaannames', de 'onderzoekspremie' en de 'meerjarenpremieovereenkomst': het VAK wordt voor deze premies opgetrokken bij BA 2016:

- Het VAK voor 'de erfgoedpremie volgens de bijzondere procedure voorafaannames' (1NF358) wordt verhoogd van 5 miljoen euro naar 16,5 miljoen euro;
- Het VAK voor 'de onderzoekspremie' (1NF359) wordt bij BA 2016 verhoogd van 1 miljoen euro naar 2,5 miljoen euro;
- Het VAK voor de 'meerjarenpremieovereenkomst' (1NF360) wordt bij BA 2016 verhoogd van nul euro naar 2,03 miljoen euro.

Premie	Basis-allocatie	VAK 2016 in keuro	VEK 2016 in keuro	Juridische basis
RP (restaurantpremie) privé	NF0 1NF119	0	3.817	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP privé	NF0 1NF319	5.920	10.981	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP openbaar	NF0 1NF126	0	4.638	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP openbaar	NF0 1NF326	19.240	14.570	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP erediensten	NF0 1NF129	0	6.752	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP erediensten	NF0 1NF329	23.190	21.529	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP relance privé	NF0 1NF355	0	1.044	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP relance openbaar	NF0 1NF356	0	285	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
RP FFEU	NF0 1NF371	0	2.321	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/12/2001, uitdovend
OP (onderhoudspremie) privé	NF0 1NF120	0	0	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/7/2004, uitdovend
OP privé	NF0 1NF320	44	3.431	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/7/2004, uitdovend

OP openbaar	NF0 1NF128	0	0	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/7/2004, uitdovend
OP openbaar	NF0 1NF328	12	748	Decreet 3/3/1976 en BVR 14/7/2004, uitdovend
Premie varend erfgoed 'uitdovend'	NF0 1NF124	0	25	Decreet 29/3/2002 en BVR 4/6/2004, uitdovend
Premie varend erfgoed 'uitdovend'	NF0 1NF324	0	251	Decreet 29/3/2002 en BVR 4/6/2004, uitdovend
Premie opmaak beheersplan landschappen openbaar	NF0 1NF114	0	42	Decreet 16/4/1996 en BVR 16/5/2003, uitdovend
Premie opmaak beheersplan landschappen openbaar	NF0 1NF314	0	250	Decreet 16/4/1996 en BVR 16/5/2003, uitdovend
OP (onderhoudspremie)/ LP (landschapspremie) landschappen openbaar	NF0 1NF322	0	1.001	Decreet 16/4/1996 en BVR 16/5/2003, uitdovend
Premie opmaak beheersplan landschappen privé	NF0 1NF123	0	51	Decreet 16/4/1996 en BVR 16/5/2003, uitdovend
Premie opmaak beheersplan landschappen privé	NF0 1NF323	0	48	Decreet 16/4/1996 en BVR 16/5/2003, uitdovend
OP/LP landschappen privé	NF0 1NF127	0	41	Decreet 16/4/1996 en BVR 16/5/2003, uitdovend
OP/LP landschappen privé	NF0 1NF327	0	1.243	Decreet 16/4/1996 en BVR 16/5/2003, uitdovend
Archeologiepremie	NF0 1NF321	0	1	Decreet 30/6/1993 en BVR 26/4/1995, uitdovend
Erfgoedpremie standaardprocedure	NF0 1NF357	10.000	750	Decreet 12/7/2013 en BVR 16/5/2014
Erfgoedpremie bijzondere procedure, voorafnames	NF0 1NF358	16.500	372	Decreet 12/7/2013 en BVR 16/5/2014
Erfgoedpremie bijzondere procedure, chronologie	NF0 1NF372	0	0	Decreet 12/7/2013 en BVR 16/5/2014

Onderzoekspremie	NFO 1NF359	2.500	226	Decreet 12/7/2013 en BVR 16/5/2014
Meerjarenpremie-overeenkomst	NFO 1NF360	2.030	41	Decreet 12/7/2013 en BVR 16/5/2014
Premie buitensporige opgravingskosten	NFO 1NF374	1.000	1.000	BVR 4/12/2015
Premie varend erfgoed 'nieuw'	NFO 1NF373	400	100	Decreet 29/3/2002 en BVR 27/11/2015
Totaal		80.836	75.558	

3 Impact nieuwe regelgeving op de begrotingsstructuur vanaf 2015

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 in 2014 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 (NFO-1NFA2AI-WT) met als omschrijving 'ondersteunen van een kwaliteitsvol erfgoedbeheer', wat ook de beleidsdoelstelling weergeeft. Voor de compensatie van buitensporige opgravingskosten is nieuwe regelgeving ontwikkeld (BVR van 4 december 2015). De premierregelgeving voor varend erfgoed is aangepast (BVR van 27 november 2015). Ook de premies inzake deze nieuwe regelgeving worden onderbracht onder het begrotingsartikel voor premies.

4 Wettelijke basis inzake toekenning premies op basis van het Onroerenderfgoeddecreet van 12 juli 2013

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 erfgoedpremies 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;
- 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 hoogst dringend karakter wordt aangetoond in een objectief rapport;
- 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;
- 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.

Er is geen hiërarchisch onderscheid tussen een voorafname volgens het BVR van 16 mei 2014 en een voorafname volgens het MB van 16 maart 2015: beide soorten voorafnames staan op gelijke voet.

Erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure, die niet onder een voorafname vallen, belanden bij de toekenning dus onderaan de wachtlijst.

5 Stand van zaken ontvankelijk verklaarde dossiers volgens de oude regelgeving

De wachtlijst met ontvankelijke verklaarde restauratiedossiers had een piek van ongeveer 386 miljoen euro in 2015.

De wachtlijst met ontvankelijke verklaarde restauratiedossiers nam af tot 369,9 miljoen euro eind 2015.

Er is geen wachtlijst voor ontvankelijk verklaarde premies voor landschapszorg en onderhoudspremies inzake monumentenzorg: alle dossiers zijn vastgelegd. Uitzondering zijn enkele onderhoudspremies inzake monumentenzorg waarvoor de premienemer meerdere aanvragen indiende. Vermits de regelgeving pas in uitzonderlijke gevallen toelaat jaarlijks meerdere onderhoudspremies per pand toe te kennen worden nog enkele premies toegekend in 2016. Hiervoor is op

basisallocatie NFO 1NF320 (onderhoudspremie privé) 44 keuro VAK en op de basisallocatie NFO 1NF328 (onderhoudspremie openbaar) 12 keuro VAK ingeschreven.

Er zijn daarnaast nog meerdere lopende meerjarenovereenkomsten (eveneens restauratiepremies toe te kennen volgens het BVR van 14 december 2001) met een verwacht vastleggingsbedrag van ongeveer 15,1 miljoen euro in 2016 en met een verwacht gecumuleerd vastleggingsbedrag van ongeveer 53,1 miljoen euro voor de periode 2017-2024.

6 Globaal toekenningskader premies 2016 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 voorafname (binnen de perken van de in de begroting beschikbare kredieten);
- 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);
- Toekenning van premies voor buitensporige opgravingskosten (binnen de perken van de in de begroting voorziene kredieten).

In 2016 worden geen erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure verwacht die niet vallen onder een van de voorafnames. Bijgevolg wordt geen VAK ingeschreven op de basisallocatie voor deze premies (NFO 1NF372 – erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure – chronologische volgorde).

7 Toekenningskader restauratiepremies 2016

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 2016 gelden voorafnames voor restauratiepremies voor:

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

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)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				0
BO 2016	1.182	827	0	0
Bijstelling BA 2016	85	59	0	0
BA 2016	1.267	886	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

1 Duiding verschillen geaggregeerde bedragen

De verhoging van het VAK (85 keuro) en het VEK (59 keuro) op dit begrotingsartikel is toe te schrijven aan een extra erkend onroerendergoeddepot (8 in plaats van 7 bij BO 2016: De Zwarte Doos (Gent); De Pakhuizen (Brugge); het onroerendergoeddepot Archeodepot van pam Velzeke (Velzeke); het onroerendergoeddepot Vlaams-Brabant (Asse); het Provinciaal Archeologisch Depot (Antwerpen); het onroerendergoeddepot TRAM 41 (Turnhout); het onroerendergoeddepot Waasland (Sint-Niklaas) en het onroerendergoeddepot SOLVA Archeologisch depot (Erembodegem)), dat aanspraak maakt op een subsidie (aan te rekenen op basisallocatie NF0 1NF362).

De krediettoename wordt als volgt gecompenseerd:

- 85 keuro VAK vanuit NF0-1NFA2AC-WT naar NF0-1NFA2AJ-WT
- 59 keuro VEK vanuit NF0-1NFA2AI-WT naar NF0-1NFA2AJ-WT.

2 Overzicht VAK en VEK per basisallocatie

Subsidie	Basis-allocatie	VAK 2016 in keuro	VEK 2016 in keuro	Juridische basis
Gereguleerde algemene werkingssubsidie erkende IOED	NF0 1NF361	537 keuro	375 keuro	Decreet 12/7/2013 en BVR van 16/5/2014
Gereguleerde algemene werkingssubsidie erkend onroerendergoeddepot	NF0 1NF362	680 keuro	476 keuro	Decreet 12/7/2013 en BVR van 16/5/2014
Gereguleerde algemene werkingssubsidie erkende archeologiefondsen (gereserveerd)	NF0 1NF375	50 keuro	35 keuro	Decreet 12/7/2013 en BVR van 4/12/2015

DAB VIOE

1.1. Ontvangstenartikelen

NFZ-2NFAAZZ-OG (overgedragen saldo)

Bij BO 2016 werd het overgedragen saldo bepaald op 2.438 keuro. Bij BA 2016 is het overgedragen saldo op 1 januari 2016 gekend; het bedraagt 2.174 keuro.

NFZ-2NFAAZZ-OI (ontvangsten interne stromen)

Bij BO 2016 werden de ontvangsten 'interne stromen' bepaald op 217 keuro: het betreft ontvangsten vanuit IWT (88 keuro) en FWO (129 keuro). Bij BA 2016 worden de ontvangsten 'interne stromen' bijgesteld tot 151 keuro (verlaging bijdrage FWO van 129 keuro naar 63 keuro).

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

De ontvangsten werking en toelagen werden geraamd op 73 keuro bij BO 2016.

Bij BA 2016 worden ze verhoogd tot 286 keuro:

- 60 keuro voor het project EHHF (European Heritage Heads Forum);
- 154 keuro als saldo voor het project Woestijne Aalter deelovereenkomst 4 met Waterwegen en Zeekanaal NV;
- 72 keuro als saldo voor het project Woestijne Aalter deelovereenkomst 5 met Waterwegen en Zeekanaal NV.

1.2. Uitgavenartikelen

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

NFZ-3NAA2ZZ-LO (lonen)

Bij BO 2016 werd 180 keuro personeelskrediet voorzien voor het project EHHF, het project FWO en het IWT project. Bij BA 2016 wordt dit krediet verlaagd tot 178 keuro.

NFZ-3NAA2ZZ-WT (werking en toelagen apparaat)

Bij BO 2016 werden de uitgaven voor werking en toelagen apparaat geraamd op 110 keuro voor de projecten EHHF, FWO en IWT. Bij BA 2016 worden ze verminderd tot 19 keuro.

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

Net zoals bij BO 2016 worden bij BA 2016 geen kredieten voorzien.

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

Het over te dragen saldo werd bij BO 2016 geraamd op 2.438 keuro. Bij BA 2016 wordt dit saldo geraamd op 2.414 keuro.

D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A

D.1. GARANTIEFONDS VOOR HUISVESTING

Het Garantiefonds voor Huisvesting is opgericht in het kader van publiek-private samenwerkingsprojecten (PPS-projecten) voor sociale huisvesting.

Het doel van deze projecten is het aanbod van sociale huurwoningen verruimen en de betrokkenheid van de private sector bij het sociaal woonbeleid vergroten.

De PPS-structuur bestaat uit 3 partijen: het Vlaams Gewest, een private partner en een lokale huisvestingsinstantie.

In deze structuur fungeert het Garantiefonds als speler tussen het Vlaams Gewest enerzijds en de private partner en lokale huisvestingsinstanties anderzijds.

De voornaamste taak van het fonds is de subsidiëring van de sociale woonprojecten onder de vorm van een maandelijkse tegemoetkoming aan de lokale huisvestingsinstanties.

1.1. Ontvangstenartikelen

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2016 (ESR-code 08.21) bedraagt 2 Keuro.

De toelage die het Garantiefonds nodig heeft om haar begroting van 2016 sluitend te maken, bedraagt 1.265 Keuro (ESR-code 46.10 "Dotatie van Vlaamse Gemeenschap"), dit is +24 Keuro t.o.v. de BO16. De toelage zal gebruikt worden om te voldoen aan alle betalingsverplichtingen van 2016; de betaling van de maandelijkse tegemoetkomingen aan lokale huisvestingsinstanties en de betaling van de jaarlijkse kostenvergoeding aan de VMSW. De maandelijkse tegemoetkomingen zijn hoger dan initieel begroot bij begrotingsopmaak 2016.

1.2. Uitgavenartikelen

ESR-code 12.21 "Algemene werkingskosten" wordt geraamd op 27 Keuro. Dit is de kostenvergoeding die het Garantiefonds in 2016 zal betalen aan de VMSW voor de terbeschikkingstelling van de nodige diensten, uitrusting, installaties en personeelsleden.

ESR-code 51.21 "Betalen van tegemoetkoming voor het verschil tussen erfpachtcanon en de reële huurprijs en forfaitaire tegemoetkoming voor leegstand en wanbetaling aan SHM's" bedraagt 1.136 Keuro.

Deze tegemoetkomingen worden definitief berekend op basis van de reële huurprijzen van januari 2016 en na verrekening voor leegstand en wanbetaling in de periode van 1 oktober 2014 tot 30 september 2015. Bij de begrotingsopmaak 2016 werden de tussenkomsten geraamd op basis van de geïndexeerde reële huurprijs van januari 2015, aangezien de reële huurprijzen van januari 2016 op dat moment nog niet beschikbaar waren. Er is een wijziging van +28 Keuro t.o.v. BO16. Dit is het gevolg van een daling van de reële huurprijzen van januari 2016 t.o.v. de geïndexeerde reële huurprijzen van januari 2015 bij een aantal PPS-projecten, waardoor het Garantiefonds een groter verschil moet bijpassen dan geraamd bij de begrotingsopmaak.

ESR-code 63.22 "Betalen van tegemoetkoming voor het verschil tussen erfpachtcanon en de reële huurprijs en forfaitaire tegemoetkoming voor leegstand en wanbetaling aan gemeenten" bedraagt 104 Keuro.

De definitieve tegemoetkomingen voor 2016 worden berekend op basis van de reële huurprijzen van januari 2016 en na verrekening voor leegstand en wanbetaling in de periode van 1 oktober 2014 tot 30 september 2015. Bij de begrotingsopmaak 2016 werden de tussenkomsten geraamd op basis van de geïndexeerde reële huurprijs van januari 2015. De tegemoetkomingen dalen met -5 Keuro t.o.v. BO16. Omdat de reële huurprijzen van januari 2016 voor het PPS-project van stad Aalst hoger zijn dan geraamd bij begrotingsopmaak 2016, moet het Garantiefonds een kleiner verschil tussen de erfpachtcanon en de reële huurprijs bijpassen in 2016.

Uitgaande van bovenstaande assumpties, bedraagt het over te dragen saldo op het einde van 2016 0 Keuro (ESR-code 03.22 "Over te dragen saldo").

D.2. 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.

1.1. Ontvangstenartikelen

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2016 (ESR-code 08.21 "Overgedragen saldo") bedraagt 36.756 Keuro.

De rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid (ESR-code 26.10) omvatten de verkregen interesten 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 1.027 Keuro. De rente-ontvangsten worden volledig overgedragen aan het vehikel Vlabinvest APB (zie ook bij bespreking uitgavenartikelen).

De interestontvangsten zijn bij BA 2016 geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2015, dit verklaart de wijziging van -5 Keuro t.o.v. BO16.

De kapitaalaflossingen van de verstrekte leningen aan SHM's worden geschat op 2.230 Keuro en bevinden zich onder kredietaflossingen door instellingen (ESR-code 86.20).

De kapitaalontvangsten zijn bij BA 2016 geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2015. Daarnaast worden bij BA 2016 de terugbetaling van een terbeschikkingstelling van 950 Keuro en de vervroegde terugbetaling van een lening voor een koopwoning van 157 Keuro in rekening gebracht. Dit verklaart de wijziging van +1.094 Keuro t.o.v. BO16.

De toelage die aan het Vlaams Financieringsfonds wordt toegekend in 2016 (ESR-code 66.11 "Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid") bedraagt 3.856 Keuro. Dit bedrag houdt rekening met een constant beleid en een verwachte nulgroei in begrotingsjaar 2016. De toelage zal integraal gebruikt worden om in de komende begrotingsjaren de kredietopnames op de reeds vastgelegde kredietverleningen te betalen. Dit ter realisatie van het grond- en woonbeleid in Vlaams-Brabant. Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

1.2. Uitgavenartikelen

De interesten die het Vlaams Financieringsfonds ontvangt (zie bespreking ontvangstenartikelen), worden integraal doorgestort aan Vlabinvest APB als een subsidie. Het gaat over een bedrag van 1.027 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 2016 geraamd op 9.143 Keuro en kan worden teruggevonden onder de ESR-code 81.11 "Kredietverlening aan overheidsbedrijven".

Er wordt uitgegaan van een opnameritme van 15%-60%-25% tijdens het 1^{ste}, 2^{de} en 3^{de} jaar vanaf ondertekening. De daling van -4.440 Keuro t.o.v. BO16 heeft 3 belangrijke oorzaken. Ten eerste zijn 3 projecten waarvoor financiering werd verstrekt in 2015 al vergevorderd, waardoor meer dan 50% van de lening al in 2015 werd opgenomen. Het nog op te nemen saldo wordt volledig toegewezen aan 2016, maar is bijgevolg lager dan 60% zoals initieel voorzien bij BO 2016.

Ten tweede zijn er voor 5 projecten die in 2015 financiering kregen, nog geen leningopnames geweest in 2015. Het opnamepercentage voor 2016 werd voor 4 van deze projecten aangepast van 60% naar 30%.

Tot slot keurde de raad van bestuur van Vlabinvest APB op 22/09/2015 een aangepaste lijst met projecten goed waarvoor financiering voorzien zal worden in 2016. Er wordt 1.897 Keuro minder kredietverstrekking voorzien dan initieel bij BO 2016.

Een beperkt aantal leningen die door het voormalige Vlabinvest verstrekt werden aan SHM's vóór 01/01/2014 bevinden zich nog in opnamefase. Bijgevolg kunnen de maatschappijen nog kredieten opvragen voor deze leningen. Voor 2016 wordt het bedrag geraamd op 362 Keuro (ESR-code 81.21 "Kredietverlening aan publiekrechtelijke kredietinstellingen"). Het nog op te nemen restsaldo in 2016 werd aangepast in functie van de opnames op de leningen in 2015, dit verklaart de wijziging van -51 Keuro t.o.v. BO16.

Op basis van bovenstaande assumpties, bedraagt get geschatte over te dragen saldo op het einde van 2016 (ESR-code 03.22) dan 33.337 Keuro.

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN

G.1. SARO

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

De dotatie vanuit het departement Ruimte Vlaanderen aan de SARO werd geïndexeerd met 1 kEur. tot 358 kEur.

1.2. Uitgavenartikelen

De indexatie van 1 kEur werd toegevoegd aan de loonkredieten.

G.2. VLAAMSE WOONRAAD

De Vlaamse Woonraad is de strategische adviesraad voor het beleidsveld wonen. De raad verstrekt adviezen op vraag van de Vlaamse Regering of op vraag van het Vlaamse Parlement. Daarnaast kan de Vlaamse Woonraad op eigen initiatief adviezen formuleren over aangelegenheden die het beleidsveld aanbelangen. De raad beschikt over een secretariaat om de werking voor te bereiden, te ondersteunen en te organiseren, zowel op inhoudelijk als op administratief vlak. De Vlaamse Woonraad wordt in 2016 ingebed in het Agentschap Wonen-Vlaanderen (VR 2015 1805 DOC.0459-1/2/3/4). Daarom wordt de begroting van de Vlaamse Woonraad ontbonden.

1.1. Ontvangstenartikelen

Door de uitvoering 2015 bedraagt het overgedragen saldo 303 Keuro.

De Woonraad wordt ingebed in het Agentschap Wonen-Vlaanderen. De loon- en weddekredieten werden al bij BO16 overgedragen naar die van het Agentschap. Bijgevolg wordt geen toelage meer voorzien.

1.2. Uitgavenartikelen

Het overgedragen saldo van 303 Keuro dat door de Vlaamse Woonraad werd opgebouwd de voorbije jaren, wordt overgedragen naar de algemene middelen (zie ook begrotingsartikel NE0-9NACAZZ-OI).

K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN

K.1. 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.

1.1. Ontvangstenartikelen

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2016 (ESR-code 08.21 "Overschot vorig begrotingsjaar") bedraagt 5.257 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. Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

De rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 26.10) worden geraamd op 1.397 Keuro. Deze bestaan voor ongeveer 1.386 Keuro uit interestaflossingen van leningen aan SHM's en een SVK. Daarnaast worden de interesten die zullen ontvangen worden op de zichtrekeningen ingeschat op afgerond 11 Keuro. Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

De interestaflossingen van leningen verstrekt aan instellingen van de Vlaamse overheid (o.a. gemeenten, het Vlaams Woningfonds) worden geraamd op 60 Keuro en worden geregistreerd onder ESR-code 26.20 "Rente-ontvangsten binnen de overheidssector". De leningen verstrekt aan gemeenten en O.C.M.W.'s hebben een variabele interestvoet. De interestontvangsten bij BA 2016 zijn geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2015, dit verklaart de wijziging van -6 Keuro t.o.v. BO16.

Domus Flandria ontvangt als aandeelhouder in Atrium 2 V.B.S. jaarlijks een dividend. Voor 2016 wordt een dividend van 3 Keuro verwacht. Dit kan worden teruggevonden onder ESR-code 28.20 "Overige opbrengsten – dividenden". Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

De overige inkomstenoverdrachten van bedrijven (ESR-code 38.10) bedragen 8 Keuro voor 2016. Het betreft de doorfacturatie van het beheer van Atrium 1 V.B.S. volgens de Corporate Services Agreement van 8 mei 1996 (zie ook bespreking ESR-uitgave 12.21). Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

De overige inkomstenoverdrachten van kredietinstellingen (ESR-code 38.20) worden geraamd op 10 Keuro. Het gaat om de ristorno's die Domus Flandria ontvangt van Belfius Bank op het uitstaand bedrag van de leningen die zij in het verleden heeft aangebracht bij deze bank. Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

De kapitaalaflossingen van de verstrekte leningen worden geraamd op 18.354 Keuro. Deze kunnen teruggevonden worden onder "Opbrengsten van leningen in euro" (ESR-code 96.10). Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

1.2. Uitgavenartikelen

De algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 12.11) worden voor 2016 geraamd op 16 Keuro. Naast de vergoeding van de commissaris bestaat deze raming o.a. uit de jaarlijkse verplichte bijdrage aan de RSVZ en de onderhoudskost voor het boekhoudpakket. Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

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 ESR-ontvangst 38.10). Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

De indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector (ESR-code 12.50) worden geraamd op 151 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.

De belastbare winst van Domus Flandria stijgt aanzienlijk t.o.v. BO 2016 door een daling van de notionele interestaftrek. Het percentage voor notionele interestaftrek werd bijgesteld van 2,63% bij BO 2016 naar 1,31% bij BA 2016. Dit verklaart de wijziging van +62 Keuro t.o.v. BO16.

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 822 Keuro uit interestaflossingen van deze bankleningen.

De verstrekte leningen aan GOI's werden gefinancierd door bankleningen bij Belfius voor hetzelfde bedrag en met dezelfde voorwaarden (variabele interestvoet, looptijd). De interestuitgaven bij BA 2016 zijn geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2015 (zie ook bespreking ESR-ontvangst 26.20). Dit verklaart de wijziging van -6 Keuro t.o.v. BO16.

De kapitaalaflossingen van de bankfinanciering worden geschat op 15.283 Keuro en bevinden zich onder ESR-code 91.10 "Kredietaflossingen aan banken". Dit is een wijziging van -1.107 Keuro t.o.v. BO16.

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 wordt geraamd op 497 Keuro en wordt geregistreerd onder ESR-code 25.00 "Uitgekeerde dividenden". De voorziene stijging van de geraamde vennootschapsbelasting voor aanslagjaar 2017 zorgt ervoor dat er aan het einde van boekjaar 2016 62 Keuro minder winst overblijft om uit te keren aan de aandeelhouders dan begroot bij BO 2016.

Het geschatte over te dragen overschot op het einde van 2016 (ESR-code 03.22 "Over te dragen overschot van het boekjaar") bedraagt 8.364 Keuro.

K.2. VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR SOCIAAL WONEN

1.1. Ontvangstenartikelen

Volgens de voorziene nieuwe financiering van de VMSW, wordt er voortaan jaarlijks een afrekening gemaakt voor de fondsen waarmee de activiteiten in sociale huisvesting worden gefinancierd. Daarvoor wordt gekeken naar het boekhoudkundig resultaat van deze fondsen. Het bijpassen van het tekort of terugvorderen van het overschot, is een interne stroom die het financiële evenwicht moet waarborgen. Bij opmaak was hiervoor een winst voorzien van 543 keuro (cfr 41.10). Bij herziening wordt een tekort voorzien van 17.901 keuro, opgenomen als inkomensoverdracht binnen de sector overheid, onder 46.10. Dit is een voorlopige raming, die verder uitgeklaard moet worden samen met het ter zake op te stellen protocol.

De 6.600 keuro BTW onder 36.30 betrof een ontvangst die via de uitgave onder 45.40 terug uit de begroting verdween. Deze stroom is conform de instructies uit de begroting van de VMSW verwijderd.

Onder de inkomensoverdrachten van bedrijven (38.10) wordt hoofdzakelijk de bijdrage van de sociale woonactoren in de financiering van de VMSW opgenomen. Woonactoren doen op basis van de huur- en verkoopsopbrengsten en op basis van het volume opgenomen leningen een bijdrage in het Fonds voor de Financiering van de VMSW. In de eerste jaren van dit nieuwe systeem (sinds 2013) was de opbrengst kleiner dan het bedrag dat VMSW uit het betrokken Fonds kon nemen. Er ontstond dus een tekort. Dankzij de sterk toegenomen activiteit van de voorbije jaren, is deze ontvangst toegenomen. De verwachte opbrengst voor 2016 is daarom met 1.712 keuro naar boven bijgesteld.

Onder de investeringsbijdragen van de institutionele overheid (66.11) zijn de subsidies opgenomen die VMSW ontvangt om vervolgens verder te verdelen aan de sociale woonactoren. Hierop is een afname met -1.126 keuro in VEK voorzien voor de infrastructuursubsidies.

Onder de binnenkomende kredietaflossingen (86.10 en 87.20) wordt een stijging verwacht van de kredietaflossingen door de sociale huisvestingsmaatschappijen (met 22.669 keuro) en de gezinnen, op de hypothecaire leningen (met 19.921 keuro). Beide zijn het gevolg van de groter dan verwachte kredietverlening in 2015.

Onder 96.30 is de leningsmachtiging weergegeven die de VMSW in staat moet stellen de nodige kredieten te verschaffen aan de woonactoren en de gezinnen. Deze is met 10.000 keuro verhoogd als gevolg van de verhoging van de machtiging voor FS3-kredieten met 200 miljoen euro. Van die bijkomende machtiging wordt dus slechts een beperkte opname in 2016 zelf verwacht.

1.2. Uitgavenartikelen

Aan uitgavenzijde is de belangrijkste aanpassing de verhoging van de geraamde rentelast op overheidsschuld (21.10). Deze wordt 14.905 keuro hoger ingeschat dan in de opmaak. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van een fout in de oorspronkelijke raming. Om het risico op herhaling hiervan te verkleinen, is voorzien om de samenstelling van de totaal te verwachten rentelast sterker te automatiseren en het aantal nodige interventies te reduceren.

De inkomensoverdrachten binnen de sector overheid vallen aan uitgavenzijde volledig weg. Zowel de BTW als de afrekening van de fondsen zijn al onder de ontvangstenzijde toegelicht.

De kapitaaloverdrachten aan bedrijven onder 51.11 dalen met 729 keuro. Dit zijn de subsidiestromen die via 66.11 worden ontvangen en die worden verdeeld aan de sociale woonactoren. Het verschil tussen beide (+834 keuro) wordt verklaard door het feit dat een bijvraag met 800 keuro gecompenseerd werd binnen de begroting van VMSW (cf. 74.22). Het saldo van 34 keuro betreft de premies op leningen in de Vlaamse Rand, die ontvangen worden via 38.10 en 46.10, in plaats van 66.11.

De voorziene kredietverlening aan de sociale huisvestingsmaatschappijen (81.11) en aan de gezinnen (83.00) wordt verhoogd met 56.486 keuro en 19.976 keuro, en de voorziene aflossing van schuld wordt 20.010 keuro hoger ingeschat. Door bijstellingen aan de verwachten ontvangsten en de overgedragen saldi heeft dit slechts een beperkte weerslag op de op te nemen overheidsschuld.

K.3. VLAAMS WONINGFONDS

Het Vlaams Woningfonds (VWF) verstrekt bijzondere sociale leningen voor de verwerving, het behoud en/of de renovatie van een woning. Voor de financiering van deze activiteit nam de vennootschap tot op heden commerciële kredieten met gewestwaarborg op.

In het kader van zijn tweede activiteit, namelijk de huurhulp, beschikt het VWF over 972 woningen voor sociale verhuur waarvan een belangrijk aantal dient gerenoveerd dient te worden. De verwerving en renovatie van deze panden wordt grotendeels met FS3-leningen gefinancierd.

Naar aanleiding van de nieuwe budgettaire context, die sinds 2015 is ontstaan ingevolge de consolidatie van het VWF, werd de financiering van het VWF drastisch hervormd. Waar het VWF tot en met 2015 individueel en met gewestwaarborg de markt raadpleegde voor zijn financiering verstrekt het Vlaamse Gewest nu rechtstreeks leningen voor de financiering van de leningsactiviteiten van het VWF. Daarnaast wijzigde ook de manier waarop het Vlaamse Gewest tussenkomt in de kosten van het VWF. Daartoe werd voor de

kosten vanaf het boekjaar 2016 een toelage voor werking en een toelage voor financiering voorzien. De gedetailleerde werkwijze wordt vastgelegd in een protocol tussen de beide bevoegde ministers.

Voor de financiering van de werking wordt er een werkingstoelage toegekend die alle werkingskosten, verminderd met de daaraan gekoppelde opbrengsten, dekt.

Voor de financiering van de boekhoudkundige rentelasten wordt er, in vervanging van de intrestsubsidies, vanaf boekjaar 2016 een financieringstoelage toegekend die gelijk is aan het verschil tussen alle in het resultaat opgenomen intresten (aflossingen en beleggingen) en de ten laste van het boekjaar geboekte intresten van kredieten uit het verleden.

1.1. Ontvangstenartikelen

Het over te dragen tekort van het boekjaar daalde sterk t.o.v. de uitvoering 2015 (ESR-code 08.22) en bedraagt 79.732 Keuro.

Het VWF heeft een overeenkomst afgesloten met BNP Paribas Cardif voor het afsluiten van schuldsaldoverzekeringen (SSV). De commissielonen die het VWF hiervoor ontvangt (500 Keuro) zijn opgenomen onder ESR-code 16.11 Verkopen aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen. Het verwachte bedrag ligt lager dan in het verleden aangezien het afsluiten van een SSV in sommige gevallen niet meer verplicht is. Ook wordt er nu voornamelijk met jaarpremies gewerkt omdat de premie niet langer mee beleend kan worden en een eenmalige premie te duur is voor sociale ontleners. Deze spreiding in de tijd heeft ook een spreiding/daling van de commissielonen tot gevolg.

De diverse inkomsten van sociale verhuur, recuperatie van kosten, dossiervergoedingen ed, voor een totaal van 3.100 Keuro vindt men terug onder de ESR-code 16.12 "Verkopen aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen". Deze inkomsten kunnen variëren van jaar tot jaar aangezien niet alle inkomsten vooraf zijn in te schatten. Voor BA 2016 werd het geïndexeerde bedrag van de uitvoering 2015 opgenomen.

De rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 26.10) worden geraamd op 60.961 Keuro. De daling t.o.v. de BO 2016 is het gevolg van de sterke toename in vervroegde terugbetalingen. Deze stegen van 30.000 Keuro in de BO 2016 naar 82.000 Keuro in de BA 2016. Deze stijging heeft de financieringsbehoeften doen dalen (zie code 96.30) en heeft zo een positief effect op de financiering.

De financiering van de renovatiewerken voor de sociale verhuurwoningen met FS3-leningen aan een rentevoet van -1%, geeft in 2016 een eerste positieve renteopbrengst van naar schatting 40 Keuro die werd opgenomen onder ESR-code 26.20 "Rente-ontvangsten van overheid". Aangezien het hier over een subsidiëring van de sociale verhuur gaat en niet over een financiering, worden deze renteopbrengsten niet verrekend met de financieringstoelage.

Het VWF ontvangt als aandeelhouder in Domus Flandria (11,22%) jaarlijks een dividend. Voor 2016 wordt een dividend van 30 Keuro verwacht. Dit kan worden teruggevonden onder ESR-code 28.20 "Overige opbrengsten – dividenden".

Ter financiering van de werking en de activiteiten zal het VWF een werkingstoelage (5.598 Keuro) en een financieringstoelage (49.007 Keuro) ontvangen. Beide werden opgenomen onder ESR-code 46.10

“Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid”. Deze toelagen komen vanaf 2016 in vervanging van de rentesubsidies zoals in de inleiding vermeld. Er wordt voorzien dat ter compensatie van de verhoogde investeringsuitgaven (code 71.31) er kantoren worden verkocht. In totaal werd er voor 1.500 Keuro opgenomen onder ESR-code 76.32 “Verkopen van gebouwen aan andere dan de overheid”.

De ontvangen kapitaalaflossingen op de bijzondere sociale leningen worden geraamd op 173.871 Keuro gewone kapitaalsaflossingen en 82.000 Keuro vervroegde kapitaalsaflossingen. Deze werden opgenomen onder ESR-code 87.20 “kredietaflossingen door gezinnen”. De toename van 30.000 Keuro naar 82.000 Keuro aan vervroegde aflossingen zijn onder andere het gevolg van een verkoop van de woning door een echtscheiding of door een herfinanciering bij een andere instelling.

Ter financiering van de nieuwe uitgifte van hypothecaire leningen zullen er onder de toegekende leningsmachtiging voor 431.501 Keuro renteloze leningen worden opgenomen bij de Vlaamse overheid. Dit is een daling met 41.000 Keuro t.o.v. de BO 2016 als gevolg van de verhoogde vervroegde terugbetalingen. Voor de renovatie en onderhoud van de sociale huurwoningen werd hier voor 4.500 Keuro aan FS3 leningen opgenomen of naar schatting 75% van het investeringsbedrag. Beide werden opgenomen onder ESR-code 96.30 “Opbrengsten van leningen binnen de overheidssector”.

1.2. Uitgavenartikelen

Onder ESR-code 03.21 “Overgedragen van vorige boekjaren” werd het tekort van de uitvoering 2015 opgenomen voor een bedrag van 130.313 Keur.

Voor de uitvoering van de opdracht had het VWF in 2015 gemiddeld 97,5 VTE’s in dienst. Voor het personeelsbeleid is het belangrijk om weten dat het VWF momenteel onder paritair comité 308 ressorteert met alle verplichtingen die hieraan verbonden zijn. Zo is er o.a. de jaarlijkse barema of anciënniteitsverhoging van de wedden ($\pm 1\%$).

Om in de begroting 2016 de lonen gelijk te kunnen houden, werd er beslist om op pensioenstellingen en personeelsleden die uit dienst treden zoveel als mogelijk niet te vervangen. Door de nieuwe pensioenregeling is het echter veel moeilijker om in te schatten wanneer iemand met pensioen zal/kan gaan. Eind 2015 ging één persoon op pensioen en in de loop van 2016 zullen twee personeelsleden met pensioen gaan. Door deze werknemers niet te vervangen, blijven de kosten van bezoldigingen onder controle.

Gevolg gevend aan de instructie bij de opmaak van de BA 2016, werden de bedragen geïndexeerd met 0,55%.

Onder de ESR-code 11.11 “Bezoldigingen volgens weddeschalen” werd 4.826 Keuro opgenomen. Onder ESR-code 11.12 “Overige bezoldigingselementen” werd 1.408 Keuro opgenomen en onder ESR-code 11.20 “Sociale bijdragen ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen” werd 1.709 Keuro opgenomen. Hierin zit een verschuiving tussen de verschillende posten t.o.v. BA 2015 om de vergelijkbaarheid met de uitvoering 2014 e.v. mogelijk te maken.

De algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 12.11) bevatten o.a. communicatie, gas, elektriciteit, onderhoud, enz. en worden voor BA 2016 met 500 Keuro verminderd en

geraamd op 2.860 Keuro. Deze vermindering werd aangewend ter compensatie van de verhoging in de investeringen (code 71.31)

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 dat gebruikt wordt als kantoorgebouwen, maar ook gedurende een tijdelijke leegstand en de gebouwen onder renovatie van de huurhulpactiviteit.

ESR-code 21.40 "Rente op commerciële schuld", bevat de in de kosten opgenomen intresten te betalen van de kredieten opgenomen onder gewestwaarborg. De in het verleden opgenomen kredieten waren steeds met annuïteiten en een vaste rentevoet. De in de kosten op te nemen intresten bedragen voor 2016 109.184 Keuro. Dit is een substantiële daling t.o.v. uitvoering 2015 dankzij de renteloze lening die verstrekt wordt door de Vlaamse overheid.

De renovaties van gebouwen in het kader van de huurhulpactiviteiten werden voor 2016 bepaald op 6.000 Keuro en opgenomen onder de ESR-code 71.32 "Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland in andere sectoren dan de overheidssector". De verhoging van 4.000 Keuro in de BO 2016 naar 6.000 Keuro in de BA 2016 werd volledig intern gecompenseerd door 1.500 Keuro verkopen (ESR-code 76.32) en 500 Keuro vermindering werkingskosten (ESR-code 12.11). Het bedrag hangt echter sterk af van de toelatingen en de goedkeuringen van FS3 financiering door de VMSW en kan daardoor van jaar tot jaar verschuiven buiten de wil van het VWF om.

Ter ondersteuning van de werking werden verschillende IT-projecten gepland. Zo is er de verdere ontwikkeling van de virtualisatie van het IT-platform om thuiswerk mogelijk te maken, de ontubbeling van het serverpark om de continuïteit van de werking te verzekeren en de opbouw van een interactieve website om de dienstverlening te optimaliseren. Deze post bevat ook aankopen van kantoormeubilair en andere kleinere investeringen. De investeringen hiervoor werden op 400 Keuro geraamd en opgenomen onder ESR-code 74.22 "Verwervingen van overig materieel".

In de BA 2016 werd een verbintenissenmachtiging opgenomen om hypothecaire leningen te verstrekken van 472.501 Keuro. Dit bedrag werd opgenomen onder ESR-code 83.00 "Kredietverlening aan gezinnen".

De kapitaalaflossingen op de kredieten worden voor het boekjaar 2016 geraamd op 162.899 Keuro en werden opgenomen onder ESR-code 91.10 "Aflossingen van schuld in euro". Dit bedrag zal in de toekomst sterk dalen dankzij de renteloze lening verstrekt door Vlaanderen.

K.4. ERKENDE KREDIETMAATSCHAPPIJEN

De erkende kredietmaatschappijen verstrekken en beheren sociale leningen voor het bouwen, kopen, verbouwen of behouden van een sociale woning ten behoeve van natuurlijke personen die geen andere woning in volle eigendom bezitten en die de woning zelf bewonen of zullen bewonen. Zij dragen bij tot de realisatie van de strategische doelstelling 1.

De kredietmaatschappijen worden erkend door de Vlaamse Regering. Via de voorwaarden voor erkenning en toezicht wordt een kader gevormd waarbinnen zowel de werking van de kredietmaatschappij wordt geregeld als de leningsvoorwaarden waaraan de lener, de sociale woning als de lening dienen te voldoen. Het Vlaams Gewest waarborgt de erkende kredietmaatschappijen de

terugbetaling van het gedeelte van de lening dat 80% van de verkoopwaarde overschrijdt als bij uitvoering van de hypotheek de verkoopopbrengst het openstaand saldo niet dekt. Sedert 2007 wordt de door de kredietmaatschappijen opgenomen funding volledig gewaarborgd door het Vlaams Gewest.

1.1. Ontvangstenartikelen

De EKM's werden einde 2014 aan de consolidatiekring toegevoegd. Voor EKM's is een ESR-begroting nog steeds onbekend terrein. Toch 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 30.412 Keuro.

Daarnaast zijn er ontvangsten uit de verkopen van vaste activa (ESR-code 76.32 en code 77.20) voor een totaal geraamd bedrag van 1.078 Keuro.

Op de ESR-code 16.12 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 1.053 Keuro.

De kredietaflossingen van hypothecaire leningen door gezinnen wordt geraamd op 79.621 Keuro (ESR-code 87.20). De opname van leningen bij kredietinstellingen wordt geraamd op 67.000 Keuro (ESR-code 96.10).

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 22.407 Keuro.

De loonkosten (ESR-code 11.11) en werkmiddelen (ESR-code 12.11) worden respectievelijk geraamd op 2.885 Keuro en 5.030 Keuro respectievelijk.

Investerings in activa (ESR-code 71.32, ESR-code 74.22, ESR-code 74.30 en ESR-code 74.40) worden geraamd op 441 Keuro in totaal.

De kredietverleningen aan gezinnen vertegenwoordigen een bedrag van 106.775 Keuro (ESR-code 83.00) en de aflossingen van schuld aan fundingverstrekkers bedraagt 60.408 Keuro (ESR-code 91.10).

K.5. NV VLAAMSE ERFGOEDKLUIS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

16.11 Verkoop niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven

Deze post betreft de opbrengst uit de levering van prestaties aan derde partijen, alsook een aantal doorrekeningen van externe adviseurs aan derden. Geen aanpassing van het bedrag (229 keuro) bij BA 2016.

26.10 Rente-ontvangsten

Deze post bevat enerzijds de thesaurieopbrengsten en anderzijds de opbrengsten uit toegekende leningen. De Vlaamse Erfgoedkluis verwacht voor 1.375 keuro aan leningen te verschaffen in 2016. De intresten op deze nieuwe leningen, alsook op de reeds verstrekte leningen in het verleden - samen met de (beperkte) thesaurieopbrengsten - worden geraamd op 160 keuro; geen wijziging van het bedrag bij BA 2016.

28.30 Huurgelden van gronden

Deze ESR-code wordt niet meer gebruikt omdat de Vlaamse Erfgoedkluis opbrengsten verkrijgt uit gebouwen en niet uit gronden. Vanaf 2016 wordt voor deze ontvangsten ESR-code 76.32 gebruikt.

76.32 Verkoop van bestaande gebouwen aan andere sectoren dan de overheidssector

De verdisconteerde erfpachtvergoeding voor de gehele looptijd van het erfpachtcontract wordt in opbrengst genomen in dezelfde periode als de uitgave voor het verwerven van het gebouw, waarop de erfpacht wordt gegeven. Door vertraging in het dossier 'Loodswezensite' in Antwerpen wordt bij BA 2016 uitgesteld dat er geen opbrengsten zullen zijn in 2016.

86.10 Kredietaflossingen door bedrijven

De Vlaamse Erfgoedkluis verwachtte bij BO 2016 een ontvangst van 500 keuro bij een in het verleden toegekende lening. Geen aanpassing bij BA 2016.

1.2. Uitgavenartikelen**12.11 Algemene werkingskosten**

De algemene werkingskosten betreffen diverse soorten kosten zoals erelonen, kosten neerlegging jaarrekening, verzekeringen, betaalde vergoedingen aan de leden van het investeringscomité en andere. Geen aanpassing van het bedrag (157 keuro) bij BA 2016.

12.21 Algemene werkingskosten binnen de overheidssector

Voor BO 2016 werden prestaties die geleverd worden door PMV-werknemers begroot op 365 keuro. Dit betreft zowel prestaties voor de werking van de Erfgoedkluis, diensten die achteraf doorgerekend kunnen worden aan derden, alsook prestaties voor het financieel beheer van de vennootschap. Geen aanpassing van het bedrag bij BA 2016.

12.50 Indirecte belastingen

Deze post bevat voornamelijk de niet-aftrekbare btw op bovenvermelde werkingskosten. Geen aanpassing van het bedrag (62 keuro) bij BA 2016.

71.32 Aankoop van bestaande gebouwen in andere sectoren

Voor BO 2016 werd een bedrag van 2 miljoen euro voorzien. Bij BA 2016 wordt dit bedrag op nul gezet gelet op de vertraging in het dossier 'Loodswezensite' in Antwerpen.

81.12 Kredietverleningen aan privébedrijven

Bij BO 2016 werd verwacht dat de Vlaamse Erfgoedkluis voor 1.375 keuro aan kredieten zou verstrekken in 2016. Geen aanpassing van dit bedrag bij BA 2016.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Bij BO 2016 werd verwacht dat voor 1 miljoen euro aan participaties zou genomen worden. Geen aanpassing van dit bedrag bij BA 2016.