Vlaams Parlement

17 (2016-2017) – Nr. 2-N
ingediend op 4 mei 2017 (2016-2017)

Toelichtingen

bij de aanpassing van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2017

Toelichting per programma

Beleidsdomein N:
Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed

verzendcode: BEG

Inhoudstafel

BELEIDSDOMEIN RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ONROEREND ERFGOED

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN 4

DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S 6

PROGRAMMA NA – NC0 - DEPARTEMENT RWO 6

PROGRAMMA NA – NE0 - AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN 6

PROGRAMMA NA – NF0 - VLAAMS INSTITUUT VOOR HET ONROEREND ERFGOED 7

PROGRAMMA ND – MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELINGEN ONDERSTEUNEN DIE IN DE RUIMTE SAMENKOMEN 7

PROGRAMMA NE – BETAALBAAR EN KWALITEITSVOL WONEN 8

PROGRAMMA NF – DE ZORG VOOR ONROEREND ERFGOED VOOR IEDEREEN VANZELFSPREKEND MAKEN 8

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN 9

A. DEPARTEMENT RUIMTE VLAANDEREN 9

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID 13

B.1. AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN 13

B.2. AGENTSCHAP ONROEREND ERFGOED 28

D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A 41

D.1. GARANTIEFONDS VOOR HUISVESTING 41

D.2. RUBICONFONDS 42

D.3. VLAAMS FINANCIERINGSFONDS VOOR GROND- EN WOONBELEID VOOR VLAAMS-BRABANT 43

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN 45

G.1. STRATEGISCHE ADVIESRAAD RUIMTELIJKE ORDENING EN ONROEREND ERFGOED (SARO) 45

K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN 45

K.1. DOMUS FLANDRIA NV 45

K.2. VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR SOCIAAL WONEN 47

K.3. VLAAMS WONINGFONDS 57

K.4. ERKENDE KREDIETMAATSCHAPPIJEN 61

K.5. VLAAMSE ERFGOEDKLUIS NV 62

BELEIDSDOMEIN N
RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ONROEREND ERFGOED

Op 1 april 2017 zijn in uitvoering van het Regeerakkoord 2014-2019 de beleidsdomeinen LNE en RWO ingekanteld in het nieuwe beleidsdomein Omgeving. Vanuit efficiëntieoogpunt en rekening houdende met het IT-technische kader werd er voor geopteerd om de begrotingsstructuur van beide beleidsdomeinen slechts vanaf de begrotingsopmaak 2018 samen te voegen.

Dit heeft concreet tot gevolg dat de begrotingsaanpassing 2017 en de begrotingsuitvoering 2017 voor de laatste maal afgewerkt worden op basis van de structuur van de vroegere beleidsdomeinen LNE en RWO.

Bij uitbreiding brengt het voorgaande met zich mee dat ook de oprichting van het nieuwe Departement Omgeving (samenvoeging van het Departement RV en het Departement LNE op 1 april 2017) in 2017 nog niet zichtbaar zal zijn in de aangepaste middelen- en uitgavenbegroting 2017 en de bijhorende memorie van toelichting.

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		**BA 2017**
Beleidskredieten	=	889.417
Betaalkredieten	=	904.854

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		**BA 2017**
Vastleggingskredieten (VAK)	+	545.476
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	6.507
Correcties voor:		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	7.000
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	200.918
TOTAAL	=	**344.065**

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		**BA 2017**
Vereffeningskredieten (VEK)	+	560.951
Variabele kredieten (VRK)	+	7.198
Correcties voor:		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	7.000
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	214.770
TOTAAL	**=**	**346.379**

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

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		**BA 2017**
Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	10.828
Correcties voor:		
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		**10.828**
Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde		
Vereffeningskredieten	+	4.157.662
Correcties voor:		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	1.915.027
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	1.399.244
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	295.744
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	-13.123
SUBTOTAAL	=	**534.524**
TOTAAL	=	**545.352**

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

Ruimtelijke Ordening, Woonbeleid en Onroerend Erfgoed		**BA 2017**
Vereffeningskredieten	+	4.220.479
Correcties voor:		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	1.915.027
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	1.399.244
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	347.733
TOTAAL	=	**558.475**

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

PROGRAMMA NA – NC0 - DEPARTEMENT RWO

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	9	205	0
BO 2017	0	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0
BA 2017	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	19.509	19.518	171	0
BO 2017	20.930	20.930	0	0
Bijstelling BA 2017	61	61	0	0
BA 2017	20.991	20.991	0	0

PROGRAMMA NA – NE0 - AGENTSCHAP WONEN-VLAANDEREN

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	2	0	0
BO 2017	0	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0
BA 2017	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	18.290	17.719	0	0
BO 2017	19.974	19.814	0	0
Bijstelling BA 2017	394	232	0	0
BA 2017	20.368	20.046	0	0

PROGRAMMA NA – NF0 - VLAAMS INSTITUUT VOOR HET ONROEREND ERFGOED

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	1	0	0
BO 2017	0	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0
BA 2017	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	17.024	17.907	0	0
BO 2017	17.532	17.532	0	0
Bijstelling BA 2017	821	1.231	0	0
BA 2017	18.353	18.763	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	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	5.872	0
BO 2017	0	5.000	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0
BA 2017	0	5.000	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	19.198	17.933	2.349	0
BO 2017	13.784	14.426	5.000	0
Bijstelling BA 2017	7	261	0	0
BA 2017	13.791	14.687	5.000	0

PROGRAMMA NE – BETAALBAAR EN KWALITEITSVOL WONEN

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	1.503	0
BO 2017	11.722	1.000	0
Bijstelling BA 2017	- 11.722	150	0
BA 2017	0	1.150	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	280.117	281.465	1.016	0
BO 2017	337.754	349.289	1.617	1.766.058
Bijstelling BA 2017	39.759	44.351	224	215.000
BA 2017	377.513	393.640	1.841	1.981.058

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	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	11	174	0
BO 2017	0	357	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0
BA 2017	0	357	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	87.346	85.610	186	0
BO 2017	94.060	89.824	357	0
Bijstelling BA 2017	400	3.000	0	0
BA 2017	94.460	92.824	357	0

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN

A. DEPARTEMENT RUIMTE VLAANDEREN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

1.2. Uitgavenartikelen

NC0-1NAH2ZZ-LO – lonen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de lonen en sociale lasten, vergoedingen en toelagen van de personeelsleden van het departement Ruimte Vlaanderen en de Hoge Raad voor het Handhavingsbeleid opgenomen.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	16.669	16.668	0	
BO 2017	17.620	17.620	0	0
Bijstelling BA 2017	60	60	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	60	60	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	17.680	17.680	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van CB0-1CBB2AB-PR	+ 60	+ 60		
TOTAAL	**+ 60**	**+ 60**		

- Er wordt 60 kEur VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR als tegemoetkoming in loonkosten endogene groei voor de personeelsleden van het departement en de Hoge Raad.

NC0-1NAH2ZZ-WT – werking en toelagen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel omvat de werkingskosten, investeringsuitgaven en informatica uitgaven van het departement Ruimte Vlaanderen en de Hoge Raad voor het Handhavingsbeleid.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	2.551	2.561	0	
BO 2017	2.954	2.954	0	0
Bijstelling BA 2017	- 4	- 4	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	- 4	- 4	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	2.950	2.950	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Naar PA0-1PAX2ZZ-WT	-4	- 4		
TOTAAL	**- 4**	**- 4**		

Er wordt van 4 kEur VAK en VEK gecompenseerd naar PA0-1PAX2ZZ-WT als bijdrage aan de licentiekosten Traject 2017. In 2015 ging TRAJECT, de Vlaams overheidsbrede monitoringstool voor doelstellingenmanagement, in productie. De licentiekosten worden verdeeld over de entiteiten van de Vlaamse overheid volgens de verdeelsleutel 'aantal personeelsleden niveau A'.

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

Via dit artikel wordt de dotatie aan de SARO (strategische adviesraad ruimtelijke ordening en onroerend erfgoed) overgemaakt.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	358	358	0	
BO 2017	356	356	0	0
Bijstelling BA 2017	5	5	0	0
Index	1	1	0	0
Compensaties	4	4	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	361	361	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van CB0-1CBB2AB-PR	+ 3	+ 3		
Van CB0-1CBB2AB-PR	+ 1	+ 1		
TOTAAL	**+ 4**	**+ 4**		

- Er wordt 3 kEur VAK en VAK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR ter financiering van de verhoging bijdragepercentage pool de parastatalen.
- Er wordt 1 kEur VAK en VAK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR als tegemoetkoming in loonkosten endogene groei voor de personeelsleden de SARO.

NC0-1NDH2AA-WT – werking en toelagen - kennis en expertise inzake ruimtelijk- en omgevingsbeleid

Korte inhoud begrotingsartikel:

Deze kredieten worden ingezet voor het verder uitbouwen van een kennis en expertisecentrum inzake ruimtelijk- en omgevingsbeleid. Door het verzamelen van informatie vergroot de kennis en het inzicht met betrekking tot de ruimtelijke impact van maatschappelijke uitdagingen, tendensen, beleid en beleidsintenties, en te hanteren methodologie. Dit gebeurt door het opzetten van een meerjarige onderzoeksagenda (eveneens in samenspraak met andere partners) en door deelname aan gewestelijke, intergewestelijke en internationale onderzoeks-programma's.

Naast het ontwikkelen en uitvoeren van beleidsrelevant onderzoek met als doel de beleidsvoorbereiding is er vanuit deze begrotingspost eveneens ondersteuning voor monitoring en beleidsevaluatie.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	1.377	807	0	
BO 2017	1.456	1.489	0	0
Bijstelling BA 2017	0	254	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	254	0	0
BA 2017	1.456	1.743	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

De betaalkalender wordt met 254 kEur VEK herzien om de voorziene betalingen voor lopende onderzoeken binnen de onderzoeksagenda te kunnen vereffenen. Een belangrijk aantal onderzoeken die in 2016 werden opgestart zullen in 2017 worden opgeleverd met als gevolg dat het beschikbaar VEK van BO2017 volgens de huidige prognoses moet verhoogd worden.

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

Om ruimtelijke doelstellingen te realiseren worden subsidies aan gemeenten ter ondersteuning toegekend. De voornaamste zijn "digitaliseren ruimtelijk vergunningsbeleid" , voor de opmaak van een "vergunningsregister" en "plannenregister", voor de opmaak en actualisatie van de "inventaris onbebouwde percelen", ter ondersteuning van de "gemeentelijke stedenbouwkundig ambtenaren" en ondersteuning "sanering leegstand".

Tevens worden hieronder ook de middelen voor de verdere uitbouw van het project digitale omgevingsvergunning en communicatie onder gebracht.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	8.626	8.283	0	
BO 2017	8.647	8.588	0	0
Bijstelling BA 2017	7	7	0	0
Index	7	7	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	8.654	8.595	0	0

Loonindexatie met 7 kEur.

2. DAB GRONDFONDS

2.1. Ontvangstenartikelen

NCZ-2NDHAAW-OI - Ontvangsten interne stromen – planbaten

Omwille van de specificiteit van de planbatenheffing die geen weerkerende heffing is en die pas moet worden betaald na een startfeit, kan op zich pas post factum worden ingeschat welke de ingekohierde bedragen en welke de inningen zijn. Om die reden wordt het gemiddelde van de laatste drie jaar aan werkelijk geïnde heffingen gebudgetteerd. De ontvangsten planbaten bestemd voor het grondfonds werden daardoor bijgesteld van 2.402 kEur naar 1.454 kEur.

NCZ-2NDHAZZ-OG – Saldo

Bijstelling saldo van 35.524 kEur naar 39.498 kEur.
Wegens de weinig uitbetaalde planschades in 2016 is er een toename van het saldo.

2.2. Uitgavenartikelen

NCZ-3NDH2ZZ-OV – Saldo

Bijstelling saldo van 35.524 kEur naar 39.498 kEur in overeenstemming met de geraamde ontvangsten.

NCZ-3NDH2AE-WT - Werking en toelagen-Planschadedossiers

Bijstelling van 2.402 kEur naar 1.454 kEur.
De raming van de uitbetaling planschades werd in overeenstemming gebracht met de geraamde ontvangsten.

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 7 strategische doelstellingen:

- Strategische doelstelling 1: Een actief grond- en pandenbeleid voeren
- Strategische doelstelling 2: Eigendomsverwerving wordt verder gestimuleerd
- Strategische doelstelling 3: De private huurmarkt versterken
- Strategische doelstelling 4: De sociale huurmarkt optimaliseren
- Strategische doelstelling 5: Een woonaanbod op maat van iedere Vlaming
- Strategische doelstelling 6: Duurzaam en kwaliteitsvol (ver)bouwen en wonen
- Strategische doelstelling 7: Efficiënt en doeltreffend Vlaams bestuur

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

De financiering van de VMSW is gewijzigd door het besluit van de Vlaamse Regering van 6/9/2016. Het systeem van kapitaal- en rentesubsidies voor huur- en koopactiviteiten wordt vervangen door een jaarlijkse afrekening van de resultaten van alle fondsen binnen de VMSW, waarvan de modaliteiten werden vastgesteld in een protocol. Als de afrekening positief is, dan stort VMSW het verschil aan het Vlaamse Gewest via dit begrotingsartikel. Als de afrekening negatief is, dan past het Vlaamse gewest het verschil bij via begrotingsartikel NE0-1NEC2AC-IS.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	**TOEGEWEZEN ONTVANGST**	**LENINGS-OPBRENGSTEN**
Realisatie 2016			
BO 2017	11.722	0	0
Bijstelling BA 2017	- 11.722	0	0
BA 2017	0	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

Zie bespreking begroting VMSW.

NE0-9NECTAK-OW – ontvangsten werking en toelagen - bewaking en verbetering van de woonkwaliteit, de veiligheid en de gezondheid van de woningen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit middelenartikel bevat de toegewezen ontvangsten voor het Fonds voor de Wooninspectie (artikel 20bis tot en met 20quater, artikel 29bis en 102bis van het decreet van 15 juli 1997 houdende de Vlaamse Wooncode). Het gaat voornamelijk om herstelvorderingen die tot doel hebben om de woningkwaliteit te herstellen, nadat een inbreuk is vastgesteld, bijv. verhuur van een woning in strijd met de kwaliteitsvereisten van de Vlaamse Wooncode. De gerealiseerde ontvangsten mogen enkel aangewend worden voor het verrichten van uitgaven die betrekking hebben op de handhaving en het toezicht op de naleving van de Vlaamse Wooncode (bijv. advocaten betalen). De uitgaven van het Fonds voor de Wooninspectie worden aangerekend op begrotingsartikel NE0-1NEC4AK-WT.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	**TOEGEWEZEN ONTVANGST**	**LENINGS-OPBRENGSTEN**
Realisatie 2016	0	432	0
BO 2017	0	200	0
Bijstelling BA 2017	0	150	0
BA 2017	0	350	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

Er wordt rekening gehouden met een aanzienlijke inning in een welbepaald dossier. Op basis hiervan kunnen de ontvangsten voor 2017 naar boven worden bijgesteld met 150 kEur.

1.2. Uitgavenartikelen

NE0-1NAC2ZZ-LO – lonen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de lonen van het personeel van het Agentschap Wonen-Vlaanderen aangerekend.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	14.673	14.665	0	
BO 2017	15.895	15.895	0	0
Bijstelling BA 2017	81	81	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	81	81	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	15.976	15.976	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van *CB0-1CBB2AB-PR*	81	81		
TOTAAL	**81**	**81**		

Er wordt 81 KEur VAK en VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR als compensatie voor de endogene groei.

NE0-1NAC2ZZ-WT – werking en toelagen

Korte inhoud begrotingsartikel:

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

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	3.617	3.054	0	
BO 2017	4.079	3.919	0	0
Bijstelling BA 2017	313	151	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	313	151	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	4.392	4.070	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van *PH0-1PLC2AY-IS*	36	36		
Van *NE0-1NEC2AA-PR*	400	238		
Naar *PA0-1PAX2ZZ-WT*	- 3	- 3		
Naar *NE0-1NEC2AV-IS*	- 120	- 120		
TOTAAL	**313**	**151**		

- Er wordt 36 KEur VAK en VEK gecompenseerd van de DAB ICT (PH0-1PLC2AY-IS) in het kader van het project Unified Communication voor de aankoop van headsets (30 KEur) en de meerkost voor de Microsoft licentie Enterprise Voice (6 KEur).
- Er wordt 400 KEur VAK en 238 KEur VEK gecompenseerd van begrotingsartikel NE0-1NEC2AA-PR voor de ontwikkeling van Woningpas. Het VEA, OVAM, het Departement Ruimte en Wonen-Vlaanderen ondertekenden een samenwerkingsovereenkomst voor de ontwikkeling van deze digitale interface waar de burger alle informatie zal kunnen terugvinden die de overheid bewaart over zijn woning of perceel (bijv. energetische aspecten, woningkwaliteit, etc.).
- Er wordt 3 KEur VAK en VEK gecompenseerd naar begrotingsartikel PA0-1PAX2ZZ-WT voor de licentiekosten 2017 van Traject.
- Er wordt 120 KEur VAK en VEK gecompenseerd naar begrotingsartikel NE0-1NEC2AV-IS (Fonds ter bestrijding van de Uithuiszettingen). Dit is de terugzetting van een compensatie die bij BO17 werd doorgevoerd.

NE0-1NEC2AA-PR – provisies - generieke beleidsdoelstellingen van het beleidsveld Wonen

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016				
BO 2017	17.351	17.351	0	0
Bijstelling BA 2017	- 9.191	- 7.769	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	- 9.191	- 7.769	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	8.160	9.582	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Naar *NE0-1NAC2ZZ-WT*	- 400	- 238		
Naar *NE0-1NEC2AB-WT*	- 5.672	- 5.531		
Naar *NE0-1NEC2AC-IS*	- 2.000	- 2.000		
Naar *NE0-1NEC2AL-WT*	- 1.119	0		
TOTAAL	**- 9.191**	**- 7.769**		

- Er wordt 400 KEur VAK en 238 KEur VEK gecompenseerd naar NE0-1NAC2ZZ-WT voor de ontwikkeling van de Woningpas.
- Er wordt 5.672 KEur VAK en 5.531 KEur VEK gecompenseerd naar NE0-1NEC2AB-WT voor diverse subsidies (huurpremie, huursubsidie en SVK's)
- Er wordt 2.000 KEur VAK en VEK gecompenseerd naar NE0-1NEC2AC-IS voor fusieondersteuning bij SHM's.
- Er wordt 1.119 KEur VAK gecompenseerd naar NE0-1NEC2AL-WT voor 6 nieuwe IGS-projecten.

Een meer gedetailleerde uitleg wordt voorzien bij de ontvangende begrotingsartikels.

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

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

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	4.398	2.566	0	
BO 2017	4.750	3.755	0	0
Bijstelling BA 2017	3	3	0	0
Index	3	3	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	4.753	3.758	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Er wordt een indexatie van 3 KEur VAK en VEK doorgevoerd. Verder constant beleid.

NE0-1NEC2AB-WT – werking en toelagen - aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel omvat alle kredieten die bijdragen aan de beleidsdoelstelling om de private huurmarkt te versterken (SD3) en de sociale huurmarkt te optimaliseren (SD4). Hieronder wordt een overzicht gegeven van alle basisallocaties op dit begrotingsartikel.

		BC17 VAK (in KEur)	BC17 VEK (in KEur)
1NE206	VOOR TAALCURSUSSEN IN HET KADER VAN HET SOCIAAL HUURSTELSEL	98	98
1NE208	AAN HUURDERSORGANISATIES (ART 56 DECREET 15.07.1997)	1 862	1 862
1NE209	VOOR PERSONEELS- EN WERKINGSKOSTEN AAN SOCIALE VERHUURKANTOREN	17 046	16 905
1NE212	VOOR DE ONDERSTEUNING VAN AANVULLENDE TEWERKSTELLING IN DE SECTOR WONEN	373	373
1NE213	VERHUIS-, HUUR- EN INSTALLATIESUBSIDIES AAN KROTVERLATERS EN BEJAARDEN, DE INDIVIDUELE HUURSUBSIDIES EN DE INSTALLATIEPREMIES, ALSOOK TEGEMOETKOMINGEN IN DE HUURPRIJS	210	210
1NE214	HUURVERMINDERING	18	18
1NE215	HUURCOMPENSATIE	-	180
1NE216	ALTERNATIEVE FINANCIERING	210	2 875
1NE217	HUURSUBSIDIE EN INSTALLATIEPREMIE M.B.T. HUURWONINGEN OP DE PRIVATE HUURMARKT	30 733	30 733
1NE224	BVR TOT INSTELLING VAN EEN TEGEMOETKOMING VOOR KANDIDAAT-HUURDERS (Huurpremie)	18 000	18 000
1NE237	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN VZW'S TEN BEHOEVE VAN DE GEZINNEN	337	337
1NE267	COMPENSATIE MINDER-INKOMSTEN VAN GEMEENTEN VOOR DE BIJSTELLING VAN DE ONROERENDE VOORHEFFING VAN 2,5% NAAR 1,6% OP WONINGEN DIE WORDEN VERHUURD AAN SVK'S	1 044	1 044
1NE268	COMPENSATIE MINDER-INKOMSTEN VAN PROVINCIES VOOR DE BIJSTELLING VAN DE ONROERENDE VOORHEFFING VAN 2,5% NAAR 1,6% OP WONINGEN DIE WORDEN VERHUURD AAN SVK'S	250	250
1NE275	GESCO'S VOOR SHM'S	267	267
1NE276	GESCO'S VOOR SVK'S EN HUURDERSBONDEN	209	209
		70 657	**73 361**

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	72.779	75.495	0	
BO 2017	62.874	65.719	0	0
Bijstelling BA 2017	7.783	7.642	0	0
Index	8	8	0	0
Compensaties	5.672	5.531	0	0
Andere bijstellingen	2.103	2.103	0	0
BA 2017	70.657	73.361	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van *NE0-1NEC2AA-PR*	5.672	5.531		
TOTAAL	**5.672**	**5.531**		

Er wordt 5.672 KEur VAK en 5.531 KEur VEK gecompenseerd van begrotingsartikel NE0-1NEC2AA-PR. Deze middelen zullen ingezet worden voor:

- De huurpremie (3.211 KEur VAK en VEK), voor de raming wordt uitgegaan van gemiddeld 9.200 dossiers die per maand in betaling worden gesteld. In 2016 waren er gemiddeld nog 7.700 dossiers per maand.
- De huursubsidie (1.301 KEur VAK en VEK): rekening houdend met historische uitstroom- en goedkeuringspercentages en een voorziene instroom van 4.522 dossiers, is een kredietverhoging vereist. Aanvullend wordt 2.103 KEur VAK en VEK voorzien voor het effect van de asielcrisis (zie verder).
- De SVK's (1.160 KEur VAK en 1.019 KEur VEK): de personeels- en werkingssubsidie voor 2017 wordt berekend op basis van het woningaantal op 1 november 2016, nl. 8.690 woningen (impact 713 KEur VAK en 572 KEur VEK). Daarnaast leidt de aangroei van het SVK-patrimonium tot meer compensaties aan gemeenten en provincies voor de minderinkomsten die zij realiseren door de bijstelling van de onroerende voorheffing van 2,5% naar 1,6% voor woningen die verhuurd worden door een SVK (impact 447 KEur VAK en VEK).

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Actualisering krediet asiel 2017	2.103	2.103		
TOTAAL	**2.103**	**2.103**		

Erkende vluchtelingen die recht hebben op een federale installatiepremie, hebben tevens recht op de Vlaamse huursubsidie. Bij BO17 werd reeds 2.303 KEur VAK en VEK toegekend. Bij BC17 wordt bijkomend nog eens 2.103 KEur VAK en VEK toegekend. Met dit krediet van 4.406 KEur VAK en VEK kunnen maandelijks 2.623 extra huursubsidies uitbetaald worden.

NE0-1NEC2AC-IS – interne stromen - Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen (VMSW)

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit begrotingsartikel bevat alle stromen naar de VMSW: SSI, SV, SBE, SBR, GSC, de premie voor de Vlaamse Rand en middelen voor de ondersteuning van SHM's. Deze kredieten dragen voornamelijk bij tot de strategische doelstellingen een

actief grond- en pandenbeleid voeren (SD1), eigendomsverwerving stimuleren (SD2) en de sociale huurmarkt optimaliseren (SD4).

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	66.489	65.719	0	
BO 2017	58.668	68.090	0	0
Bijstelling BA 2017	28.529	32.959	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	3.152	3.152	0	0
Andere bijstellingen	25.377	29.807	0	0
BA 2017	87.197	101.049	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van *CB0-1CBB2AB-PR*	154	154		
Van *NE0-1NEC2AG-WT*	1.000	1.000		
Van *NE0-1NEC2AC-PR*	2.000	2.000		
Naar *PA0-1PAX2ZZ-WT*	- 2	- 2		
TOTAAL	**3.152**	**3.152**		

- Er wordt 154 KEur VAK en VEK gecompenseerd van begrotingsartikel CB0-1CBB2AB-PR, ten gevolge van de verhoging van het bijdragepercentage voor de Pool der Parastatalen.
- Er wordt 1.000 KEur VAK en VEK gecompenseerd van begrotingsartikel NE0-1NEC2AG-WT om hogere geraamde uitgaven voor Gewestelijke Sociale Correctie op te vangen.
- Er wordt 2.000 KEur VAK en VEK verdeeld uit begrotingsartikel NE0-1NEC2AA-PR. Deze middelen worden ingezet voor de betoelaging van kosten en bijkomende lasten ten gevolge van herstructureringen bij SHM's.
- Er wordt 2 KEur VAK en VEK gecompenseerd naar begrotingsartikel PA0-1PAX2ZZ-WT voor de licentiekosten 2017 van Traject.

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Afrekening toelage	20.367	20.367		
Versterken SHM's (nieuw beleid)	5.000	5.000		
SSI	0	6.400		
Vlaamse Rand	10	10		
SBR	0	- 83		
SBE	0	- 1.721		
SV	0	- 166		
TOTAAL	**25.377**	**29.807**		

Zie bespreking begroting VMSW.

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

De grootste post op dit begrotingsartikel is de verzekering gewaarborgd wonen (BVR 13/6/2008). Daarnaast wordt er ook een bedrag voorzien voor het fiscale

voordeel van de renovatie-overeenkomsten. Beide instrumenten hebben tot doel om de eigendomsverwerving te stimuleren (SD 2).

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	8.837	8.837	0	
BO 2017	10.099	10.099	0	0
Bijstelling BA 2017	- 1.010	- 1.010	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	- 1.010	- 1.010	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	9.089	9.089	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Naar *NE0-1NEC2AV-IS*	- 10	- 10		
Naar *NE0-1NEC2AC-IS*	- 1.000	- 1.000		
TOTAAL	**- 1.010**	**- 1.010**		

Het budget op dit begrotingsartikel wordt in lijn gebracht met de uitvoering in 2016. Daardoor kan er budget herschikt worden:

- Er wordt 10 KEur VAK en VEK gecompenseerd naar NE0-1NEC2AV-IS (Fonds ter Bestrijding van de Uithuiszettingen) om een geraamde verhoging in de tussenkomsten van het fonds aan verhuurders op te vangen.
- Er wordt 1.000 KEur VAK en VEK gecompenseerd naar NE0-1NEC2AC-IS om hogere uitgaven voor de Gewestelijke Sociale Correctie op te vangen. In 2017 wordt terug uitgegaan van een normaal aantal hypothecaire leningen, na het volledig wegvallen van het effect van de wijziging van de woonbonus.

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel staat de toelage die betaald wordt aan het Vlaams Woningfonds voor hun financiering en werking. De kredieten dragen bij aan de doelstelling om eigendomsverwerving verder te stimuleren (SD2).

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	54.605	54.605	0	
BO 2017	89.462	89.462	0	0
Bijstelling BA 2017	13.300	13.300	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	13.300	13.300	0	0
BA 2017	102.762	102.762	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Afrekening en toevoeging financieringstoelage	6.152	6.152		
Afrekening en toevoeging werkingstoelage	7.034	7.034		
Overname EKM	114	114		
TOTAAL	**13.300**	**13.300**		

Zie bespreking begroting Vlaams Woningfonds.

NE0-1NEC2AL-WT – werking en toelagen - ondersteuning van het lokaal woonbeleid

Korte inhoud begrotingsartikel:

De Vlaamse Wooncode stelt de gemeente verantwoordelijk voor het uitwerken van haar woonbeleid op lokaal vlak waarbij aandacht uitgaat naar het stimuleren van sociale woonprojecten, het ondersteunen van woonbehoeftige gezinnen en alleenstaanden en het uitwerken van de bewaking van de kwaliteit van het woonpatrimonium en de woonomgeving. Gemeenten kunnen een subsidie aanvragen om via intergemeentelijke samenwerking het lokaal woonbeleid uit te bouwen (BVR van 21/9/2007 en BVR van 8/7/2016). De kredieten op dit begrotingsartikel dragen bij tot de realisatie van doestelling 7, een efficiënt en doeltreffend Vlaams bestuur.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	3.173	4.407	0	
BO 2017	5.290	5.553	0	0
Bijstelling BA 2017	1.119	0	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	1.119	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	6.409	5.553	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van *NE0-1NEC2AA-PR*	1.119	0		
TOTAAL	**1.119**	**0**		

Er wordt 1.119 KEur VAK gecompenseerd van NE0-1NEC2AA-PR voor het honoreren van 6 nieuwe IGS-projecten. De raming van BO17 hield nog rekening met subsidieaanvragen van 15 bestaande IGS-projecten en 1 nieuw IGS-project. Het nieuwe BVR van 8/7/2016 leidde in 2016 nog niet tot nieuwe projecten, die zullen in de loop van 2017 wel worden ingediend.

NE0-1NEC2AV-IS – interne stromen - DAB Fonds ter Bestrijding van de Uithuiszettingen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel staat de toelage die betaald wordt aan de DAB Fonds ter Bestrijding van de Uithuiszettingen.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	150	150	0	
BO 2017	30	30	0	0
Bijstelling BA 2017	130	130	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	130	130	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	160	160	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van *NE0-1NAC2ZZ-WT*	+ 120	+ 120		
Van *NE0-1NEC2AG-WT*	+ 10	+ 10		
TOTAAL	**130**	**130**		

NE0-1NEC4AG-WT – werking en toelagen - bevordering van de eigendomsverwerving

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het Waarborgfonds Sociale Leningen wordt geregeld in het BVR van 29/9/2007 houdende de voorwaarden betreffende sociale leningen met gewestwaarborg voor het bouwen, kopen, verbouwen of behouden van woningen. Het Vlaams Gewest waarborgt gedurende de eerste 10 jaar van de lening het gedeelte van de lening dat 80% van de verkoopwaarde van de gehypothekeerde woning overtreft. Uitwinningsdossiers worden op dit begrotingsartikel aangerekend.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	0	0	227	
BO 2017	0	0	186	0
Bijstelling BA 2017	0	0	74	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	74	0
BA 2017	0	0	260	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Stijging aantal uitwinningsdossiers			74	
TOTAAL			**74**	

De laatste jaren werd steeds rekening gehouden met een 6-tal uitwinningsdossiers per jaar. Er wordt echter een toename van het aantal uitwinningsdossiers vastgesteld. Daarom is een kredietstijging van 74 KEur vereist.

NE0-1NEC4AK-WT – werking en toelagen - bewaking en verbetering van de woonkwaliteit, de veiligheid en de gezondheid van de woningen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit variabel krediet bevat de uitgaven van het Fonds voor de Wooninspectie. De ontvangsten worden aangerekend op begrotingsartikel NE0-9NECTAK-OW. Het budget op voorliggend begrotingsartikel wordt voorzien voor advocaatkosten en ambtshalve uitvoeringen in het kader van stedenbouwkundige herstelmaatregelen.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	0	0	91	
BO 2017	0	0	125	0
Bijstelling BA 2017	0	0	150	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	150	0
BA 2017	0	0	275	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Juridische kosten			150	
TOTAAL			**150**	

De voorziene stijging in uitgaven van 150 KEur is in lijn met de stijging in ontvangsten op begrotingsartikel NE0-9NECTAK-OW. De toename van het aantal dossiers impliceert hogere advocaats- en procedurekosten.

NE0-1NEC5AU-IS – interne stromen - bevordering van de eigendomsverwerving - verstrekken van leningen door de VMSW voor grondaankopen

Korte inhoud begrotingsartikel:

In het FS3 financieringssysteem wordt voor de initiatiefnemers een tussenkomst in de leningslasten van marktconforme bulletleningen voorzien. Deze bulletleningen worden door de VMSW verstrekt voor de grondaankoop, in afwachting van de gunning van het bouwproject. Op dit begrotingsartikel staat de machtiging voor het verstrekken van marktconforme bulletleningen met een

rentetussenkomst. Dit begrotingsartikel draagt bij tot de doelstelling om de sociale huurmarkt te optimaliseren.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016				
BO 2017	0	0	0	10.000
Bijstelling BA 2017	0	0	0	- 5.000
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	- 5.000
BA 2017	0	0	0	5.000

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Verlaging machtiging bulletleningen n.a.v. schrappen sociale koop				- 5.000
TOTAAL				**- 5.000**

Zie bespreking begroting VMSW.

NE0-1NEC5AN-IS – interne stromen – aanbod van voldoende kwalitatief goede private en sociale huurwoningen – marktconforme financiering VMSW

Korte inhoud begrotingsartikel:

Sociale huisvestingsmaatschappijen zijn verplicht om alle verrichtingen die verband houden met hun opdrachten te financieren met leningen, aangegaan bij de VMSW (art. 44 VWC). Dergelijke verrichtingen, waarvoor geen gesubsidieerde programma's bestaan, worden marktconform gefinancierd door de VMSW. Het betreft onder meer de financiering van het gedeelte van investeringen boven het prijsplafond (FS3), van grondverwerving, de bouw van sociale koopwoningen en het gedeelte van gemeenschapsvoorzieningen of niet-residentiële ruimten waarvoor geen subsidie wordt voorzien. Op dit begrotingsartikel staat de machtiging voor het verstrekken van marktconforme kredieten.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016				
BO 2017	0	0	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0	+ 220.000
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	+ 220.000
BA 2017	0	0	0	220.000

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Voorzien van een machtiging voor het verschaffen van marktconforme kredieten				+ 220.000
TOTAAL				**220.000**

Zie bespreking begroting VMSW. Gevolg geven aan de opmerking van het Rekenhof bij BO17 wordt ook de machtiging voor het verlenen van marktconforme leningen opgenomen in de krediettabel.

NE0-1NEC5AW-IS – interne stromen - DAB Fonds Financiering Urgentieplan Sociale Huisvesting

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel staat de toelage die betaald wordt aan de DAB Fonds voor de Financiering van het Urgentieprogramma Sociale Huisvesting. Zie begroting DAB voor een korte inhoud.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	10.025	10.025	0	
BO 2017	6.134	6.134	0	0
Bijstelling BA 2017	- 916	- 916	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	- 916	- 916	0	0
BA 2017	5.218	5.218	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Intering saldo	- 916	- 916		
TOTAAL	**- 916**	**- 916**		

Zie begroting DAB Fonds voor de Financiering van het Urgentieprogramma Sociale Huisvesting.

NE0-1NEC5AX-IS – interne stromen - Garantiefonds voor Huisvesting

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel staat de toelage die betaald wordt aan het Garantiefonds voor de Huisvesting.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	1.265	1.265	0	
BO 2017	1.259	1.259	0	0
Bijstelling BA 2017	12	12	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	12	12	0	0
BA 2017	1.271	1.271	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Zero-based kostenraming	12	12		
TOTAAL	**12**	**12**		

Zie begroting Garantiefonds voor de Huisvesting.

NE0-1NEC5AY-IS – interne stromen - Vlaams Financieringsfonds voor Grond-en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel staat de toelage die betaald wordt aan het Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	3.856	3.856	0	
BO 2017	3.856	3.856	0	3.856
Bijstelling BA 2017	0	0	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	3.856	3.856	0	3.856

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

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

2. DAB's

2.1. 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 de woonzekerheid van de private huurder en betaalzekerheid voor de verhuurder te bevorderen (SD3: de private huurmarkt versterken). Dit fonds beoogt niet alleen de woonzekerheid van huurders in

financiële problemen te verbeteren door hen te beschermen tegen gerechtelijke uithuiszetting, maar ook om via een partnerschap met de verhuurders grotere huurinkomenszekerheid te bieden.

2.1.1. Ontvangstenartikelen

NEY-2NECAAB-OW

Deze begrotingspost bevat de geraamde ontvangsten die voortvloeien uit de aansluitingsbijdragen van de verhuurders. Het aantal geraamde aansluitingen wordt constant gehouden op 25 KEur. Dit komt overeen met een 300-tal aansluitingen van 75€.

NEY-2NECAZZ-OI

Op dit begrotingsartikel staat de toelage die het Huurgarantiefonds ontvangt van het Vlaamse Gewest (begrotingsartikel NE0-1NEC2AV-IS). De toelage wordt verhoogd met 130 KEur (gecompenseerd vanuit begrotingsartikel NE0-1NAC2ZZ-WT en begrotingsartikel NE0-1NEC2AG-WT). De verhoging met 130 KEur is noodzakelijk om de verhoogde uitgaven (zie verder) op te vangen.

NEY-2NECAZZ-OG

Rekening houdend met de uitvoeringscijfers van 2016 wordt er een saldo overgedragen van 7.164 KEur.

2.1.2. Uitgavenartikelen

NEY-3NEC2AB-WT

T.o.v. BO17 stijgen de uitgaven met 130 KEur. 120 KEur hiervan heeft betrekking op ICT-uitgaven. Door vertraging in de oplevering van de toepassing waarmee de aansluitingen en aanvragen tot tussenkomst worden behandeld, kan de facturatie na oplevering pas doorgaan in 2017, daar waar deze oorspronkelijk in 2016 was voorzien. Daarnaast worden de geraamde tussenkomsten aan verhuurders in lijn gebracht met de uitvoering van 2016 door ze te verhogen met 10 KEur.

NEY-3NEC2ZZ-OV

Rekening houdend met de bovenstaande assumpties, wordt een saldo overgedragen naar 2018 van 7.189 KEur.

2.2. 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 (SD4: de sociale huurmarkt optimaliseren). 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.

2.2.1. Ontvangstenartikelen

NEZ-2NECAZZ-OG

Rekening houdend met de uitvoeringscijfers van 2016 wordt er een saldo overgedragen van 916 KEur.

NEZ-2NECAZZ-OI

Op dit begrotingsartikel staat de toelage die het UPSH ontvangt van het Vlaamse Gewest (begrotingsartikel NE0-1NEC5AW-IS). T.o.v. BO17 is er een bijstelling van 916 KEur omdat de toelage verminderd kan worden met het saldo dat uit 2016 werd overgedragen.

2.2.2. Uitgavenartikelen

NEZ-3NEC2AB-WT

In 2017 komen er opnieuw een groot aantal projecten - verspreid over het hele jaar- aan het einde van de subsidiëringsperiode. Het gaat in totaal om 57 projecten met 2.371 woningen. T.o.v. BO17 wordt het krediet constant gehouden op 6.134 KEur.

NEZ-2NECAZZ-OG

Rekening houdend met de bovenstaande assumpties zal geen saldo naar 2018 worden overgedragen.

B.2. AGENTSCHAP ONROEREND ERFGOED

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

Geen aanpassingen ten opzichte van de begrotingsopmaak 2017.

1.2. Uitgavenartikelen

NF0-1NAA2ZZ-LO – lonen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Via dit begrotingsartikel worden de lonen van de personeelsleden van het agentschap Onroerend Erfgoed betaald. Het agentschap Onroerend Erfgoed bereidt het onroerenderfgoedbeleid in Vlaanderen voor, evalueert het en voert het uit. Vanuit die optiek beschermt het gebouwen, landschappen, archeologische sites en varend erfgoed. Verder ondersteunt het burgers, lokale overheden, ontwerpers, ontwikkelaars en andere instanties met adviezen en premies. Het draagt ten slotte de kwaliteitsvolle omgang met onroerend erfgoed uit, met beleidsgericht onderzoek en een gerichte communicatie daarover.

Samen met haar partners zorgt het agentschap dat onroerend erfgoed een zaak is van en voor iedereen. Hier zijn steden en gemeenten de partner bij uitstek om het onroerenderfgoedbeleid uit te dragen en te vertalen naar burgers. Het agentschap onderhoudt nauwe relaties met andere beleidsvelden zoals ruimtelijke ordening, natuur, landbouw, toerisme, onderwijs enz. Daarnaast subsidiëert het agentschap de werking van een aantal erfgoedpartners. Deze verenigingen zetten elke dag het erfgoed op de kaart.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	15.498	15.495	0	
BO 2017	15.524	15.524	0	0
Bijstelling BA 2017	91	91	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	91	91	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	15.615	15.615	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van CBO-1CBB2AB-PR	91	91		
TOTAAL	**91**	**91**		

- Er wordt 91 kEur gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR naar NF0-1NAA2ZZ-LO om tegemoet te komen in de kosten van de vergrijzing van het agentschap Onroerend Erfgoed.

Geen andere bijstellingen en geen krediethervердeling.

NF0-1NAA2ZZ-WT – werking en toelagen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Via dit begrotingsarikel worden uitgaven verricht voor de algemene werking van het agentschap. Het betreft uitgaven voor HR, logistiek (waaronder drukwerk voor intern gebruik), dienstverplaatsingen, interne communicatie en ICT voor interne toepassingen.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	1.526	2.412	0	
BO 2017	2.008	2.008	0	0
Bijstelling BA 2017	730	1.140	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	- 270	- 270	0	0
Andere bijstellingen	1.000	1.410	0	0
BA 2017	2.738	3.148	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van PH0-1PLC2AY-IS	35	35		
Naar PA0-1PAX2ZZ-WT	- 5	- 5		
Naar NF0-1NFA2AI-WT	- 300			
Naar NF0-1NFA2AA-WT		- 300		
TOTAAL	**- 270**	**- 270**		

- Er wordt 35 kEur VAK en VEK gecompenseerd van PH0-1PLC2AY-IS naar NF0-1NAA2ZZ-WT voor het project 'unified communication' (om optimaal gebruik te maken van Skype voor bedrijven); 29 kEur VAK en VEK wordt eenmalig overgeheveld voor de aankoop van headsets en 6 kEur VAK en VEK wordt recurrent overgedragen voor de Microsoftlicenties inzake Skype voor bedrijven.
- Er wordt 5 kEur VAK en gecompenseerd vanuit NF0-1NAA2ZZ-WT naar PA0-1PAX2ZZ-WT voor de financiering van de managementtool Traject (generieke opvolgingstool voor ondernemingsplannen).
- Daarnaast heeft de Vlaamse Regering bij de politieke afronding van de BA2017 een beperkt budget vrije middelen toegekend voor in hoofdzaak in tijd afgelijnde initiatieven. Voor Onroerend Erfgoed zetten we 1.000 kEUR VAK/VEK hiervan in voor de laatste afwerking van het lopende IT-project (inventaris 2.0, vaststellingstool, authentieke bron openbare onderzoeken, e.d.) – zie hierna.

  Dit laat ook toe om de middelen, die bij BO2017 hiervoor initieel eenmalig vrijgemaakt waren uit de reguliere kredieten, terug in te zetten voor reguliere werking. Concreet wordt 300 kEur VAK (terug) herschikt naar NF0-1NFA2AI-WT (het globale 'premie-krediet') voor premietoekenningen en wordt 300 kEur VEK herschikt naar NF0-1NAA2ZZ-WT om aldaar een tekort aan vereffeningskrediet (VEK) op te vangen.

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Algemene middelen	1.000	1.000		
Verhoging VEK	0	410		
TOTAAL	**1.000**	**1.410**		

Toelichting

- Voor Onroerend Erfgoed wordt 1.000 kEur VAK/VEK eenmalig toegevoegd vanuit de algemene middelen. Deze eenmalige middelen worden ingezet voor lopende IT-projecten (ontwikkeling en afwerking inventaris 2.0, analyse vaststellingstool, analyse authentieke bron openbare onderzoeken, e.d.).

- Het VEK wordt daarnaast technisch verhoogd met 410 kEur om de betalingsverplichtingen na te komen, vooral als gevolg van extra VAK in 2015 voor ICT-ontwikkelingen.

Geen kredietherverdeling.

NF0-1NFA2AA-WT – werking en toelagen - werking onroerend erfgoedbeleid

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden volgende uitgaven verricht:

- werkingsuitgaven specifiek voor Onroerend Erfgoed zoals depotkosten, advertentiekosten voor openbare onderzoeken, externe communicatie, ICT toepassingen voor extern gebruik, juridische kosten inzake beleidsdossiers, informatiedrukwerk ten behoeve van derden, kosten van infosessies voor derden, projectmatige kosten voor onder meer de Doelse kogge, UNESCO-dossiers, …
- externe studies inzake onroerenderfgoed
- de onroerenderfgoedprijs aan de laureaten (Onroerenderfgoeddecreet van 12/07/2013, artikel 9.1.1., en het BVR van 16/05/2014 betreffende de uitvoering van het Onroerenderfgoeddecreet van 12/07/2013, hoofdstuk 9, afdeling 1) met inbegrip van de organisatiekosten van deze wedstrijd
- bijdragen aan internationale instellingen zoals UNESCO
- kosten verbonden aan de operationalisering van de erfgoedleningen

Link met doelstellingen opgenomen in de beleids- en beheersdocumenten

SD02 – De onroerenderfgoedzorg is een gedeelde verantwoordelijkheid van verschillende beleidsniveaus en organisaties door vertrouwen te schenken.

OD2.3 – De nauwe samenwerking tussen en met partnerorganisaties (oa HERITA, MOWA, CRKC, …) leidt tot een grotere betrokkenheid van eigenaars en beheerders.

Project - de toekenning van de Vlaamse Onroerenderfgoedprijs jaarlijks organiseren (voor het eerst toegekend in oktober 2016, verder recurrent op te nemen)

OD 2.4 – Het Vlaamse erfgoedbeleid positioneert zich in een brede Europese en internationale context en focust op erfgoed als een bindende factor voor een duurzame samenleving.
Jaarlijkse bijdrage aan UNESCO (recurrent gegeven)

SD03 – Samen met de prioritaire partners worden op transparante wijze de ambities voor de onroerenderfgoedzorg geformuleerd.

OD3.1 – De doelmatigheid van het beschermingsinstrumentarium wordt onderzocht en het inventariseren en beschermen van onroerend erfgoed gebeurt aan de hand van hanteerbare deelpakketten.

Project - de inventaris Bouwkundig Erfgoed vaststellen op basis van een openbaar onderzoek (op schema)

SD04 – Investeringen in onroerenderfgoed worden erkend en aangewend als gerichte hefboom voor economische ontwikkeling.

OD4.1 – Het premiestelsel wordt selectief ingezet en geflankeerd door fiscale stimulansen in onroerend erfgoed.

Project - Een onderzoek uitvoeren naar de efficiëntie en de effectiviteit van het bestaande premiestelsel (op schema)

SD05 – De zorg voor het onroerend erfgoed levert een positieve bijdrage aan de duurzame ontwikkeling van onze leefomgeving.

OD5.3 – De onderzoeksresultaten rond de waardebepaling van onroerend erfgoed worden ruim verspreid en worden mee ingezet om te komen tot een breed gedragen onroerenderfgoedzorg.

Project - Het onderzoek naar de woongenotswaarden en de betalingsbereidheid wordt gepland in 2017.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	1.369	1.466	0	
BO 2017	1.209	1.209	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	- 200	300	0	0
Andere bijstellingen	500	500	0	0
BA 2017	1.509	2.009	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Van NF0-1NFA2AA-WT		300		
Naar NF0-1NFA2AI-WT	- 200			
TOTAAL	**- 200**	**300**		

- Er wordt 300 kEur vrij VEK vanuit NF0-1NAA2ZZ-WT (apparaat - werking) toegevoegd om een eenmalig tekort aan vereffeningsmiddelen (VEK) op te vangen.
- Daarnaast heeft de Vlaamse Regering bij de politieke afronding van de BA2017 een beperkt budget vrije middelen toegekend voor in hoofdzaak in tijd afgelijnde initiatieven. 500 kEUR VAK/VEK hiervan zetten we in onder onderhavig begrotingsartikel voor de financiering van een reeks éénmalige uitgaven – zie hierna.

  Vermits er hierdoor meer dan 200 kEur éénmalige uitgaven opgevangen kunnen worden met de toegevoegde bijkomende éénmalige middelen, kan er in afgeleide probleemloos eenmalig 200 kEur regulier VAK herschikt worden naar NF0-1NFA2AI-WT (het globale 'premiekrediet') voor het toekennen van premies.

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Algemene middelen	500	500		
TOTAAL	**500**	**500**		

Toelichting

- Vanuit de algemene middelen wordt 500 kEur VAK en VEK toegevoegd aan begrotingsartikel NF0-1NFA2AA-WT (werking onroerend erfgoedbeleid). Deze

middelen worden ingezet om een aantal éénmalige uitgaven in 2017 op te vangen, zoals onder meer de éénmalige opstartkosten voor het nieuwe instrument 'erfgoedleningen' (geraamd op 117 kEur, waarvan 96 kEur IT), de verhuiskosten van de Doelse kogge naar een loods op de site van het droogdokkeneiland in de haven van Antwerpen voor de duur van de restauratie (geraamd op 100 kEur), de ontwikkeling van een databank 'portfolio van goede restauratievoorbeelden' (samen met andere kosten voor dit project geraamd op 50 kEur), aanpassingen aan de publieke webstek 'geoportaal' en andere.

- Geen andere bijstellingen en herschikkingen.

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

De organisaties, die betoelaagd worden via dit begrotingsartikel, worden als prioritaire beleidspartners beschouwd; de facultatieve subsidies aan deze partners hebben een recurrent karakter:

- HERITA vzw
- MOWA (Monumentenwacht) vzw
- CRKC (Centrum voor Religieuze Kunst en Cultuur) vzw
- Verenigingen in de erfgoedsector met DAC-personeel in dienst
- IAD's (Intergemeentelijke Archeologische Diensten) en IOED's (Intergemeentelijke Onroerend Erfgoeddiensten): deze verenigingen kunnen ondertussen gebruik maken van een gereglementeerde subsidie (zie NF0-1NFA2AJ-WT). Hun werking onder NF0-1NFA2AD-WT is uitdovend. Enkel de facultatief gesubsidieerde 'intergemeentelijke onroerenderfgoeddienst' (IOED) Oost (ex-erkende IOED ZOLAD+) ontvangt in 2016 en 2017 een facultatieve werkingssubsidie in afwachting van een nieuwe erkenning conform de nieuwe regelgeving.

Link met doelstellingen opgenomen in de beleids- en beheersdocumenten

SD02 – De onroerenderfgoedzorg is een gedeelde verantwoordelijkheid van verschillende beleidsniveaus en organisaties door vertrouwen te schenken.

OD2.2 – Het agentschap Onroerend Erfgoed begeleidt de lokale besturen bij het uitbouwen van een lokaal onroerenderfgoedbeleid.

Project – een sensibiliseringstraject opzetten met het oog op het behalen van een erkenning als onroerenderfgoedgemeente of intergemeentelijke onroerenderfgoeddienst (op schema)

Project – structureel overleg uitbouwen met de erkende onroerenderfgoedgemeenten en intergemeentelijke onroerenderfgoeddiensten (op schema)

OD 2.3 – De nauwe samenwerking tussen en met partnerorganisaties (oa HERITA, MOWA, CRKC, …) leidt tot een grotere betrokkenheid van eigenaars en beheerders.

Project – een meerjarige samenwerkingsovereenkomst met HERITA vzw afsluiten en opvolgen (op schema)

Project – een jaarlijkse subsidie toekennen aan MOWA vwz (op schema)

Project – een jaarlijkse subsidie toekennen aan CRKC vzw (op schema)

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	3.098	3.301	0	
BO 2017	2.971	2.997	0	0
Bijstelling BA 2017	- 3	1	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	- 3	1	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	2.968	2.998	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Naar NF0-1NFA2AI-WT	- 3			
Van NF0-1NFA2AJ-WT		1		
TOTAAL	**- 3**	**1**		

- De daling van het VAK (-3 kEur) is te wijten aan de verlaging van het VAK voor de verenigingen die DAC'ers tewerkstellen; het VAK 2017 is geënt op de reële vastleggingen voor 2016 verhoogd met de bij BO 2017 toegekende index (4 kEur). 3 kEur VAK dient als compensatie voor begrotingsartikel NF0-1NFA2AI-WT.
- 1 kEur VEK tekort wordt gecompenseerd op begrotingsartikel NF0-1NFA2AJ-WT.

Geen andere bijstellingen en geen krediethervердeling.

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

Door de sinds 2013 ontwikkelde onroerenderfgoedregelgeving (Onroerenderfgoeddecreet van 12/07/2013 en het Onroerenderfgoedbesluit van 16/05/2014) 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 12/07/2013) en de nieuwe volgens de regels van het BVR van 16/05/2014 - 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 restauratiepremies), is er één begrotingsartikel nodig voor en de toekenning van premies volgens de bestaande regelgeving (voor restauratiepremies, onderhoudspremies, premies voor landschapszorg en archeologiepremies) en de toekenning van nieuwe premies volgens artikel 10.2.1 van het decreet van 12/07/2013 en hoofdstuk 11 van het BVR van 16/05/2014. Dit is onderhavig begrotingsartikel voor premies (NF0-

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 04/12/2015). De premieregelgeving voor varend erfgoed is aangepast (BVR van 27/11/2015). Ook de premies inzake deze nieuwe regelgeving worden onderbracht onder het begrotingsartikel voor premies.

Link met doelstellingen opgenomen in de beleids- en beheersdocumenten

SD01 Een vlotte en consequente uitvoering van de nieuwe regelgeving is gegarandeerd.

OD 1.1 Het Onroerenderfgoeddecreet treedt in werking en zorgt voor vernieuwing en ontwikkeling in het beleidsveld. (op schema: het decreet en het uitvoeringsbesluit zijn van kracht)

Indicator: aantal toegekende erfgoedpremies volgens de standaardprocedure
Indicator: aantal toegekende erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure
Indicator: aantal toegekende onderzoekspremies
Indicator: aantal toegekende premies buitensporige opgravingskosten.

OD 1.2 De uitvoering van het vernieuwde Varenderfgoeddecreet start en geeft zo zuurstof aan het varenderfgoedbeleid. (op schema: het decreet en het uitvoeringsbesluit zijn van kracht)

Indicator: aantal toegekende onderhoudspremies voor varend erfgoed.
Indicator: aantal toegekende beheerspremies voor varend erfgoed.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	81.254	75.567	0	
BO 2017	80.182	75.458	0	0
Bijstelling BA 2017	103	2.200	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	103	0	0	0
Andere bijstellingen	0	2.200	0	0
BA 2017	80.285	77.658	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Naar FC0-1FGE5AW-IS	- 400			
Van NF0-1NAA2ZZ-WT	300			
Van NF0-1NFA2AA-WT	200			
Van NF0-1NFA2AD-WT	3			
TOTAAL	**103**			

- Tot en met 2019 wordt 400 kEur VAK overgeheveld van NF0-1NFA2AI-WT naar FC0-1FGE5AW-IS (vastleggingsmachtiging Agion) en dit als bijdrage vanuit Onroerend Erfgoed in de (meer)kost van het DBFM-Scholen van Morgen-project 'stedelijk lyceum Campus Cadix' te Antwerpen, gelegen aan de Cadixstraat te Antwerpen (Eilandje) - dit is het vroegere SISA/Stedelijk Instituut voor Sierkunsten en Ambachten. Dit DBFM-project omvat namelijk ook de volledige restauratie van het als monument beschermde Van

Averbekegebouw uit 1927 (gelegen aan de Cadixstraat, de Rigastraat en de Napelsstraat) en van het gedeelte van de eveneens als monument beschermde CAD-loodsen uit 1938, ook van stadsarchitect Van Averbeke, dat in gebruik is door de school. Die restauratie van de beschermde erfgoedwaarden leidde in casu tot een meerkost voor het DBFM-project en daarom wordt hiervoor ook tussengekomen vanuit Onroerend Erfgoed. In 2020 keert deze 400 kEur VAK dan terug naar NF0-1NFA2AI-WT.

- 300 kEur regulier VAK kwam vrij onder NF0-1NAA2ZZ-WT door de inzet van eenmalig bijkomend VAK vanuit de 'algemene middelen'. Die vrije 300 kEur wordt nu ingezet voor het toekennen van premies.
- Eenzelfde beweging gebeurt er met de 200 kEur vrijkomend regulier VAK onder NF0-1NFA2AA-WT: vermits er meer dan 200 kEur éénmalige uitgaven opgevangen worden met de toegevoegde bijkomende éénmalige middelen, kan er in afgeleide probleemloos 200 kEur regulier VAK herschikt en ingezet worden voor het toekennen van premies.
- Tot slot wordt er 3 kEur VAK-surplus op NF0-1NFA2AD-WT overgeheveld.

Netto is er dus een toename van 103 kEur VAK bij BA ten opzichte van BO 2017.

(in duizend euro)

Andere bijstellingen	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Extra VEK		2.200		
TOTAAL		**2.200**		

- Toelichting bijstelling

  De grote toename van het gevraagde VEK bij BA 2017 ten opzichte van BO 2017 is het gevolg van de impact van de meerjarenpremieovereenkomsten. Concreet was met het inmiddels goedgekeurde dossier 'Masterplan Antwerpen District' (restauratie van de 6 beschermde districtshuizen - Vlaamse Regering 23/12/2016 – VR PV 2016/54 - punt 0062 – document VR 2016 2312 DOC.1507) nog geen rekening gehouden bij de raming van de VEK-behoefte bij BO voor 2017. Het in 2017 te vereffenen voorschot is bepaald op 2.200 kEur. Vandaar de toename van het VEK met 2.200 kEur.

Geen kredietherverdeling.

<u>Stand van zaken ontvankelijk verklaarde dossiers volgens de oude regelgeving</u>

De wachtlijst met ontvankelijk verklaarde restauratiepremiedossiers, met een piek van ongeveer 386 miljoen euro in 2015, nam af tot 324,7 miljoen euro eind 2016.

Op 01/01/2017 trad het decreet van 15/07/2016 'houdende wijziging van het Onroerenderfgoeddecreet van 12/07/2013 en van diverse decreten wat betreft de uitvoering van het kerntakenplan van het agentschap Onroerend Erfgoed en wat betreft financiële en technische aanpassingen' in werking. De financiële en technische aanpassingen aan de onroerenderfgoedwetgeving hebben een weerslag op de restauratiepremiedossiers op de wachtlijst van de nog toe te kennen premies.

Voor de berekening van de restauratiepremie wordt de aanvaarde kostenraming niet langer vermeerderd met de BTW. De premieberekening omvat vanaf 01/01/2017 nog enkel het subsidieerbaar bedrag, vermenigvuldigd met de 10% algemene kosten en het premiepercentage.

Daarnaast moeten de kerkendossiers op de wachtlijst voortaan een actueel kerkenbeleidsplan kunnen voorleggen tegen uiterlijk eind september 2017. Dit is

een schriftelijk document dat eerst door het representatief orgaan van de betrokken eredienst (bisdom) en vervolgens door de voogdijoverheid (gemeenteraad) wordt goedgekeurd en dat een lokaal gedragen langetermijnvisie biedt voor alle gebouwen die bestemd zijn voor de betrokken eredienst op het grondgebied van een bepaalde gemeente. Als het agentschap op 01/10/2017 geen actueel kerkenbeleidsplan heeft ontvangen, zal een nieuwe premieaanvraag volgens artikel 10.2.1 van de huidige regelgeving moeten ingediend worden en verdwijnen deze dossiers van de wachtlijst als restauratiepremiedosisers.

Rekening houdend met het niet meer betoelagen van de BTW betekent dit dat de wachtlijst met ontvankelijk verklaarde restauratiepremiedossiers begin 2017 een bedrag vertegenwoordigt van 272.000 kEur. Wanneer de kerkendossiers, die geen actueel kerkenbeleidsplan hebben ingediend, on hold worden gezet, komt dat neer op een wachtlijst van 140.400 kEur.

Na uitvoering van de eerste programmatie 2017 staan op de wachtlijst nog toe te kennen restauratiepremies voor 238.200 kEur. Zonder kerkendossiers is dat 107.500 kEur.

Er zijn daarnaast nog meerdere lopende meerjarenovereenkomsten (eveneens restauratiepremies toe te kennen volgens het BVR van 14/12/2001) met een verwacht vastleggingsbedrag van ongeveer 12,38 miljoen euro in 2017 en met een verwacht gecumuleerd vastleggingsbedrag van ongeveer 55,25 miljoen euro voor de periode 2017-2024 (inclusief de 12,38 miljoen euro van 2017).

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

Korte inhoud begrotingsartikel:

Via het Onroerenderfgoeddecreet van 12/07/2013 en het uitvoeringsbesluit van 16/05/2014 zijn gereglementeerde subsidies mogelijk voor erkende inter-gemeentelijke onroerenderfgoeddiensten (IOED) en voor erkende onroerenderfgoeddepots. Via het Onroerenderfgoeddecreet van 12/07/2013 en het uitvoeringsbesluit van 04/12/2015 zijn gereglementeerde subsidies mogelijk voor erkende archeologiefondsen.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016	1.128	790	0	
BO 2017	2.453	2.057	0	0
Bijstelling BA 2017	0	- 1	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	- 1	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	2.453	2.056	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	**VAK**	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Naar NF0-1NFA2AD-WT		- 1		
TOTAAL		**- 1**		

- Het VEK wordt technisch verlaagd met 1 kEur en wordt als compensatie gebruikt voor NF0-1NFA2AD-WT.

NF0-1NFA2HO-IS – interne stromen - hoger onderwijs

Korte inhoud begrotingsartikel:

Via dit artikel worden dezelfde premies toegekend en vereffend als vermeld in artikel NF0-1NFA2AI-WT, met dit verschil dat op NF0-1NFA2HO-IS de 'interne stromen' naar universiteiten en hogescholen, behorend tot de schuldperimeter van de Vlaamse overheid, worden aangerekend.

Link met doelstellingen opgenomen in de beleids- en beheersdocumenten

SD01 Een vlotte en consequente uitvoering van de nieuwe regelgeving is gegarandeerd.

OD 1.1 Het Onroerenderfgoeddecreet treedt in werking en zorgt voor vernieuwing en ontwikkeling in het beleidsveld. (op schema: het decreet en het uitvoeringsbesluit zijn van kracht)

Indicator: aantal toegekende erfgoedpremies volgens de standaardprocedure aan universiteiten en hogescholen behorend tot de schuldperimeter van de Vlaamse overheid
Indicator: aantal toegekende erfgoedpremies volgens de bijzondere procedure aan universiteiten en hogescholen behorend tot de schuldperimeter van de Vlaamse overheid
Indicator: aantal toegekende onderzoekspremies aan universiteiten en hogescholen behorend tot de schuldperimeter van de Vlaamse overheid
Indicator: aantal toegekende premies buitensporige opgravingskosten aan universiteiten en hogescholen behorend tot de schuldperimeter van de Vlaamse overheid (nieuwe regelgeving).

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	**VEK**	**VRK**	**MAC**
Realisatie 2016				
BO 2017	0	0	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0	0
Index	0	0	0	0
Compensaties	0	0	0	0
Andere bijstellingen	0	0	0	0
BA 2017	0	0	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Dit artikel is pas opgezet bij BA 2017. Er moet nog bepaald worden hoeveel VAK en VEK er nodig is in 2017. Via een krediethervertdeling zal het nodige VAK en VEK worden overgeheveld vanuit NF0-1NFA2AI-WT (het globale premiekrediet).

Er kan hierbij ook verwezen worden naar de toelichting bij het nieuwe artikel 25 van het ingediende ontwerp van decreet 'houdende aanpassing van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2017'.

De ESR-matige consolidatie van de Vlaamse universiteiten en hogescholen - waardoor hun ontvangsten en uitgaven mee verrekend worden in de totale ESR-boekhouding van de Vlaamse overheid - heeft tot gevolg dat 'kapitaaloverdrachten' (ESR-code 61.5) vanuit Vlaamse agentschappen aan Vlaamse universiteiten en hogescholen boekhoudkundig aangerekend moeten worden op kredieten ingeschreven onder een 'IS' (interne stroom) begrotingsartikel. Deze 'kapitaaloverdrachten' zijn boekhoudkundig immers louter 'interne' financiële transfers binnen de totale (boekhoudkundig) geconsolideerde Vlaamse overheid en tellen ESR-matig dus niet mee voor de berekening van het ESR-vorderingensaldo van de (boekhoudkundig) geconsolideerde Vlaamse overheid. Het zijn namelijk enkel de uitgaven die de Vlaamse universiteiten en hogescholen vervolgens financieren met deze 'interne financiële stromen', die meetellen voor de berekening van het ESR-vorderingensaldo van de geconsolideerde Vlaamse overheid.

De premies die het agentschap Onroerend Erfgoed toekent aan Vlaamse universiteiten en hogescholen ter financiering van door hen uit te voeren werken aan beschermd erfgoed worden (ESR-)boekhoudkundig gekwalificeerd als 'kapitaaloverdrachten' en moeten nu dan ook op een 'IS'-begrotingsartikel worden aangerekend. Daarom wordt specifiek hiervoor binnen het huidige begrotingsprogramma NF (zorg voor onroerend erfgoed) onderhavig nieuw begrotingsartikel ingeschreven in de administratieve uitgavenbegroting, namelijk het begrotingsartikel NF0-1NFA2HO-IS INTERNE STROMEN – HOGER ONDERWIJS.

Onder dit nieuwe begrotingsartikel zullen dus de nodige vastleggingskredieten (VAK) ingeschreven moeten worden voor het vastleggen van alle doorheen het begrotingsjaar aan Vlaamse universiteiten en hogescholen toegekende erfgoedpremies, alsook de nodige vereffeningskredieten (VEK) voor het uitbetalen van deze premies aan die universiteiten en hogescholen.

Het is echter praktisch onmogelijk om vooraf exact het aantal en het bedrag van de erfgoedpremies te bepalen die er gedurende een begrotingsjaar toegekend zullen worden aan Vlaamse universiteiten en hogescholen. Hetzelfde geldt eveneens voor de betalingen van deze premies vermits dit afhankelijk is van de voortgang van de betoelaagde werken op het terrein.

Het begrotingsartikel voor premietoekenningen en -betalingen aan Vlaamse universiteiten en hogescholen (NF0-1NFA2HO-IS) wordt daarom 'pro memorie' ingeschreven en doorheen het begrotingsjaar zal vervolgens via herverdeling het feitelijk noodzakelijke vastleggings- of vereffeningskrediet (VAK of VEK) worden overgeschreven vanuit het beleidsmatig globaal beschikbare premiekrediet (NF0-1NFA2AI-WT).

2. DAB VIOE

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

Link met doelstellingen opgenomen in de beleids- en beheersdocumenten

SD 2. De onroerenderfgoedzorg is een gedeelde verantwoordelijkheid van verschillende beleidsniveas en organisaties door vertrouwen te schenken.

OD 2.1 Het agentschap Onroerend Erfgoed wordt een oplossingsgerichte en proactieve projectpartner in nauwe samenwerking met andere beleidsvelden en overheden.

2.1. Ontvangstenartikelen

NFZ-2NFAAZZ-OG - overgedragen saldo

Bij BO 2017 werd het overgedragen saldo op 01/01/2017 geraamd op 2.414 kEur. Bij BA 2017 is het overgedragen saldo op 01/1/2017 reëel gekend: het bedraagt 2.340 kEur.

NFZ-2NFAAAV-OI - ontvangsten interne stromen – Fonds Flankerend economisch beleid – Hermesfonds

Onder dit artikel worden vanaf 2017 ontvangsten aangerekend vanuit Hermes (interne stromen Fonds Flankerend Economisch Beleid); hieronder vallen ontvangsten van IWT.

Bij BO 2017 werd 97 kEur als ontvangst voorzien vanuit IWT voor het project archeologisch erfgoed in de Noordzee; 'ontwikkeling van een efficiënte evaluatiemethodologie en voorstellen tot een duurzaam beheer in België'. Dit bedrag is ongewijzigd bij BA 2017.

NFZ-2NFAAAU-OI - ontvangsten interne stromen – Fonds Wetenschappelijk Onderzoek, FWO

Onder dit nieuw begrotingsartikel sinds BA 2017 worden de ontvangsten aangerekend vanuit FWO. Bij BO 2017 werden geen ontvangsten voorzien vanuit FWO. Bij BA 2017 worden deze ontvangsten bepaald op 115 kEur.

NFZ-2NFAAZZ-OW - ontvangsten werking en toelagen

De ontvangsten werking en toelagen werden bepaald op 0 kEur bij BO 2017.

Bij BA 2017 worden 72 kEur ontvangsten ingeschreven inzake de oplevering van het archeologisch onderzoeksproject Aalter Woestijne deel 5 (met Waterwegen en Zeekanaal).

2.2. Uitgavenartikelen

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

NFZ-3NAA2ZZ-LO - lonen

Bij BO 2017 werd 0 kEur personeelskrediet voorzien. Bij BA 2017 blijft dit ongewijzigd.

NFZ-3NAA2Z-WT - werking en toelagen apparaat

Bij B0 2017 werd het VAK en VEK bepaald op 28 kEur; het betreft de overdracht van het saldo inzake het waarnemen van het secretariaat van het EHHF (European Heads of Heritage Forum) dat wordt overgenomen door het Brussels Hoofdstedelijk Gewest in 2017. Bij BA 2017 is het eindbedrag gekend (46 kEur) en wordt het over te dragen bedrag opgetrokken naar 46 kEur VAK en VEK.

NFZ-3NFA2ZZ-WT - werking en toelagen beleid

Net zoals bij BO 2017 worden bij BA 2017 geen kredieten voorzien onder dit artikel.

NFZ-3NFA2ZZ-OV - over te dragen saldo

Het over te dragen saldo werd bij BO 2017 geraamd op 2.483 kEur. Bij BA 2017 wordt dit saldo geraamd op 2.624 kEur.

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. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

Bij aanvang van 2017 bedraagt het overgedragen saldo van de begroting (ESR-code 08.21) 0 KEur.

De toelage die het Garantiefonds nodig heeft om haar begroting van 2017 sluitend te maken, bedraagt 1.271 KEur (ESR-code 46.10 "Dotatie van Vlaamse Gemeenschap"). De toelage is 12 KEur hoger dan bij BO17 en zal gebruikt worden om te voldoen aan alle betalingsverplichtingen van 2017; 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 2017.

1.2. Uitgavenartikelen

ESR-code 12.21 "Algemene werkingskosten" wordt geraamd op 27 KEur (constant beleid). Dit is de kostenvergoeding die het Garantiefonds in 2017 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 1.135 KEur, dit is 6 KEur meer dan bij BO17.

Deze tegemoetkomingen worden definitief berekend op basis van de reële huurprijzen van januari 2017 en na verrekening voor leegstand en wanbetaling in de periode van 1 oktober 2015 tot 30 september 2016.

Bij de begrotingsopmaak 2017 werden de tussenkomsten geraamd op basis van de geïndexeerde reële huurprijs van januari 2016, aangezien de reële huurprijzen van januari 2017 op dat moment nog niet beschikbaar waren. Voor een PPS-project in Gent is er een daling van de reële huurprijzen van januari 2017 t.o.v. de geïndexeerde reële huurprijzen van januari 2016, waardoor het Garantiefonds een groter verschil moet bijpassen dan geraamd bij begrotingsopmaak 2017.

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 109 KEur, dit is 6 KEur meer dan bij BO17.

De definitieve tegemoetkomingen voor 2017 worden berekend op basis van de reële huurprijzen van januari 2017 en na verrekening voor leegstand en wanbetaling in de periode van 1 oktober 2015 tot 30 september 2016.
Bij de begrotingsopmaak 2017 werden de tussenkomsten geraamd op basis van de geïndexeerde reële huurprijs van januari 2016. Voor een PPS-project van de stad Aalst zijn de reële huurprijzen van januari 2017 lager dan geraamd bij begrotingsopmaak 2017, waardoor het Garantiefonds een groter verschil tussen de erfpachtcanon en de reële huurprijs moet bijpassen in 2017.

Het geschatte over te dragen saldo op het einde van 2017 (ESR-code 03.22 "Over te dragen saldo") bedraagt 0 KEur.

D.2. RUBICONFONDS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

46.1 Dotatie Planbaten CE0-1CDB4Aw-IS

Omwille van de specificiteit van de planbatenheffing die geen weerkerende heffing is en die pas moet worden betaald na een startfeit, kan op zich pas post factum worden ingeschat welke de ingekohierde bedragen en welke de inningen zijn. Om die reden wordt het gemiddelde van de laatste drie jaar aan werkelijk geïnde heffingen gebudgetteerd. Voor het Rubiconfonds werden die voor BA2017 geraamd op 1.514 kEur.

1.2. Uitgavenartikelen

63.11 en 63.21 Subsidies aan provincies, subsidies aan steden en gemeenten

Gemeenten of provincies die veroordeeld worden voor planschade als gevolg van een RUP dat gevolg geeft aan een beslissing van de Vlaamse Regering over een signaalgebied komen in aanmerking voor een tussenkomst van 60% in de planschadekosten vanuit het Rubiconfonds. In het kader van mogelijke schades

werd voor 2017 een budget van 2 maal 757 kEur aangelegd in overeenstemming met de raming te ontvangen planbaten.

D.3. VLAAMS FINANCIERINGSFONDS VOOR GROND- EN WOONBELEID VOOR VLAAMS-BRABANT

In navolging van een interne staatshervorming is de opdracht van Vlabinvest, nl. het voeren van een specifiek grond- en woonbeleid voor Vlaams-Brabant, op 1 januari 2014 overgedragen aan de provincie Vlaams-Brabant. Op provinciaal niveau werd een autonoom provinciebedrijf (Vlabinvest APB) opgericht die deze opdracht uitvoert.
Vlabinvest werd op 1 januari 2014 omgevormd tot het Vlaams Financieringsfonds voor Grond- en Woonbeleid voor Vlaams-Brabant. Het fonds heeft de opdracht om renteloze leningen te verstrekken aan het APB ter realisatie van het grond- en woonbeleid in Vlaams-Brabant.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2017 (ESR-code 08.21 "Overgedragen saldo") bedraagt 36.044 KEur.

De kapitaalaflossingen van de verstrekte leningen aan SHM's worden geschat op 2.644 KEur en bevinden zich onder kredietaflossingen door instellingen (ESR-code 86.20), dit is 1.435 KEur meer dan bij BO17. Naast de reguliere kapitaalaflossingen van leningen, zullen in 2017 ook 3 terbeschikkingstellingen volledig terugbetaald worden. Het gaat om een extra aflossing van 1.435 KEur t.o.v. de raming bij BO 2017.

De kapitaalaflossingen van de verstrekte leningen aan Vlabinvest APB worden geschat op 38 KEur en bevinden zich onder kredietaflossingen door overige lokale overheden (ESR-code 89.35), dit is 38 KEur meer dan bij BO17. Er zijn al 2 leningen aan Vlabinvest APB geconsolideerd. De kapitaalontvangsten zijn bij BA 2017 geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2016.

1.2. Uitgavenartikelen

Het Vlaams Financieringsfonds zal renteloze leningen toekennen aan Vlabinvest APB om haar grond- en woonbeleid in Vlaams-Brabant te realiseren. Deze kredietverstrekking wordt voor 2017 geraamd op 9.335 KEur 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 1ste, 2de en 3de jaar vanaf ondertekening.

Onderstaande tabel geeft een gedetailleerd overzicht van de geraamde kredietopnames in 2017:

Project	**# huur**	**# koop**	**Totale financiering project***	**Ten laste van 2017 (begroot: Y1=15%, Y2=60%, Y3=25%)***
Kampenhout – Tritsstraat fase II		2	300.914	55.695
Beersel (Lot) – Artic site	14		2.133.545	485.135
Pepingen - Ring II HUUR	3		634.442	154.767
Pepingen - Ring II KOOP		4	919.078	229.147
Dilbeek - Loveld	8		1.276.756	471.250
Dilbeek - Hermelijn	4		560.816	107.321
Beersel - Winderickxplein	4		544.942	271.761
Sint Pieters Leeuw - Van Cothemstraat	2		300.041	123.075
Halle - Heuvelpark HUUR	9		2.114.212	1.066.269
Halle - Heuvelpark KOOP		18	2.915.689	1.425.874
Machelen - Begoniagaarde 2	8		1.112.140	580.496
Halle (Lembeek) - Fonteinstraat	2		245.089	147.053
Halle - Parkske	5		483.518	290.111
Tervuren - Lindeboomstraat 114	2		391.596	234.958
Overijse - Drogenberg fase 1B	4		596.728	358.037
Sint Pieters Leeuw - Kerkstraat	6		831.918	124.788
Hoeilaart - Overijsesteenweg 32	3		625.269	93.790
Zemst - Vekestraat/Witloofstraat	6		1.484.076	222.611
Beersel (Lot) – Laekenweide/Blijkveld (ADL) fase 1		13	2.865.604	429.841
Bertem - Dottermanstraat, 't Blok	10	4	2.561.888	384.283
Asse - Krokegemseweg	4		705.514	105.827
Zaventem - Kleinebergstraat 6	7		1.403.028	210.454
Gooik (Leerbeek) - Kwadebeekstraat		15	2.574.360	386.154
Roosdaal - Derrevoort	6		1.052.271	157.841
Grimbergen - Spiegelhofvoetweg	6		465.538	69.831
Sint Genesius Rode - Kerkstraat, Pastorij	1		175.379	26.307
Beersel (Lot) - Wolfabriek fase 1	6		1.052.271	157.841
Steenokkerzeel - Wijckmansstraat	5		876.893	131.534
Liedekerke - Monnikbos fase 2	4		701.514	105.227
Beersel (Dworp) - Vroenenbosstraat		15	2.497.027	374.554
Beersel – Kasteelstraat/Grote Baan		12	1.997.622	299.643
Asse - Veldstraat	2		350.757	52.614
	131	**83**	**36.750.435**	**9.334.089**

** bedragen in euro*

De daling van 2.760 KEur t.o.v. BO17 wordt veroorzaakt door de daling in de opnames van de kredieten verstrekt aan Vlabinvest APB in 2016.

De 2 belangrijkste oorzaken zijn:

- Er is 4.657 KEur minder financiering toegekend in 2016 dan initieel gepland op het moment dat de begrotingsopmaak 2017 werd gefinaliseerd. Dit betekent dat er ook minder krediet zal opgenomen worden tijdens de opnamefase van deze leningen.
- Net als in het verleden wordt uitgegaan van een opnameritme van 15%-60%-25% tijdens het eerste, tweede en derde jaar vanaf ondertekening. Voor 3 van de 5 projecten die in 2016 financiering kregen, zijn er nog geen leningopnames geweest in 2016. Het opnamepercentage voor 2017

werd voor deze projecten bijgesteld van 60% (prognose opnamejaar 2) naar 15% (prognose opnamejaar 1).

Het geschatte over te dragen saldo op het einde van 2017 (ESR-code 03.22) bedraagt dan 33.247 KEur.

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN

G.1. STRATEGISCHE ADVIESRAAD RUIMTELIJKE ORDENING EN ONROEREND ERFGOED (SARO)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

08.21 Overgedragen saldo

Aanpassing saldo met 20 kEur op basis van uitvoering 2016

46.10 Dotatie NC0-1NAX2AX-IS

Aanpassing met 5 kEur bestaande uit 1 kEur indexering, 3 kEur ter financiering van de verhoging bijdragepercentage pool de parastatalen en 1 kEur als tegemoetkoming in loonkosten endogene groei voor de personeelsleden de SARO.

1.2. Uitgavenartikelen

03.22 Over te dragen saldo

Aanpassing saldo met 20 kEur op basis van uitvoering 2016 en 08.21 Overgedragen saldo.

11.11 Bezoldigingen volgens salarisschaal

De lonen werden aangepast met 5 kEur rekening houdende met de gelijkwaardige verhoging van de dotatie voor indexering, bijdragepercentage pool der parastatalen en endogene groei.

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. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

Het overgedragen saldo van de begroting bij aanvang van 2017 (ESR-code 08.21 "Overgedragen overschot vorig begrotingsjaar") bedraagt 855 KEur.

De rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector (ESR-code 26.10) worden geraamd op 408 KEur. Deze bestaan voor ongeveer 407 KEur uit interestaflossingen van leningen aan SHM's en een SVK. Daarnaast worden de interesten die zullen ontvangen worden op de zichtrekeningen ingeschat op afgerond 1 KEur. De daling van 4 KEur t.o.v. BO17 is een gevolg van de daling van de gemiddelde interestvoet op bankrekeningen naar 0,03%, overeenkomstig de huidige marktsituatie.

De interestaflossingen van leningen verstrekt aan instellingen van de Vlaamse overheid (o.a. gemeenten, het Vlaams Woningfonds) worden geraamd op 10 KEur en worden geregistreerd onder ESR-code 26.20 "Rente-ontvangsten binnen de overheidssector".

De leningen verstrekt aan gemeenten en OCMW's hebben een variabele interestvoet. De interestontvangsten bij BA 2017 zijn geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2016, dit verklaart de daling van -3 KEur t.o.v. BO17.

Domus Flandria ontvangt als aandeelhouder in Atrium 2 V.B.S. jaarlijks een dividend. Voor 2017 wordt een dividend van 3 KEur verwacht. Dit kan worden teruggevonden onder ESR-code 28.20 "Overige opbrengsten – dividenden".

Domus Flandria heeft een 41%-deelneming in Atrium 2 V.B.S.. De activiteit van Atrium 2 loopt af in juli 2017 waarna de vennootschap zal vereffend worden. Het geïnvesteerde kapitaal van 25 KEur zal bij de vereffening terugvloeien naar Domus Flandria *(ESR-code 86.50 "vereffeningen van deelnemingen in kredietinstellingen")*.

De kapitaalaflossingen van de verstrekte leningen worden geraamd op 8.540 KEur. Deze kunnen teruggevonden worden onder "Opbrengsten van leningen in euro" (ESR-code 96.10). De leningen verstrekt aan gemeenten en OCMW's hebben een variabele interestvoet. De kapitaalontvangsten zijn bij BA 2017 geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2016, dit verklaart de daling van 2 KEur t.o.v. BO17.

1.2. Uitgavenartikelen

De indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector (ESR-code 12.50) worden geraamd op 113 KEur.
Domus Flandria betaalt als Belgische vennootschap jaarlijks vennootschapsbelasting, die 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 2017 door een daling van de notionele interestaftrek. Het percentage voor notionele interestaftrek werd bijgesteld van 1,31% bij BO 2017 naar 0,237% bij BA 2017. Dit verklaart de toename van 30 KEur t.o.v. BO17.
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 67 KEur uit interestaflossingen van deze bankleningen.

De interestuitgaven bij BA 2017 zijn geüpdatet volgens de aflossingstabellen beschikbaar op 31/12/2016. (zie ook bespreking ESR-ontvangst 26.20), dit verklaart de daling van 4 KEur t.o.v. BO17.

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 239 KEur en wordt geregistreerd onder ESR-code 25.00 "Uitgekeerde dividenden".
Voornamelijk de voorziene stijging van de geraamde vennootschapsbelasting voor aanslagjaar 2018 zorgt ervoor dat er aan het einde van boekjaar 2017 32 KEur minder winst overblijft om uit te keren aan de aandeelhouders dan begroot bij BO 2017.

Het geschatte over te dragen overschot op het einde van 2017 (ESR-code 03.22 "Over te dragen overschot van het boekjaar") bedraagt 5.181 KEur.

K.2. VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR SOCIAAL WONEN

Missie

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

Visie

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

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

Overzicht strategische en operationele doelstellingen

SD1 De VMSW ondersteunt de realisatie van sociale woningen en publieke ruimte voor sociaal wonen, of realiseert de publieke ruimte zelf
- OD1.1 De VMSW zorgt voor de planning van projecten en voor de uitvoering van de programma's
- OD1.2 De VMSW coördineert een correcte afstemming tussen oplevering van woonprojecten en de publieke ruimte
- OD1.3 De VMSW adviseert en begeleidt sociale woonactoren bij het volledige projectproces sociale woningbouw
- OD1.4 De VMSW verzekert een efficiënte financiering en tijdige betaling van de projecten

SD2 De VMSW treedt op als verstrekker en beheerder van financiële middelen en hypothecair krediet
- OD2.1 De VMSW treedt op als verstrekker en beheerder van de Vlaamse Woonlening

- OD2.2 De VMSW beheert haar eigen sociaal patrimonium en gronden
- OD2.3 De VMSW verzekert een efficiënt beheer van de middelen van de SHM's
- OD2.4 De VMSW beheert financiële fondsen

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

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

SD4 De VMSW beheert en stuurt haar organisatie aan

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

De financiering van de beleidsfondsen binnen de VMSW voor de realisatie van sociale huurwoningen en voor bijzondere sociale leningen, wordt geregeld bij Besluit van de Vlaamse Regering van 9 september 2016 houdende de financiering van de Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen en het Vlaams Woningfonds.

Voor de verdere werking van de VMSW is geen dotatie voorzien. Daarvoor kan de VMSW enerzijds de opbrengsten aanwenden uit marktconforme financiering van investeringen die de initiatiefnemers doen boven het subsidiabele kostprijsplafond of van verrichtingen die niet subsidiabel zijn, zoals niet-residentiële ruimten in de woonprojecten. Anderzijds wordt de werking gefinancierd met de bijdrage die de sociale woonactoren daarvoor doen, op basis van het Besluit van de Vlaamse Regering van 13 januari 2012 tot vaststelling van nadere regels voor de bijdragen van de sociale woonactoren in de financiering van de Vlaamse Maatschappij voor Sociaal Wonen.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

08. Interne verrichtingen

De interne verrichtingen onder de ontvangsten (08) moeten samen gezien worden met de interne verrichtingen onder de uitgaven (03). Deze bestaan enkel uit overgedragen tekorten en overschotten, en stromen m.b.t. gedetacheerd personeel (08.10 en 03.10).

De stromen m.b.t. gedetacheerd personeel moeten eigenlijk samen gezien worden met de personeelskosten, onder de uitgaven (zie verder).

16. Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten

De ESR-code 16.11 bevat commissielonen voor verstrekte schuldsaldoverzekeringen. Deze inkomst is moeilijk te voorspellen en is licht tegengevallen in 2016. In het licht van de voorbije jaren is de verwachting voor BA17 op hetzelfde peil gehouden. Inkomsten uit de verkopen van drukwerk zijn voor BA17 op nul gezet (digitalisering).
Samengenomen met de huurinkomsten op 16.12 is er in 2016 een overschot gerealiseerd op code 16. De effectieve overdracht van verkocht patrimonium

vond later in het jaar plaats dan (voorzichtig) geraamd, waardoor de huurinkomsten langer bleven doorlopen. Voor BA17 wordt de eerdere raming aangehouden.

De enige 2 punten op 16.12 naast de huurinkomsten betreffen de verkopen van vaste activa (via de logistiek) en publicaties (via externe relaties). In 2016 was dit goed voor 11 Keuro, met de verkoop van 4 oude dienstwagens.

26. Rente-ontvangsten

De rentestromen zijn, samen met de kapitaalstromen, de belangrijkste elementen die gespreid zijn over het Bijzonder OverheidsFonds (BOF, de financieringsfondsen waarvoor het Gewest tussenkomt in verliezen) en het Globaal Autonoom Fonds (GAF, dat VMSW voor eigen rekening beheert, met hoofdzakelijk marktconforme kredietverstrekking).

In BOF zien we een stijging met 42.675 Keuro in uitvoering 2016. Dit is grotendeels het gevolg van een aanpassing van de verwerking van FS3. De FS3-tussenkomsten, geraamd op ca. 58 miljoen euro, werden tot BA2016 in mindering gebracht van de renteopbrengsten onder 26.10. Deze zijn nu verwerkt als een kost in rentesubsidie (cfr uitgaven 31.11).

Daarnaast is de rente-opbrengst van de bijzondere sociale leningen (BSL) met ca 3,1 miljoen euro lager uitgevallen dan voorzien, te wijten aan het hoge volume vervroegde aflossingen en de vertraging in de kredietverstrekking zelf. Ook de overige kredietverlening via FS3 was wat lager en tot slot bleek een pro-rata, toegepast op NFS1, 4,6 miljoen euro te hoog ingeschat.

In GAF is er 2.776 Keuro minder rente ontvangen dan voorzien. Dit hangt samen met de kredietverstrekking, die lager uitviel dan geraamd (cfr ESR81 bij de uitgaven). Daardoor is ook de raming voor BA17 licht naar beneden bijgesteld, tot 39.363 Keuro.

Dezelfde correctie als in de uitvoering 2016 wordt ook in BA17 doorgevoerd t.o.v. BO17.

28. Dividenden

Dit zijn de dividenden van Domus Flandria en Atrium 2. Door de kapitaalvermindering van Domus Flandria daalt deze post tov 2016. Constant beleid t.o.v. BO17.

38.10 Overige inkomensoverdrachten van bedrijven

Deze code bevat de beheersvergoedingen die de VMSW ontvangt. De grootste post is de beheersvergoeding vanwege de sociale woonactoren. Daarnaast is er de geraamde inkomst uit de behandeling van hypothecaire leningsdossiers (120 Keuro), de vergoeding voor het beheer van Domus Flandria (100 Keuro), het beheer van het Garantiefonds (30 Keuro) en de premies Vlaamse Rand (9 Keuro).

De beheersvergoeding van de sociale woonactoren bestaat uit verschillende bijdragen, die in een fonds worden gestort. De VMSW kan jaarlijks een vast (te indexeren) bedrag uit dit fonds putten voor de eigen werking. Bij de aanvang van dit systeem is er een tekort ontstaan, dat in de volgende jaren is gecompenseerd. In 2016 werd voor het eerst het negatieve saldo helemaal weggewerkt, en ontstond een positief saldo.
Er heeft wat onduidelijkheid geheerst over de manier waarop het positieve saldo moest worden verwerkt. In BA16 en BO17 werd er nog van uitgegaan dat ook het

positieve saldo in het fonds als inkomst moest worden geboekt. Intussen is uitgeklaard dat dit als een schuld aan derden wordt beschouwd, die kan terugvloeien naar de sector. De inkomst is nu dus strikt beperkt tot het vaste bedrag, dat VMSW uit het fonds mag halen. In de uitvoering 2016 was er nog een klein negatief saldo bij te passen, waardoor die ontvangst nog licht hoger is dan in BA17 (14.728 Keuro).

46.10 Afrekening van de financieringsfondsen

De afrekening van de financieringsfondsen in het BOF verloopt via de rekeningen 46.10 (ontvangsten) en 41.10 (uitgaven).

De oorspronkelijke raming van de afrekening kwam op een verlies van 17.901 Keuro (te ontvangen compensatie dus). Deze raming was de samenvoeging van alle opgenomen fondsen. Ook in BO17 en BA17 is de afrekening van de fondsen samengevoegd tot één cijfer. Als het globale resultaat negatief is, dan komt dit op 46.10, als een te ontvangen compensatie. Als het resultaat positief is, dan komt het op 41.10, als een terug te storten overschot.

In de uitvoering wordt ieder fonds wel afzonderlijk geboekt, zodat de resultaten van de individuele fondsen correct opgevolgd kunnen worden. Er zijn delen die onder de ontvangsten op 46.10 (41.628 Keuro in 2016) terecht komen en andere delen onder de uitgaven op 41.10 (16.395 Keuro). Netto komt dit op een ontvangst van 25.233 Keuro, in plaats van de geraamde 17.901 Keuro (+7.332 Keuro).

Het was in 2016 de eerste keer dat deze oefening van afrekening ten volle werd uitgevoerd, waardoor nog een aantal onvoorziene zaken naar boven kwamen. Het fonds FS3 werd hervormd, zodanig dat de beschikbare reserve voor de uitbetaling van tussenkomsten voortaan op dezelfde manier wordt verwerkt als de kapitaalsubsidies in de andere fondsen. De tussenkomsten zelf worden voortaan als een kost geboekt. Daardoor is ook de noodzaak ontstaan om een pro rata voor de tussenkomsten op te nemen.

De grootste impact kwam echter van een aanpassing in NFS1. Zoals al vermeld onder de code 26, werd hier een pro-rata aangepast met 4,6 miljoen euro. Daarnaast is er de tegenvallende renteopbrengst van bijzondere sociale leningen (-3,1 miljoen euro).

De afrekening van 2016 is niet meer helemaal verwerkt geraakt in de afsluiting van 2016 zelf. Er blijft nog een saldo van 18.101 Keuro over, dat aan de uitbetaling in 2017 wordt toegevoegd.

Ook de raming voor BO17 was nog prematuur. Er werd een overschot van 11.722 Keuro geraamd (als uitgave op 41.10), die in BA17 is omgezet naar een tekort van 2.266 Keuro (als ontvangst op 46.10). Voorlopig gaan we dus uit van een licht verlies in het BOF, en in totaal wordt er dus nog een betaling van 20.367 Keuro verwacht.

Het detail van de afrekening van 2016 (uitvoering) en 2017 (raming) is als bijlage toegevoegd.

66.11 Investeringsbijdragen van de institutionele overheid

Op 66.11 komen alle bedragen aan die via interne stroom door het Vlaams Gewest aan de VMSW worden overgemaakt voor het subsidiëren van sociale woningbouw. Het gaat over SSI, SBE, SBR, SV, GSC, REG, VKF enz. Dit betreft zuiver de doorgevoerde stortingen aan de VMSW en staat los van de eigenlijke

verstrekte subsidies, die terug te vinden zijn op 51.11. Het detail van de samenstelling van de interne stromen wordt verder uiteengezet.

76. Verkopen van gronden en gebouwen

Bij aanvang van de legislatuur was een besparingsoperatie voorzien met de verkoop van gronden en gebouwen ter waarde van 20 miljoen euro in de periode 2015 – 2016. In 2015 was al voor 9.373 Keuro aan huurwoningen verkocht. In 2016 is opnieuw in totaal voor 10.644 Keuro aan verkopen gerealiseerd: een grond ter waarde van 1.391 Keuro uit het Rollend Grondfonds (BOF) en huurwoningen ter waarde van 9.253 Keuro (GAF). In totaal is er dus voor 20.017 Keuro aan gronden en gebouwen verkocht.

Voor 2017 is geen voortzetting van de besparingsoperatie voorzien, maar wel de verkoop van het administratief gebouw. Voorlopig werd de bij BO17 geraamde verkoopopbrengst van 12.043 Keuro aangehouden in BA17.

86. Kredietaflossingen door bedrijven

Op 86.10 zijn de kapitaalaflossingen van (hoofdzakelijk) SHM's weergegeven.

In het BOF betreft dit de financiering vanuit NFS1 en -2 en FS3. De aflossingen waren daar licht hoger dan voorzien. Ook de raming van BA17 is licht naar boven bijgesteld, op basis van de gekende aflossingstabellen en de betaalkalenders.

In het GAF betreft dit de aflossingen op marktconforme kredietverlening boven de subsidiabele bedragen en voor niet subsidiabele werken. De aflossingen hier zijn veel hoger uitgevallen dan voorzien (+37 miljoen euro). Voor een groot deel gaat het over kredieten voor de realisatie van koopwoningen, die worden afgelost bij de verkoop (+17 miljoen euro). Er werd ook voor 22 miljoen euro meer grondverwervingen omgezet naar FS3-financiering.

De raming in BA17 is met 9.370 Keuro naar beneden bijgesteld ten opzichte van BO17, tot 74.047 Keuro. Dit is het gevolg van de lagere kredietverstrekking en de vervroegde aflossing in 2016.

Op 86.40 is de vereffening van Atrium 2 voorzien in 2017, op 2016 staat die van Atrium 1.

86.70 bevat de rente-ontvangsten van de SWAPs, die momenteel negatief zijn (cfr. ook ESR21).

87. Kredietaflossingen door de gezinnen

De kredietaflossingen op de bijzondere sociale leningen zijn 35.872 Keuro hoger uitgevallen dan voorzien. Dit is uitsluitend te wijten aan de vervroegde aflossingen, die op 106 miljoen kwamen in plaats van de voorziene 74 miljoen. Ook voor BA17 wordt nu rekening gehouden met een hoger aandeel vervroegde aflossingen. In het eerste kwartaal zet de trend zich alvast voort.

89. Kredietaflossingen binnen de sector overheid

Op 89.11 staat het binnenkomend kapitaal van aflopende OLO's, en op 89.61 staat de vereffening van deelneming in Domus Flandria, die in 2016 werd doorgevoerd.

96.10 Opnemingen van leningen

Onder 96.10A werden vroeger de kredietopnames bij banken vermeld. Die zijn er op dit moment niet meer, omdat enkel nog rechtstreeks bij het Vlaams Gewest wordt geleend.
Verder zien we hier enkel nog de kortlopende schulden, die de stortingen van SHM's op de rekening courant weergeven. In combinatie met de uitgaven onder 91.10B, zien we dat er netto 17.423 Keuro meer middelen op rekening-courant gestort zijn dan voorzien. In totaal zien we een netto aangroei met 66.621 Keuro. Voor 2017 wordt een gelijkaardige beweging als in 2016 geraamd, met voorzichtigheidshalve een tot 45 miljoen euro beperkte netto aangroei.

96.30 Opnemingen van leningen binnen de sector overheid

Zoals gekend verlopen alle kredietopnames bij de Vlaamse overheid. In 2016 werd precies 1 miljard euro opgenomen, uitsluitend ten behoeve van BOF. Voor GAF bleek het niet nodig om een opname te doen. Door een hogere overdacht van middelen uit 2016 kan de geraamde opname voor 2017 ook naar beneden worden bijgesteld, tot opnieuw 1 miljard in totaal, uitsluitend ten behoeve van het BOF.

1.2. Uitgavenartikelen

11. Lonen en sociale lasten

Voor lonen en sociale lasten is in 2016 16.025 Keuro van het beschikbare van budget 17.236 Keuro uitgegeven. Het beschikbare budget is volgens de begrotingsinstructies geïndexeerd met 1,8%, tot 17.547 Keuro. Ook de stromen via interne verrichtingen (03.10 en 08.10) eindigen positief voor 2016.

Om de overplaatsing van personeel naar het Facilitair Bedrijf budgetneutraal te houden, wordt voorzien dat de VMSW een vergoeding aan het Facilitair Bedrijf zal betalen, voor de logistieke dienstverlening. Volgens de afspraken wordt daarvoor al 52 Keuro verschoven van het personeelsbudget naar 12.21, vanwaar de vergoeding betaald kan worden.

12. Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten

Op de werkingsmiddelen (12.11) is ten opzicht van BO16 500 Keuro toegevoegd, gecompenseerd op investeringsmiddelen (74.22).

Op 12.21 is bij BA17 een bedrag van 52 Keuro ingeschreven, voor de te betalen vergoeding aan het Facilitair Bedrijf.

12.50 betreft de onroerende voorheffing. Door een onvoorziene verhoging van de OV bij het Brussels Gewest, is het budget in 2016 overschreden met 31 Keuro. Voor 2017 kan er desalniettemin licht naar beneden worden bijgesteld door het weggevallen verhuurd patrimonium.

21. Rentes op overheidsschuld

De betaalde rente op schulden ligt in de uitvoering 5,6 miljoen euro lager. Dit is volledig te wijten aan het correct zetten van de kosten en opbrengsten m.b.t. swaps. Deze werden tot nu toe volledig mee opgenomen in de rentelasten, terwijl ze volgens het ESR moeten worden aangerekend op 81.70 (de kosten) en 86.70 (de opbrengsten). Voor de uitvoering 2016 gaat het over 7,2 miljoen kosten en 0,5 miljoen euro opbrengsten, of een netto verschil van 6,7 miljoen euro.

In BA17 wordt t.o.v. BO17 6,4 mio aan kosten verplaatst en -60 Keuro aan opbrengsten (met negatieve rente). De algemene dalende trend wordt verklaard door de huidige renteloze leningen, en de blijvende dalingen in variabele rentevoeten.

Merk op dat de overplaatsing van de swapkosten naar 8-rekeningen er ook voor zorgt dat deze kosten uit het ESR-vorderingensaldo verdwijnen.

3. Inkomensoverdrachten aan andere sectoren

Op 31.11 zijn de tussenkomsten ondergebracht die bij FS3-leningen worden verstrekt. Deze zijn voor het eerst afzonderlijk opgenomen.

Op 31.22 zijn de vergoedingen aan SHM's opgenomen, voor het aanbrengen van het hypothecair krediet. De vergoeding die betaald werd in 2016 had betrekking op het uitstaand kapitaal in 2015. Hoofdzakelijk door de hoge vervroegde terugbetalingen viel de vergoeding lager uit dan geraamd, en kan de raming ook voor BA17 naar beneden worden bijgesteld. Een klein deel van deze vergoedingen valt onder het GAF, nl. de vergoeding voor de oude leningen die met eigen middelen werden gefinancierd (cfr ook 87, onder de ontvangsten).

41.10 Afrekening van de financieringsfondsen

Cfr 46.10 bij de ontvangsten.

51.11 Specifieke dotaties

Dit betreft de uitbetaling van subsidies aan de SHM's. In 2016 zijn deze uitgaven voor het eerst geboekt als ESR-uitgaven bij VMSW, via deze code. In voorgaande jaren woog de uitgave op de begroting bij de betaling van het Gewest aan de VMSW. Het detail hiervan wordt verder samen met de interne stroom besproken.

Door verschillen in de aan initiatiefnemers betaalde uitgaven vs. de aan VMSW gestorte compensaties daarvoor, was er in 2016 nog een belangrijk saldo beschikbaar voor uitbetaling zonder te wegen op de 51.11. Dit was onder meer het geval voor VKF en REG, waarop nog 6,1 miljoen euro in kas was. Bovendien is er op het einde van het jaar nog 8 miljoen euro aan vooropgestelde betalingen toegevoegd. Ondanks grote inspanningen en een groot uitbetaald volume, is hier in totaal 11,7 miljoen euro onbenut gebleven.

Ook op SBE was er een belangrijke onderbenutting, met de uitbetaling van 4 miljoen in plaats van 12,9 (-8,9 miljoen euro). Ondanks de zeer hoge volumes aan toewijzingen van de voorbije jaren, blijft de piek in uitbetalingen voorlopig uitblijven. Er wordt verwacht dat die dit jaar alsnog zal volgen.

07. Investeringen

Onder de code 71.12 staan de voorziene kredieten voor aankopen van gronden. Deze bleven onbenut, bij gebrek aan opportuniteiten. Voor 2017 wordt hetzelfde krediet aangehouden. Het is nog niet duidelijk in hoeverre dit noodzakelijk zal zijn.

Onder 74.22 zijn de investeringen opgenomen in het kader van de eigen werking. Het krediet werd in 2016 onderbenut. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van het wegvallen van de nood tot investeringen in het administratief gebouw en in het verhuurd patrimonium. Hierom is in de BA17 500 Keuro verschoven naar de werkingsmiddelen.

81. Kredietverlening aan bedrijven

Deze code betreft de kredietverlening aan (hoofdzakelijk) SHM's.

In het BOF betreft dit de FS3-financiering en uitbetaling op de voorgangers. De uitbetaling bleef ca. 10% onder de verwachting, maar ze ligt wel historisch hoog. In het GAF betreft dit aanvullende marktconforme financiering, en ook deze bleef onder de verwachting. Voor 2017 wordt de raming quasi ongewijzigd aangehouden.

83. Kredietverlening aan gezinnen

Dit betreft zuiver de bijzondere sociale leningen. Er werd aanzienlijk minder krediet uitbetaald dan geraamd. Hoewel het volume wel omzeggens volledig werd toegewezen in 2016, is er een duidelijke vertraging in het opname ritme van deze leningen. Voor 2017 is de vertraging doorgerekend, en cumuleert dit tot een daling van 499 miljoen euro tot 389 miljoen euro.

91. Overheidsschuld

De aflossingen van niet-kortlopende schuld (91.10A) zijn goed voorspelbaar. De uitvoering volgt de raming, en voor BA17 wordt slechts een kleine bijstelling doorgevoerd. We zien de verschuiving naar 91.30 doorzetten (schuld bij het Vlaams Gewest).

De kortlopende schuld betreft de evolutie op rekening-courant. Cfr 96.10 bij de ontvangsten.

1.3. Interne stroom en subsidie-uitgaven

Hieronder worden de stromen via 55.11, 66.11, 41.10 en 46.10 weergegeven.

	55.11		66.11		46.10/41.10	
	BO 2017	BA 2017	BO 2017	BA 2017	BO 2017	BA 2017
Vlaamse Rand	33.475	38.626	0	35.000	25.000	0
REG	5.877.000	3.371.000	0	0		
VKF	0	18.000.000	0	20.000.000		
GSC	4.803.000	5.803.000	4.803.000	5.803.000		
SSI	44.547.000	46.022.000	44.547.000	50.947.000		
SBE	10.400.000	10.956.000	10.400.000	10.715.000		
SBR	2.000.000	2.000.000	2.000.000	1.917.000		
SV	3.500.000	3.500.000	3.500.000	4.113.000		
SBE oud	2.036.000	0	2.036.000	0		
SV oud	779.000	0	779.000	0		
Fusies	0	2.000.000	0	2.000.000		
Nieuw beleid	0	5.000.000	0	5.000.000		
Bijdrage% pool der parastatalen	0	0	0	154.000		
Licentiekosten traject 2017	0	0	0	-2.000		
Afrekening fondsen	0	0	0	0	- 11.722.120	20.366.608
Totaal	**73.975.475**	**96.690.626**	**68.065.000**	**100.682.000**	**- 11.697.120**	**20.366.608**

Op 41.10 en 46.10 wordt de afrekening van de financieringsfondsen weergegeven (cfr ook hoger). In BO17 was de uitgave voor de Vlaamse Rand nog opgenomen onder 46.10, terwijl in BA17 alle subsidie-uitgaven samengenomen zijn onder 66.11.

Op 55.11 is weergegeven wat de VMSW zelf voorziet uit te betalen aan subsidies, en op 66.11 wat de VMSW ter compensatie daarvan ontvangt van het Gewest.

De geraamde uitgave op 55.11 stijgt met 22,7 miljoen euro.

Dit is hoofdzakelijk te wijten aan een bijkomende uitgave van 18 miljoen euro aan VKF-subsidies, aan premies voor energiebesparende maatregelen in sociale woningen. Op de daarmee samenhangende REG-subsidies wordt de uitgave wat lager ingeschat, maar globaal wordt hierop dus zeer sterk ingezet.

Er zijn extra budgetten voorzien voor SHM's die fusies aangaan (+ 2 miljoen) en die erg actief zijn op het vlak van hun projecten (+ 5 miljoen). Ook voor GSC wordt een extra 1 miljoen euro voorzien, om de voorziene stijging te kunnen opvangen. Op SSI wordt de uitgave op basis van de betaalkalender 1,5 miljoen hoger ingeschat en op SBE 0,6 miljoen, wat t.o.v. BO17 volledig gecompenseerd wordt op de andere lopende zaken. De budgetten voor de oude regelingen van

SV en SBE worden integraal geschrapt en samengevoegd met de lopende SV en SBE-budgetten.

De geraamde interne stroom stijgt met 32,6 miljoen euro, of 9,9 miljoen méér dan de uitgave op 55.11. Het verschil zit voornamelijk in de stijging op SSI die 4,9 miljoen euro groter is dan op 55.11, wat volledig overeenstemt met de afrekening van de in 2016 uitbetaalde subsidies. Op VKF wordt ook 2 miljoen euro meer doorstorting voorzien, en op REG wordt de daling met 2,5 miljoen euro niet gevolgd, omdat de storting al op 0 stond (omdat deze betalingen gebeuren vanuit het reeds beschikbare saldo).

Afrekening 2017

	KOOP	HUUR NFS1	HUUR NFS2	HUUR FS3	FS3 bullets	RGF	Alesh	Fondsen	VMSW	MC	Groen	Totaal
verstrekte leningen												
Gekende aflossing kapitaal	212.127.822	52.006.570	48.164.687	24.207.283	0	0	43.686.502	380.192.864	13.765.213	61.312.893	75.078.106	455.270.971
Gekende aflossing intrest	42.897.319	22.087.358	0	46.752.010	484.323	0	38.808.721	151.029.731	10.655.772	27.131.247	37.787.019	188.816.750
Gekende aflossing tussenkomst	0	0	0	-55.280.742	-483.830	0	0	-55.764.572	0	0	0	-55.764.572
nieuwe kredietverlening 2017	-388.729.422	0	-7.500.000	-695.652.149	-5.000.000	0	0	-1.096.881.571	0	-220.000.000	-220.000.000	-1.316.881.571
nieuwe aflossing kapitaal in 2017	6.492.364	0	0	0	0	0	0	6.492.364	0	0	0	6.492.364
nieuwe aflossing intrest in 2017	4.462.031	0	0	0	0	0	0	4.462.031	0	1.065.000	1.065.000	5.527.031
nieuwe tussenkomsten in 2017	0	0	0	0	0	0	0		0	0		
aangegane leningen								0			0	0
Openstaand per 31/12/2016								0			0	0
Gekende aflossing kapitaal	-127.264.677	-26.858.503	-20.366.996	-30.563.236	0	0	-38.722.661	-243.776.072	-40.083.272	0	-40.083.272	-283.859.344
Gekende aflossing intrest	-60.181.588	-38.831.056	-30.158.955	-6.635.634	0	-430.396	-49.730.471	-185.968.099	-19.983.451	0	-19.983.451	-205.951.551
Pro rata intresten	1.983.750	510.018	437.579	112.281	0	18.375	1.328.610	4.390.613	664.489	0	664.489	5.055.102
Kosten swaps	-3.837.877	-1.976.975	0	0	0	0	0	-5.814.851	-961.960		-961.960	-6.776.811
Pro rata kosten swaps	247.903	16.658	0	0	0	0	0	264.561	77.322		77.322	341.882
Opbrengsten swaps	44.603	-27.380	0	0	0	0	0	17.223	-4.652		-4.652	12.571
Pro rata intresten swaps	-53.985	-6.285	0	0	0	0	0	-60.270	-12.493		-12.493	-72.763
subsidies												
Afschrijvingen kapitaalsubsidies	20.122.847	22.341.862	27.936.113	20.422.999	0	0	0					
fondsen-specifiek	-5.645.795	0	0	0	0	-5.001.000	354.675					
hypothecaire vergoeding	-5.469.795											
lopende verbintenissen, kredieten	-29.723.786											
schattingskosten	-136.000											
kosten uitwinning + raadpleging F	-40.000											
aankoop gronden						-5.000.000						
kosten gronden						-1.000						
intresten + kapitaal OLO							354.675		7.525.409			
Loon en algemene werking									-23.403.858			
Investeringen									-3.663.981			
Aankoop grond sociale last + kosten									-2.086.700			
operationele opbrengsten									1.518.933			
beheersvergoeding									14.984.358			
intresten te betalen op RC									-136.238			
Ontvangen intresten beleggingen									511.678			
EP leningen NFS2/FS3									-202.426			
Dividend + huurgeld grond (de mandel)									189.462			
Verkoop van gronden en gebouwen									19.000.000			
schommeling RC SHM									50.571.632			
hypothecaire vergoeding niet ten l									-62.782			
specifieke dotaties IN									75.530.000			
specifieke dotaties UIT									-91.691.000			
KASBEWEGING	-349.359.005	6.400.014	-9.861.264	-717.172.469	-4.999.507	-5.431.396	-5.603.233	-1.086.026.860	12.624.134	-130.490.860	-117.866.726	1.201.627.978
RESULTAAT	39.209	4.114.201	-1.785.264	5.370.913	493	-412.021	-9.593.139	-2.265.608		28.196.247		**946.701.047**

Afrekening 2016

	BEGROTING	UITVOERING	BEGROTING	UITVOERING	BEGROTING	UITVOERING	BEGROTING	UITVOERING	BEGROTING	UITVOERING	BEGROTING	UITVOERING	BEGROTING	UITVOERING
verstrekte leningen	KOOP	KOOP	HUUR NFS1	HUUR NFS1	HUUR NFS2	HUUR NFS2	HUUR FS3	HUUR FS3	FS3 bullets	FS3 bullets	RGF	RGF	Alesh	Alesh
Gekende aflossing kapitaal	179.735.388,23	214.715.899,29	50.200.822,22	50.466.980,40	46.315.490,30	43.260.453,09	12.539.921,88	16.496.043,31	0,00	2.211.079,30	0,00		44.370.595,53	47.966.833,43
Gekende aflossing intrest	43.893.075,19	46.863.881,96	22.855.408,81	23.054.935,23	0,00		33.977.730,90	37.079.581,04	597.345,04	517.874,63	0,00		40.051.537,98	40.040.713,59
Gekende aflossing tussenkoms	0,00		0,00		0,00		-38.419.391,61	-41.446.939,72	-597.345,04	-484.287,66	0,00		0,00	
nieuwe kredietverlening	-441.775.886,54	-381.503.903,01	-2.000.000,00	-60.782,95	-35.000.000,00	-14.436.948,17	-673.286.227,78	-616.624.603,54	-10.000.000,00	1.307.267,45	0,00		0,00	
nieuwe aflossing kapitaal	7.378.319,90		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
nieuwe aflossing intrest	5.070.924,31		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
nieuwe tussenkomsten	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
pro rata rente-ontvangst		-75.211,17	4.951.388,13	-142.828,67				6.703.023,16						
pro rata tussenkomsten								-16.849.730,93						
aangegane leningen														
Openstaand per 31/12														
Gekende aflossing kapitaal	-110.871.678,49	-110.871.678,49	-31.502.431,00	-31.502.431,00	-18.119.549,87	-18.119.549,87	-12.203.012,79	-12.203.012,79	0,00		0,00		-39.039.943,46	-39.039.943,45
Gekende aflossing intrest	-63.937.462,48	-63.937.462,49	-40.905.596,80	-40.905.596,82	-30.751.019,26	-30.751.019,26	-6.801.688,00	-6.801.687,99	0,00		-479.266,67	-479.266,67	-51.697.450,05	-51.694.298,89
Pro rata intresten	1.973.128,16	2.031.044,82	779.359,53	796.918,27	345.410,21	345.410,26	97.892,31	100.345,09	0,00		15.366,67	34.491,67	1.373.203,28	1.373.077,38
Kosten swaps	-4.346.246,14	-4.346.246,14	-2.075.793,10	-2.075.793,10	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Pro rata kosten swaps	232.010,09	221.784,50	27.674,10	22.847,94	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Opbrengsten swaps	590.345,11	590.345,11	65.721,13	65.721,13	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Pro rata intresten swaps	-26.214,00	-178.292,33	-923,38	-22.410,06	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
subsidies														
Nog te ontvangen subsidies	-5.323.182,56	-5.323.182,56	287,64	287,64	-4.090.472,56	-4.090.472,56	-1.522.751,01	-1.522.751,01	-19.638,14	-59.058,31				
Afschrijvingen kapitaalsubsidie	20.122.847,39	20.122.847,39	22.341.862,12	22.341.862,12	28.417.932,81	28.417.932,81	21.003.959,71	21.003.959,75	0,00		0,00		0,00	
fondsen-specifiek														
hypothecaire vergoeding	-5.277.341,53	-5.182.679,37												
lopende verbintenissen, kredie	-38.356.374,08													
Bijdrage FSMA		-9.766,68												
schattingskosten		-113.322,55												
kosten hyp tll		-20.736,16												-847
Kwijtscheldingen		692,14												-25,29
voorzieningen		-88.602,00												
waardeverminderingen		-791.840,36												414,4
bankkosten														-271,03
aankoop gronden											-4.903.000,00	0,00		
Verkoop van grond												1.391.057,00		
Voorraadwijziging grond												-1.390.633,39		
kosten gronden												-276,01		
intresten OLO													354.675,00	354.675,00
intresten OLO pro rata														732,76
leningopname		300.000.000,00				50.000.000,00		650.000.000,00						
KASBEWEGING	-427.896.936,52	-3.814.976,39	-3.361.868,74	-956.967,11	-37.555.078,83	29.952.935,79	-684.192.667,40	26.499.380,31	-10.000.000,00	3.551.933,72	-5.382.266,67	911.514,32	-5.960.585,00	-2.372.291,35
RESULTAAT	-7.028.116,46	-10.161.534,72	8.039.100,55	3.135.943,68	-6.078.148,80	-6.078.148,75	8.335.752,30	-1.734.200,61	-19.638,14	-25.471,34	-463.900,00	-444.627,40	-9.918.033,79	-9.925.829,08

K.3. VLAAMS WONINGFONDS

Het Vlaams Woningfonds (VWF) verstrekt bijzondere sociale leningen voor de verwerving, het behoud en/of de renovatie van een woning. In het kader van zijn tweede activiteit, nl. sociale verhuur, verhuurt het VWF 781 woongelegenheden. Daarnaast neemt VWF de activa en passiva over van een kredietmaatschappij om de uitwinning van de Gewestwaarborg op de funding te voorkomen die een gevolg is van de beslissing tot ontbinding van de vennootschap.

Naar aanleiding van de nieuwe budgettaire context, die sinds 2015 is ontstaan ingevolge de consolidatie van het VWF, werd de financiering van het VWF ingrijpend 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 het VWF. Daarnaast wijzigde ook de manier waarop het Vlaamse Gewest tussenkomt in de kosten van het VWF. Daartoe werd een toelage voor werking en een toelage voor financiering voorzien. Het BVR dat deze nieuwe toelage regelt, werd op 9 september 2016 goedgekeurd (BVR houdende de financiering van de VMSW en het VWF). De gedetailleerde werkwijze werd vastgelegd in een protocol tussen de beide bevoegde ministers.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

26.10 De lage rente op lange termijn heeft er voor gezorgd dat de banken zeer concurrentiële tarieven konden aanbieden, met als gevolg minder invereffeningstellingen en een toegenomen aantal vervroegde terugbetalingen. Hierdoor werden de rente opbrengsten in BA 2017 naar beneden bijgesteld. Door de overname van de activa van de Leenmaatschappij Roeselare - Tielt werden er voor 255 kEUR aan extra rente-inkomsten opgenomen.

46.10 Eind 2016 werd het finale protocol ondertekend door de bevoegde voogdijministers. De nieuwe berekening sluit aan bij het bedrijfseconomische resultaat. Hierdoor ligt zowel de werkingstoelage als de financieringstoelage hoger dan eerder berekend. Bovendien zorgen de lagere inkomsten van hypothecaire leningen ook in belangrijke mate voor een toename.

Werkingstoelage

Afrekening 2016	3 817	Verhoging van 5.592 door nieuwe berekening en supplement 2016 van 1.775 komt te vervallen
Verhoging 2017	3 300	Berekening volgens aangepast protocol + extra werkingskosten overname EKM voor 83 kEUR
Totaal	7 117	

Financieringstoelage

Afrekening 2016	2 615	Afrekening als gevolg van de verminderde rente-in komsten in de loop van 2016
Verhoging 2017	3 567	Verhoging als gevolg van lagere inschatting rente-inkomsten, overname EKM en aangepast protocol
Totaal	6 182	
Totaal toename	13 300	

Werkingstoelage		**BO 2017**	**BA 2017**	**Verschil**
Ontvangsten				
16.11	Verkopen aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	400	400	-
	Correctie Fonds B - commissie schuldsaldoverzekeringen	- 400	- 400	-
	Correctie vergoeding FST van 2% van Fonds B aan Fonds B2	880	880	-
16.12	Verkopen aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	3 100	3 100	-
	Terugneming provisie huurdersvorderingen		10	10
28.20	Dividenden Domus Flandria	24	24	-
	Gerealiseerde meerwaarden uit verkopen Fonds B2 (≠ code 76.32!)		10	10
26.20	Tussenkomst rentelast FS3		40	40
	Overschot afrekening vorig begrotingsjaar			-
	FS3 Leningen	3 000		- 3 000
Totaal ontvangsten		7 004	4 064	- 2 940

Uitgaven				
11.11	Bezoldigingen volgens salarisschalen	- 4 894	- 4 966	- 72
11.12	Overige bezoldigingselementen	- 1 428	- 1 434	- 6
	Correctie Fonds B - familiale vermindering pensioenverzekering	25	5	- 20
11.20	Sociale verzekeringspremie ten laste van WG	- 1 733	- 1 740	- 7
12.11	Algemene werkingskosten	- 3 360	- 3 390	- 30
	Correctie Fonds B - werkingskosten	45	10	- 35
12.50	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van overheid	- 240	- 240	-
				-
	Renovatie bestaande gebouwen	- 4 000		4 000
	Vervaardigd door andere dan de overheid	- 400		400
				-
HH	Toevoeging dub deb HH		- 40	- 40
HH	Afschrijvingen HH		- 3 500	- 3 500
HH	Marktconforme rentelast FS3 HH (voorlopig nog niet van toepassing)			-
HH	Corr Forfaitaire rentelast HH patrimonium vóór FS3		- 600	- 600
				-
	Afschrijvingen kantoren + IT + Meubilair		- 450	- 450
	Gerealiseerde minwaarden op verkoop VA met middelen Fonds B2		-	-
				-
	tekort afrekening werkingstoelage 2016 oud protocol BO 2017	- 1 775		1 775
	tekort afrekening werkingstoelage2016 dat nog bijbetaald dient te worden volgens nieuw protocol		- 5 592	- 5 592
Totaal Uitgaven		**- 17 760**	**- 21 937**	**- 4 177**
TOTAAL		**- 10 756**	**- 17 873**	**- 7 117**

Financieringstoelage		BO 2017	BA 2017	Verschil
Ontvangsten				
26.10	Rente-ontvangsten andere dan overheid	63 391	59 755	-3 636
	Correctie Fonds B			0
	- van hypothecaire leningen RF 6	-484	-430	54
	- van beleggingen	-300	-100	200
				0
	Correctie forfaitaire rentelast HH patrimonium vóór FS3		600	600
	terugname provisie dub hypothecaire dubiteuren Fonds B2		100	100
				0
	overschot afrekening vorig begrotingsjaar			0
Uitgaven				0
21.40	Rentes op commerciële schuld	-103 660	-103 945	-285
				0
21.30	Rente op schuld bij het Vlaamse Gewest (voorlopig niet van toepassing)			0
	Toevoeging provisie dub hypothecaire debiteuren Fonds B2		-600	-600
				0
	tekort op de afrekening van de financieringstoelage van het vorige begrotingsjaar dat nog dient bij betaald te worden	-37 653	-40 268	-2 615
				0
TOTAAL		**-78 706**	**-84 888**	**-6 182**

76.32 Eind 2016 werden 2 woningen ingekocht bij de uitwinning van de hypotheek van 2 wanbetalers door een te laag bod bij de openbare verkoop. Deze woningen worden begin 2017 terug verkocht, waarvan reeds 1 compromis is getekend.

87.20 Door de overname van de EKM is er een stijging van de aflossingen van de hypothecaire kredieten en een lichte toename van de vervroegde aflossingen.

96.30 Door het lager bedrag aan invereffeningstellingen en de uitbetaling van achterstallige toelagen, is de opname van leningen bij het Vlaams Gewest beperkt tot 200 miljoen EUR.

1.2. Uitgavenartikelen

Aan de uitgavenzijde van de BA 2017 werden enkel de onroerende voorheffing verhoogd, een toevoeging aan de investeringen gefinancierd vanuit het klimaatfonds en de kosten voor het beheer van de overgenomen EKM (voor 83 kEUR) toegevoegd.

11.11 - 11.12 - 11.20 De verhoging in de posten van de bezoldigingen zijn het gevolg van de aanpassing van de indexatievoet. De bezoldigingen werden conform de begrotingsinstructies geïndexeerd aan 1,8% ipv aan 1,4%. Bovendien is er extra 0,8 VTE voorzien voor het beheer van de activa en passiva van de overgenomen EKM.

12.11 De algemene werkingskosten stegen met 30 kEUR door de extra kosten van het beheer van de overgenomen EKM.

21.40 Door de overname van de passiva van de EKM is er een toename van de intresten op de bancaire kredieten van 285 kEUR.

71.32 Er werden in de loop van 2016 investeringen verricht waarvoor 72 kEUR tussenkomst van het klimaatfonds zal worden aangevraagd. In de loop van 2017 zullen investeringen worden uitgevoerd waarvoor 60 kEUR aan tussenkomst van het klimaatfonds zal worden aangevraagd.

91.10 Door de overname van de passiva van de EKM is er een toename van de kapitaalsaflossingen van de bancaire kredieten van 648 kEUR

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 2: het verder stimuleren van eigendomsverwerving.

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.

De Leenmaatschappij Roeselare - Tielt waarvan de activa en passiva door het VWF worden overgenomen, behoort en behoorde niet tot de consolidatiekring daar ze haar erkenning als erkende kredietmaatschappij in oktober 2014 is verloren.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

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 25.816 KEur, wat 2.326 KEur lager is dan bij BO17.
Daarnaast zijn er ontvangsten uit de verkopen van vaste activa (ESR-code 76.32 en code 77.20) voor een totaal geraamd bedrag 272 KEur.
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 1.097 KEur.
De kredietaflossingen van hypothecaire leningen door gezinnen worden geraamd op 78.525 KEur (ESR-code 87.20), dit is een stijging van 6 MIO t.o.v. de BO17, te verklaren door de vele vervroegde terugbetalingen. De opname van leningen bij kredietinstellingen dalen daardoor ook met 21,8 MIO tot 50.900 KEur (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 19.231 KEur, wat 553 KEur minder is dan bij de BO17.
De loonkosten (ESR-code 11.11) en werkingsmiddelen (ESR-code 12.11) worden geraamd op 3.043 KEur en 3.330 KEur respectievelijk.
Investeringen in activa (ESR-code 71.32, ESR-code 74.22 en ESR-code 74.40) worden geraamd op 797 KEur in totaal. Dit is een stijging van 411 KEur t.o.v. BO17.
De kredietverleningen aan gezinnen vertegenwoordigen een bedrag van 107.275 KEur (ESR-code 83.00) en de aflossing van schuld aan fundingverstrekkers bedraagt 53.719 KEur.

K.5. VLAAMSE ERFGOEDKLUIS NV

De Vlaamse Erfgoedkluis werd opgericht op 14/06/2013 door ParticipatieMaatschappij Vlaanderen nv en Herita vzw.

De Vlaamse Erfgoedkluis nv biedt (alternatieve) financiering en begeleiding voor onroerenderfgoedprojecten voor een optimale herbestemming, beheer en exploitatie. De Vlaamse Erfgoedkluis doet dit met respect voor de erfgoedwaarden en de draagkracht van de locatie en heeft aandacht voor erfgoedontsluiting en –interpretatie. Dit resulteert in een financiële opbrengst die rekening houdt met een maximale publieksgerichte ontsluiting en beleving en dit binnen de marges van de herbestemming en de financiële rendabiliteit.

De Vlaamse Erfgoedkluis positioneert zich aldus als:

- een (alternatief) financieringsinstrument dat rendabel te exploiteren erfgoedlocaties ondersteunt door het verstrekken van risicokapitaal, leningkredieten en het opnemen van zakelijke rechten;

- een ontwikkelaar en begeleider van kwaliteitsvolle, marktgerichte erfgoedprojecten met oog voor het behoud van de erfgoedwaarde(n), voor de publieke betrokkenheid en beleving;

- een rollend fonds dat opbrengsten opnieuw investeert om nieuwe projecten op weg te helpen.

Link met doelstellingen opgenomen in de beleids- en beheersdocumenten

SD4. Investeringen in onroerend erfgoed worden erkend en aangewend als gerichte hefboom voor economische ontwikkeling.

OD 4.2. De financiële opportuniteiten worden benut en de risico's worden gespreid door de ondersteuning van alternatieve financierings- en solidariteitsmechanismen.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

Ten opzichte van BO 2017 is er alleen een wijziging van het overgedragen bedrag. Bij BO 2017 werd dit geraamd op 4.236 KEur Bij BA is dit bedrag gekend: het bedraagt 5.712 KEur.

1.2. Uitgavenartikelen

Ten opzichte van BO 2017 is er alleen een wijziging van het over te dragen bedrag. Bij BO 2017 werd dit geraamd op 1.792 KEur. Bij BA wordt dit geraamd op 3.268 KEur.