



Vlaams
Parlement

stuk **17-A** (2011-2012) – Nr. 2-L
ingediend op 24 mei 2012 (2011-2012)

Toelichtingen

bij de tweede aanpassing
van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2012

Toelichting per programma

Beleidsdomein L:
Energie, Leefmilieu en Natuur,
Landinrichting, Plattelandsbeleid

Inhoudstafel

	BELEIDSDOMEIN L LEEFMILIEU, NATUUR EN ENERGIE	Pagina
Deel 1	GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	3
Deel 2	TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN ALLE PROGRAMMA'S	5
	Programma LA Departement Apparaatkredieten	5
	Programma LA Instituut voor Natuur- en Bosonderzoek Apparaatkredieten	5
	Programma LA Agentschap voor Natuur en Bos Apparaatkredieten	6
	Programma LA Vlaams Energieagentschap Apparaatkredieten	7
	Programma LB Provisies	7
	Programma LC Algemeen	8
	Programma LD Natuur, Bos en Groen	8
	Programma LE Energie	9
Deel 3	INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN	10
A	Departement LNE	10
B	IVA's zonder rechtspersoonlijkheid	21
B.1	Agentschap voor Natuur en Bos (ANB)	21
B.2	Instituut voor Natuur- en Bosonderzoek (INBO)	26
B.3	Vlaams Energieagentschap (VEA)	27
C	IVA's met rechtspersoonlijkheid	29
C.1	Openbare Afvalstoffenmaatschappij (OVAM)	29
C.2	Vlaamse Milieumaatschappij (VMM)	33
D	Vlaamse Instellingen van Openbaar Nut, categorie A	40
.	Grindfonds	40
E	EVA's	41
E.1	Vlaamse Landmaatschappij	41
E.2	Vlaamse Reguleringsinstantie voor de gas- en elektriciteitsmarkt (VREG)	46
F	Vlaamse Instellingen van Openbaar Nut, categorie B	47
	Vlaams Maatschappij voor Watervoorziening	47
G	Strategische adviesraden	49
	Strategische adviesraad Minaraad	49
H	Eigen vermogens	50
H.1	Eigen Vermogen van het Instituut voor Natuur- en Bosonderzoek (EV INBO)	50
H.2	Ondersteunend Centrum ANB (OC ANB)	51

BELEIDSDOMEIN L LEEFMILIEU, NATUUR EN ENERGIE

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

Leefmilieu, Natuur en Energie		2 BGA 2012 EO
Beleidskredieten	=	927.289
Betaalkredieten	=	926.970

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

Leefmilieu, Natuur en Energie		2 BGA 2012 EO
Vastleggingskredieten (VAK)	+	721.163
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	13.440
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	299
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring	-	541.282
Vastleggingsmachtigingen - vereffeningskrediet van instellingen niet behorende tot de consolidatiekring (excl. VWF en VMSW)	-	0
TOTAAL	=	193.022

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

Leefmilieu, Natuur en Energie		2 BGA 2012 EO
Vereffeningskredieten (VEK)	+	731.381
Variabele kredieten (VRK)	+	22.690
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	2.101
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring	-	540.970
TOTAAL	=	211.000

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

Leefmilieu, Natuur en Energie		2 BGA 2012 EO
Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	867.638
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	2.897
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	45
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	107.725
Interne verrichtingen	-	30.831
SUBTOTAAL		726.140
Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde		
Vereffeningkredieten	+	34.916
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	26.789
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningkredieten	+	0
SUBTOTAAL	=	8.127
TOTAAL	=	734.267

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

Leefmilieu, Natuur en Energie		2 BGA 2012 EO
Vereffeningkredieten	+	1.186.179
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	2.897
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	45
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	110.457
Interne verrichtingen	-	356.810
TOTAAL	=	715.970

DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN ALLE PROGRAMMA'S**PROGRAMMA LA- DEPARTEMENT LNE
APPARAATKREDIETEN****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	47	15
BO 2012 (excl. overflow)	125	40
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	125	40
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	125	40

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	41.410	40.540	96	
BO 2012 (excl. overflow)	43.124	43.388	155	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 84	- 88	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	407	407	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	43.447	43.707	155	0
Overflow	5.024	6.606	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	48.471	50.313	155	0

**PROGRAMMA LA - INSTITUUT VOOR NATUUR- EN BOSONDERZOEK
APPARAATKREDIETEN****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	0
BO 2012 (excl. overflow)	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	10.419	10.242	0	
BO 2012 (excl. overflow)	10.829	10.829	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	98	98	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	10.927	10.927	0	0
Overflow	1.337	1.337	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	12.264	12.264	0	0

**PROGRAMMA LA - AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS
APPARAATKREDIETEN**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**(in duizend euro)**

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	0
BO 2012 (excl. overflow)	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	38.881	39.499	0	
BO 2012 (excl. overflow)	39.330	39.619	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 65	- 73	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	331	331	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	39.596	39.877	0	0
Overflow	4.835	5.337	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	44.431	45.214	0	0

**PROGRAMMA LA - VLAAMS ENERGIEAGENTSCHAP
APPARAATKREDIETEN**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	0
BO 2012 (excl. overflow)	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	4.513	4.224	0	
BO 2012 (excl. overflow)	4.801	4.926	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 22	- 25	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	74	74	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	4.853	4.975	0	0
Overflow	417	563	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	5.270	5.538	0	0

PROGRAMMA LB – PROVISIES

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	0
BO 2012 (excl. overflow)	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	0	0	0	
BO 2012 (excl. overflow)	1.302	1.302	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 1.302	- 1.302	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0	0	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0	0	0

PROGRAMMA LC – ALGEMEEN**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	140.602	3.774
BO 2012 (excl. overflow)	671	3.696
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	57.924	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	- 1.427
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	58.595	2.269
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	58.595	2.269

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	501.276	490.966	2.812	461.676
BO 2012 (excl. overflow)	528.452	537.637	3.399	19.726
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 19.110	- 19.197	0	- 393
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	41.793	39.704	- 1.427	8.006
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	551.135	558.144	1.972	27.339
Overflow	- 22.290	- 20.798	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	528.845	537.346	1.972	27.339

PROGRAMMA LD – NATUUR, BOS EN GROEN**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	96	6.217
BO 2012 (excl. overflow)	105	5.672
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	2.278
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	105	7.950
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	105	7.950

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	12.167	12.835	3.137	
BO 2012 (excl. overflow)	13.614	13.707	5.400	2.962
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 196	- 204	0	- 58
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 69	807	743	491
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	13.349	14.310	6.143	3.395
Overflow	0	328	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	13.349	14.638	6.143	3.395

PROGRAMMA LE –ENERGIE**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN****(in duizend euro)**

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	1.089
BO 2012 (excl. overflow)	0	3.181
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	3.181
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	3.181

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	42.362	34.028	13.668	
BO 2012 (excl. overflow)	60.025	61.610	14.420	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 2.170	- 2.170	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	1	1	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	57.856	59.441	14.420	0
Overflow	146	223	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	58.002	59.664	14.420	0

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN

A. DEPARTEMENT LNE

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

LB0 LC103 3690 - diversen - toepassing wetten en decreten op ruilverkaveling, landinrichting en oppervlaktedelfstoffen en diepe ondergrond (fonds landinrichting en natuurlijke rijkdommen, art. 23, §1 decr. 21.12.90, zoals gew. bij art. 19 en 20 decreet 08.07.2011)

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	160
BO 2012 (excl. overflow)	0	305
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	314
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	619
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	619

De raming van de toegewezen ontvangsten in 2012 wordt vermeerderd tot 619 k.euro. Thans zijn de toegewezen ontvangsten m.b.t. intresten op het kostenaandeel ten laste van de grondeigenaars in ruilverkavelingsprojecten en de toegewezen ontvangsten m.b.t. pachtopbrengsten van de gronden aangekocht met terugvorderbare voorschotten in ruilverkavelingsprojecten, nauwkeurig gekend. Ze bedragen respectievelijk 127 en 292 k.euro. Voorts worden de andere toegewezen ontvangsten, onder meer ingevolge positieve eindsaldo's van rekeningen van ontbonden ruilverkavelingscomités, in 2012 geraamd op 200 k.euro.

LB0 LC108 8914 - kredietaflossingen binnen een institutionele groep - van administratieve openbare instellingen (aoi) - toepassing wetten en decreten op ruilverkaveling, landinrichting en oppervlaktedelfstoffen (fonds landinrichting en natuurlijke rijkdommen, art. 23, §1 decr. 21.12.90)

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	3.357
BO 2012 (excl. overflow)	0	2.944
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	- 1.741
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	1.203
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	1.203

De raming van de toegewezen ontvangsten in 2012 wordt verminderd tot 1.203 k.euro. Door het verschuiven van het verlijden van de aanvullende ruilverkavelingsakte voor de ruilverkaveling Vissenaken naar 2013 zal voor het project Vissenaken 0 k.euro worden terugbetaald in 2012. De geplande terugbetaling van 2.396 k.euro voor Merksplas-kolonie wordt verminderd tot een bedrag van 1.203 k.euro. De rest kan pas in 2013 of later worden

terugbetaald, omdat de VLM dat bedrag pas kan terugbetalen na het verlijden van de aanvullende ruilverkavelingsakte voor de ruilverkaveling Merksplas.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

LB0/1LA-H-2-Z/IS - interne stromen

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	1.251	1.251	0	
BO 2012 (excl. overflow)	1.274	1.274	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	1	1	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 6	- 6	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	1.269	1.269	0	0
Overflow	109	109	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	1.378	1.378	0	0

De dotatie aan de SAR MINAraad wordt verminderd met 6 k.euro. Enerzijds wordt het krediet verminderd met 11 k.euro ter uitvoering van fase 1 van het budgettaire luik van de 6% koppenbesparing, zoals opgelegd door de VR. Anderzijds is er een toename van budget met 5 k.euro voor het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost 2012.

Bij BO 2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens. De extra middelen om deze overflow op te vangen bedragen nu 109 k.euro.

LB0/1LA-X-2-Z/LO - lonen

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	34.940	34.474	0	
BO 2012 (excl. overflow)	36.317	36.317	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	413	413	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	36.730	36.730	0	0
Overflow	4.915	4.915	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	41.645	41.645	0	0

Vanuit dit budget worden de personeelsuitgaven van enerzijds het departement LNE (40.646 k.euro) en anderzijds het Milieuhandhavingscollege (999 k.euro) gefinancierd.

T.o.v. BO2012 worden voor het departement LNE de budgetten geïndexeerd naar aanleiding van de indexsprong van januari 2012 (+618 k.euro). Daarnaast wordt er 89 k.euro toegekend voor het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost 2012. Tenslotte wordt het krediet verminderd met 375 k.euro ter uitvoering van fase 1 van het budgettaire luik van de 6% koppenbesparing, zoals opgelegd door de VR.

Het loonkrediet voor het Milieuhandhavingscollege wordt verhoogd met 81 k.euro ten gevolge van een herberekening van RSZ-bijdragen, gecompenseerd op de provisie op artikel LB0/1LB-H-2-Z/PR.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LB0/1LA-X-2-Z/WT - werking en toelagen**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	5.219	4.815	0	
BO 2012 (excl. overflow)	5.533	5.797	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 85	- 89	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	5.448	5.708	0	0
Overflow	0	1.582	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	5.448	7.290	0	0

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan nieuwe berekeningen.

LB0/1LB-H-2-Z/PR - provisies**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011				
BO 2012 (excl. overflow)	1.302	1.302	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 1.302	- 1.302	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0	0	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0	0	0

Het krediet op deze provisie wordt deels (81 k.euro) aangewend als compensatie voor de meerkost inzake RSZ voor de leden van het Milieuhandhavingscollege (zie artikel LB0/1LA-X-2-Z/LO) en deels als bijdrage van het beleidsveld Leefmilieu en Natuur in de bijkomende besparing van 10,5 miljoen, zoals afgesproken op de VR naar aanleiding van de eerste begrotingscontrole 2012.

LB0/1LC-H-2-Z/LO - lonen**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	2.333	2.333	0	
BO 2012 (excl. overflow)	2.053	2.053	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	32	32	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	2.085	2.085	0	0
Overflow	243	243	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	2.328	2.328	0	0

De specifieke projectgebonden loonkredieten van het departement LNE werden verhoogd met 32 k.euro ten gevolge van de indexsprong van januari 2012.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LB0/1LC-H-2-A/WT - werking en toelagen - slagkrachtige overheid: uitgaven in het kader van beleidsvoorbereiding, beleidsevaluatie, beleidsonderbouwing en beleidsuitvoering beleidsveld leefmilieu en natuur

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	6.729	6.507	0	
BO 2012 (excl. overflow)	7.220	7.753	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 87	- 89	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	107	260	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	7.240	7.924	0	0
Overflow	0	636	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	7.240	8.560	0	0

Op dit artikel met specifieke beleidsgerelateerde werkingskosten van het departement wordt het meet- en analysebudget van de afdeling Milieu-inspectie eenmalig verhoogd met 107 k.euro VAK met het oog op de vastlegging van het 3de verlening perceel I van het bestek LNE/MI/2008. Deze vastlegging kon eind 2011 wegens technische redenen niet vastgelegd worden.

Daarnaast omvat dit artikel ook kredieten ten behoeve van beleidsgerelateerde ICT-projecten die overkoepelende doelstellingen en/of toepassingen hebben binnen het beleidsdomein LNE. Hiervoor werd op basis van de betaalkalender 260 k.euro VEK bijkomend toegekend.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LB0/1LC-H-2-B/WT - werking en toelagen - slagkrachtige overheid: uitgaven internationaal milieu- en natuurbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	726	708	0	
BO 2012 (excl. overflow)	699	731	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 2	- 2	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	40	40	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	737	769	0	0
Overflow	0	19	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	737	788	0	0

Er wordt bijkomend 40 k.euro voorzien in VAK en VEK om te kunnen voldoen aan de Vlaamse bijdragen naar aanleiding van het samenwerkingsakkoord van 17 oktober 2011 tussen de Federale Staat, het Vlaamse Gewest, het Waalse Gewest en het Brussels Hoofdstedelijk Gewest betreffende de registratie en beoordeling van en de autorisatie en beperkingen ten aanzien van chemische stoffen (REACH). Hiertoe werd er 40 k.euro VAK en VEK vanuit het begrotingsartikel LBC/3LC-H-2-A/WT overgezet.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LB0/1LC-H-2-C/WT - werking en toelagen - slagkrachtige overheid: uitgaven partnerschappen leefmilieu- en natuurbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	3.711	3.876	0	
BO 2012 (excl. overflow)	3.924	3.931	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	2	2	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	46	46	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.972	3.979	0	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.972	3.979	0	0

De kredietverhoging met 46 k.euro is een gevolg van een herwerkte raming door het sociaal bureau van de kredietbehoefte voor de subsidiëring van het ex-DAC project en dit naar aanleiding van verschillende personeelswijzigingen bij de milieu – en natuurverenigingen.

LB0/1LC-H-2-D/WT - werking en toelagen - integraal waterbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	539	3.814	0	
BO 2012 (excl. overflow)	720	8.087	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 4	- 34	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	- 351	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	716	7.702	0	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	716	7.702	0	0

Vanuit dit uitdovende artikel (budgetten worden stelselmatig overgeheveld naar de VMM-dotaties) beschikt VMM in 2012 nog over 716 k.euro VAK (constant) en 7.702 k.euro VEK. De acties op dit artikel betreffen dus vooral uitbetalingen van dossiers inzake integraal waterbeheer uit het verleden. Vandaar dus het veel hogere VEK dan VAK. De VEK daling met 351 k.euro is het gevolg van een grondige evaluatie van de betrokken betaalkalenders. de indexatie.

LB0/1LC-H-2-E/WT - werking en toelagen - beleid bodem en natuurlijke rijkdommen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	2.586	1.450	0	
BO 2012 (excl. overflow)	2.193	1.108	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 11	- 13	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	80	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	2.262	1.095	0	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	2.262	1.095	0	0

Het totaalbudget dat de afdeling Land en Bodembescherming, Ondergrond, Natuurlijke Rijkdommen (ALBON) op de algemene uitgavenbegroting in 2012 ter beschikking heeft ter subsidiëring van erosiebestrijdingsmaatregelen en voor haar specifieke werking wordt vermeerderd tot 2.262 k.euro VAK. Het gros hiervan betreft de subsidies voor erosiebestrijding (1.385 k.euro VAK).

Het VAK voor studies die het bodembeschermingsbeleid onderbouwen wordt eenmalig vermeerderd met 80 k.euro, omdat eind 2011 een bedrag van 80 k.euro niet kon worden aangewend wegens een technisch probleem.

LB0/1LC-H-2-G/WT - werking en toelagen - beleid lokale leefkwaliteit

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	971	755	0	
BO 2012 (excl. overflow)	1.351	1.431	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 17	- 17	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	100	214	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	1.434	1.628	0	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	1.434	1.628	0	0

Als gevolg van de regelgeving rond geluidsnormen muziek (BVR 17.02.2012) wordt de subsidieregeling voor sonometers (BVR 24.03.1994) uitgebreid naar sonometers 2^{de} klasse, aan te kopen door de gemeenten om uitgeleend te worden aan de plaatselijke verenigingen om te voldoen aan de voorwaarden opgenomen in het besluit geluidsnormen muziek. Het oorspronkelijke VAK en VEK-budget van 10 k.euro dient daarom opgetrokken naar 110 k.euro.

Omwille van het niet afgesloten zijn van het samenwerkingsakkoord met het BIPT kon het VEK in 2011 niet volledig gebruikt worden en dient in 2012 nog een deel van het in 2011 vastgelegde bedrag betaald te worden. Daarom wordt binnen de budgettaire mogelijkheden een deel van het VEK (114 keuro) extra voorzien voor 2012 gezien verwacht wordt dat het samenwerkingsakkoord voor eind 2012 zal rond zijn.

LB0/1LC-H-2-Z/IS - interne stromen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	193.413	181.034	0	
BO 2012 (excl. overflow)	166.951	168.612	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 576	- 624	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	5.446	3.521	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	171.821	171.509	0	0
Overflow	12.495	13.332	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	184.316	184.841	0	0

Op dit artikel worden in hoofdzaak dotaties aan OVAM, VLM en VMM gebundeld. De wijzigingen aan deze dotaties worden besproken bij de toelichting horende bij de wijzigingen aan de begrotingen van de betrokken entiteiten.

LB0/1LC-H-5-Z/IS - interne stromen**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	286.200	286.200	0	461.676
BO 2012 (excl. overflow)	343.341	343.341	0	19.726
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 18.415	- 18.415	0	- 393
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	35.433	35.433	0	8.006
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	360.359	360.359	0	27.339
Overflow	- 35.028	- 35.028	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	325.331	325.331	0	27.339

Op dit begrotingsartikel dient het onderscheid gemaakt te worden tussen 3 verschillende zaken.

Ten eerste worden hier de vastleggingsmachtigingen beschreven voor de verschillende (algemene en specifieke) investeringsdotaties die binnen het beleidsveld LN voorzien worden. Ten tweede verlopen via dit artikel de feitelijke uitbetalingen van de investeringsdotaties aan de betrokken entiteiten VMM, OVAM en VLM. Wijzigingen in deze correlatieve kredieten worden besproken bij de toelichtingen bij de wijzigingen aan de begrotingen van de betrokken entiteiten. De dotatie aan het MINAfonds (301.232 k.euro) maakt ten slotte het grootste deel uit van dit begrotingsartikel.

De wijzigingen aan deze dotaties worden besproken bij de toelichting horende bij de wijzigingen aan de begrotingen van de betrokken entiteiten.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LB0/1LC-H-2-Z/PA - participaties**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011				
BO 2012 (excl. overflow)	0	0	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	299	299	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	299	299	0	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	299	299	0	0

Dit betreft een nieuw begrotingsartikel.

Voor een vlotte afwerking van de ruilverkavelingsprojecten moet de VLM ongeveer 4% van de totale oppervlakte van de ruilverkavelingsprojecten verwerven. De jaarlijks te verwerven oppervlakte wordt geraamd op ongeveer 130 ha. Door de prijsstijging van de landbouwgronden en de lange duur van de ruilverkavelingsprojecten volstaat het variabel krediet op het begrotingsartikel LB0/1LC-H-4-Z/PA niet meer om de VLM in staat te stellen in 2012 haar recht van voorkoop in de ruilverkavelingsprojecten op voldoende grote schaal uit te oefenen. Het onevenwicht tussen de kredietbehoefte voor grondaankopen in de ruilverkavelingsprojecten en de beschikbare middelen in het fonds voor landinrichting en natuurlijke rijkdommen, wordt in 2012 in belangrijke mate vergroot door de aankoop begin 2012 van een volledig landbouwbedrijf te Knokke-Heist, waarvan de bedrijfsgebouwen gelegen zijn op het tracé van de nieuw aan te leggen A11 (1,76 miljoen euro) in het kader van

de ruilverkaveling bij grote infrastructuurwerken A11. Om het structureel probleem van het onevenwicht tussen de kredietbehoefte voor grondaankopen in de ruilverkavelingsprojecten en de beschikbare middelen in het fonds voor landinrichting en natuurlijke rijkdommen stap voor stap op te lossen, wordt een nieuw begrotingsartikel LB0/1LC-H-2-Z/PA opgenomen in de tweede BC 2012, met een VAK en VEK ten bedrage van 299.000 euro. Het VAK-bedrag en het VEK-bedrag worden gecompenseerd op het begrotingsartikel LB0/1LC-H-2-Z/IS (luik dotatie aan VLM voor investeringen in landinrichting). Als gedurende 5 jaar jaarlijks een bedrag van 299.000 euro wordt ingeschreven op het nieuw begrotingsartikel LB0/1LC-H-2-Z/PA, kan op een periode van 5 jaar een verhoging van het totaal bedrag terugvorderbaar voorschot voor grondaankopen in ruilverkavelingsprojecten ten bedrage van ongeveer 1,5 miljoen euro worden gerealiseerd.

LB0/1LC-H-4-Z/PA - participaties

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	0	0	2.660	
BO 2012 (excl. overflow)	0	0	3.229	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0	- 1.427	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0	1.802	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0	1.802	0

Dit begrotingsartikel betreft een variabel krediet dat in de praktijk wordt aangewend voor het verlenen van terugvorderbare voorschotten aan de VLM, om de VLM in staat te stellen haar recht van voorkoop in de ruilverkavelingsprojecten effectief uit te oefenen. Voor een vlotte afwerking van de ruilverkavelingsprojecten moet de VLM ongeveer 4% van de totale oppervlakte van de ruilverkavelingsprojecten verwerven. De jaarlijks te verwerven oppervlakte wordt geraamd op ongeveer 130 ha. De raming van de kredietbehoefte 2012 wordt verminderd tot 1.802 k.euro VRVAK, omdat de raming van de kredietbehoefte wordt gelijk gesteld aan de raming van de toegewezen ontvangsten (Fonds voor Landinrichting en Natuurlijke Rijkdommen). Aangezien de toegewezen ontvangsten bij de tweede BC 2012 lager worden geraamd dan in de initiële begroting 2012, zal in 2012 minder dan 130 ha kunnen worden verworven.

LB0/1LE-F-2-Z/IS - interne stromen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011				
BO 2012 (excl. overflow)	4.300	4.300	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 4	- 4	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	1	1	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	4.297	4.297	0	0
Overflow	146	146	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	4.443	4.443	0	0

Voor bijkomende toelichting wordt verwezen naar de bespreking van de VREG begroting in deze memorie van toelichting.

2. DAB MINAFONDS (PARTIM DEPARTEMENT LNE)

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

LBC LC015 4640 - inkomstenoverdrachten binnen een institutionele groep - van administratieve openbare instellingen (aoi) - doorstortingen in het kader van overeenkomsten en akkoorden met andere entiteiten van de Vlaamse overheid (o.a. IWT in kader van innovatief aanbesteden)

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011		
BO 2012 (excl. overflow)	0	
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	80	
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	80	
Overflow	0	
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	80	

Dit betreft een nieuw begrotingsartikel.

Het departement Leefmilieu, Natuur en Energie prefinanciert vanaf 2012 een aantal uitgaven in het kader van innovatief uitbesteden voor het IWT (80 k.euro). Het is de bedoeling dat het IWT de geprefinancierde bedragen in 2012 terugbetaalt aan het departement, en dat het departement LNE de ontvangen (geprefinancierde) bedragen in 2013 opnieuw mag uitgeven.

LBC LC013 6611 - kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep: investeringsbijdragen van de institutionele overheid - DAB MINAfonds via art. LB0 LC146 6131 (LB0/1LC-H-5-Z/IS)

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	286.200	
BO 2012 (excl. overflow)	323.013	
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 18.000	
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	32.539	
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	337.552	
Overflow	- 36.320	
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	301.232	

Het MINAfonds wordt deels gefinancierd via de eigen beleidsontvangsten (milieuheffingen, retributies, ...), Aanvullend ontvangt het MINAfonds een dotatie vanuit de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap (zie LB0/1LC-H-5-Z/IS).

Deze MINAdotatie wordt berekend als de sluitpost van de inkomstenzijde van het MINAfonds en bestaat uit het verschil tussen het totaal aan betalingskredieten voorzien op het MINAfonds en de totale eigen ontvangsten van het MINAfonds. Bij BC2 2012 wordt de dotatie vastgelegd op een bedrag van 301.232 k.euro.

2.2. UITGAVENARTIKELEN**LBC/3LC-H-2-A/WT - werking en toelagen - slagkrachtige overheid: uitgaven in het kader van beleidsvoorbereiding, beleidsevaluatie, beleidsonderbouwing en beleidsuitvoering beleidsveld leefmilieu en natuur**

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	3.232	3.805		
BO 2012 (excl. overflow)	3.612	3.319		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 40	155		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.572	3.474		
Overflow	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.572	3.474		

Verder bevinden zich op dit artikel specifieke beleidskosten van het departement. Deze worden verminderd met 40 k.euro VAK en VEK als compensatie voor de verplichte Vlaamse bijdragen in het kader van internationaal milieu- en natuurbeleid (zie LB0/1LC-H-2-B/WT).

De extra betaalkredieten zijn het gevolg van de actualisatie van de betalingskalender en dit naar aanleiding van de evolutie in bepaalde werken in het kader van natuurtechnische milieubouw.

LBC/3LC-H-2-C/WT - werking en toelagen - slagkrachtige overheid: uitgaven partnerschappen leefmilieu- en natuurbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	32.382	37.891		
BO 2012 (excl. overflow)	31.453	35.545		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	338	338		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	31.791	35.883		
Overflow	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	31.791	35.883		

Voor de uitvoering van alle engagementen in het kader van de Samenwerkingsovereenkomst met de gemeenten wordt een bijkomend budget van 338 k.euro aan VAK en VEK voorzien. Dit budget wordt gecompenseerd op de dotatie aan het Hermesfonds bestemd voor het subsidiëren van roetfilters bij vrachtwagens (vanuit LBC/3LC-H-2-Z/IS).

LBC/3LC-H-2-G/WT - werking en toelagen – luchtbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011				
BO 2012 (excl. overflow)	735	1044		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012				
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0			
Overflow	0	128		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	735	1172		

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LBC/3LC-H-2-M/WT - werking en toelagen – luchtbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	0	42		
BO 2012 (excl. overflow)	2.450	2.060		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 2.450	- 2.000		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	60		
Overflow	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	60		

In uitvoering van het Besluit van de Vlaamse Regering van 6 februari 2009 tot toekenning van premies voor de aankoop en installatie van emissieverminderende voorzieningen in voertuigen met een dieselmotor, wordt aan particulieren de aankoop en installatie van een roetfilter terugbetaald. De garagehouders ontvangen een bijdrage van 50 euro voor de installatie van deze roetfilters. Er worden in 2012 voor circa 60.000 euro premieaanvragen verwacht, die uitbetaald kunnen worden op het openstaande encours.

Het budgetsaldo van 2.450 k.euro VAK wordt integraal verschoven naar de subsidiëring van de aanleg van rioleringen (LBC/3LC-H-2-D/WT). Het saldo van 1.824 k.euro aan VEK wordt in hoofdzaak verschoven ter betaling van het surplus aan facturen van het ANB met betrekking tot specifieke werkingskosten (LD0/1LD-H-2-A/WT en LBC/3LD-H-2-A/WT). Hiernaast wordt er 176 k.euro aan VEK doorgeschoven richting de betaling van facturen m.b.t. de specifieke werkingskosten van het INBO (LC0/1LD-H-2-B/WT).

LBC/3LC-H-2-N/WT - werking en toelagen - integraal waterbeleid - overdracht aan de openbare waterdistributienetwerken

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	151.482	151.482		
BO 2012 (excl. overflow)	187.021	187.021		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	4.315	4.315		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	191.336	191.336		
Overflow	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	191.336	191.336		

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

LBC/3LC-H-2-Z/IS - interne stromen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	43.697	42.479		
BO 2012 (excl. overflow)	45.786	49.911		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 439	- 947		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	45.347	48.964		
Overflow	61	887		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	45.408	49.851		

De wijzigingen aan deze dotaties worden besproken bij de toelichting horende bij de wijzigingen aan de begrotingen van de betrokken entiteiten (OVAM, VLM, VMM, HERMESfonds).

Wat betreft de dotatie aan het Hermesfonds voor roetfilters bij vrachtwagens, wordt het budget teruggeschroefd van 500 k.euro naar 62 k.euro (het budget dat in 2012 door het HERMESfonds opgevraagd zal worden m.b.t. de subsidiegoedkeuringen 2011). Hierbij wordt 100 k.euro VAK en VEK verschoven naar de subsidiëring van lokale overheden voor de aanschaf van meettoestellen voor het meten van geluidsverontreiniging (zie LB0/1LC-H-2-G/WT) en 388 k.euro VAK en VEK naar de uitgaven voor de samenwerkingsovereenkomst met de gemeenten (zie LBC/3LC-H-2-C/WT).

De middelen voor het betalen van de subsidies voor ruilverkavelingswerken zijn uitdovend op de algemene uitgavenbegroting. Er wordt vanuit deze middelen 299 k.euro VEK vrijgemaakt ter compensatie van het VEK op het nieuw begrotingsartikel LB0/1LC-H-2-Z/PA. Er wordt vanuit de middelen voor landinrichtingswerken die door de VLM worden uitgevoerd eveneens 299 k.euro VAK vrijgemaakt ter compensatie van het VAK op het nieuw begrotingsartikel LB0/1LC-H-2-Z/PA.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID**B.1 AGENTSCHAP VOOR NATUUR EN BOS (ANB)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****LD0 LD302 3690 - diversen - visserijverloven (visserijfonds, art. 17 en 18 decreet 21.12.1990)**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	945
BO 2012 (excl. overflow)	0	887
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	43
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	930
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	930

De ontvangsten van de verkoop van visverloven zijn in uitvoering van de Wet van 1 juli 1954 op de riviervisserij en het Decreet van 21 december 1990 houdende begrotingstechnische bepalingen alsmede bepalingen tot begeleiding van de begroting 1991 Art. 17 en 18 betreffende het visserijfonds en het decreet van 21 december 1994 houdende bepalingen tot begeleiding van de begroting 1995. De inkomsten van de visverloven komen integraal ten goede aan het Visserijfonds. Er wordt een beperkte stijging met 43 k.euro verwacht in de verkoop van de visverloven, onder meer doordat de aankoop nu digitaal via het internet verloopt.

LD0 LD305 6641 - kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep: investeringsbijdragen van administratieve openbare instellingen (aoi) - diversen – bossencompensatiefonds - bosbehoudsbijdrage (art. 90bis decreet 13.06.1990)

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2011		
BO 2012 (excl. overflow)	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	2.235
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	2.235
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	2.235

Deze nieuwe basisallocatie wordt ingeschreven om de ontvangst mogelijk te maken van niet aangewende middelen die toegekend zijn vanuit het Fonds voor de compenserende bebossing aan de Vlaamse Landmaatschappij (of andere instanties).

De basisallocatie is noodzakelijk voor het terugstorten van middelen die aan de Vlaamse Landmaatschappij waren ter beschikking gesteld in 2008 vanuit het Fonds voor de compenserende bebossing voor de realisatie van grondaankopen via de grondenbank Parkbos Gent. Aangezien de grondverwerving in het Parkbos nu voor het overgrote deel via onteigening zal gebeuren, zal in 2012 dit bedrag van 2.235 k.euro (eenmalig) teruggestort worden in het fonds.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

LD0/ILA-H-2-Z/LO - lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	34.818	34.874	0	
BO 2012 (excl. overflow)	35.413	35.413	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	344	344	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	35.757	35.757	0	0
Overflow	4.835	4.893	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	40.592	40.650	0	0

Op dit begrotingsartikel worden de lonen van de personeelsleden van het Agentschap voor Natuur en Bos aangerekend. Er wordt in totaal 40.592 k.euro voorzien voor het betalen van de lonen en een aantal vergoedingen van de personeelsleden van het Agentschap voor Natuur en Bos.

T.o.v. BO2012 worden voor het ANB de budgetten geïndexeerd naar aanleiding van de indexsprong van januari 2012 (+603 k.euro). Daarnaast wordt er 107 k.euro toegekend voor

het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost 2012. Tenslotte wordt het krediet verminderd met 366 k.euro ter uitvoering van fase 1 van het budgettaire luik van de 6% koppenbesparing, zoals opgelegd door de VR.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LD0/1LA-H-2-Z/WT - werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	4.063	4.625	0	
BO 2012 (excl. overflow)	3.917	4.206	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 65	- 73	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 13	- 13	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.839	4.120	0	0
Overflow	0	444	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.839	4.564	0	0

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

Er is een bijstelling in min van 13 k.euro als bijdrage in de kosten van het facilitair management van het Vlaams Administratief Centrum Brugge.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LD0/1LD-H-2-A/WT - werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	5.733	6.104	0	
BO 2012 (excl. overflow)	7.169	7.262	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 85	- 91	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 491	56	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	6.593	7.227	0	0
Overflow	0	127	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	6.593	7.354	0	0

Onder dit begrotingsartikel ressorteren een brede waaier van subsidies ter ondersteuning van de burger, lokale besturen en verenigingen en van werkingskosten van het ANB. Deze middelen worden ingezet voor de uitbouw van het biodiversiteitsbeleid. Als dusdanig geeft het ANB met deze middelen uitvoering aan de doelstellingen van de Vlaamse Regering inzake het verhogen van de biodiversiteit, de implementatie van de instandhoudingsdoelstellingen, en het soortenbeleid en groen in de stad, zoals vervat in de Via-Projecten Groen Stedengewest, Opmaak instandhoudingsdoelstellingen en Gebiedsgerichte projecten.

Voor de werkingsuitgaven inzake natuurinrichting worden nieuwe basisallocaties ingesteld onder het begrotingsartikel LD0/1LD-H-5-Z/IS. Dit laat toe om ook voor de

werkingsuitgaven natuurinrichting, op dezelfde wijze als bij de investeringsuitgaven voor natuurinrichting, via het systeem van machtiging een voorwaardelijke projectdotatie te verlenen aan de Vlaamse Landmaatschappij. Er wordt hiervoor vanuit dit begrotingsartikel 491 k.euro in VAK en 422 k.euro in VEK overgeheveld naar dit begrotingsartikel.

Op basis van een grondige evaluatie van de betaalkalenders wordt er 478 k.euro extra VEK toegekend. Hiervan wordt 390 k.euro gecompenseerd op het artikel LBC/3LC-H-2-M/WT van het Minafonds.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LD0/1LD-H-4-A/WT - werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	0	0	3.132	
BO 2012 (excl. overflow)	0	0	5.365	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0	743	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	0	6.108	0
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	0	6.108	0

De middelen op dit begrotingsartikel (dat bestaat uit de uitgavenartikelen van 3 begrotingsfondsen) worden ingezet voor drie pijlers: de investeringen in bebossingsprojecten met de ontvangsten van het Bossencompensatiefonds, de werkingskosten en kapitaaluitgaven ter ondersteuning van de activiteiten van de visserijcommissies door visserijdeskundigen met de ontvangsten binnen het Visserijfonds en tenslotte de uitgaven binnen het fonds voor door de EU gefinancierde projecten.

Het Visserijfonds is bij wet ingesteld om de riviervisserij te verbeteren, de verontreiniging te bestrijden, het toezicht te verscherpen en het beleid inzake de riviervisserij te ondersteunen. Met de middelen van het Visserijfonds worden verdere initiatieven genomen om rekening houdend met de ecologische draagkracht, de beleefbaarheid en de toegankelijkheid van de natuurgebieden verder te verbeteren. De responsabilisering van de riviervisserij draagt ertoe bij dat de toestand van kritische soorten en soortengroepen en de biodiversiteit in Vlaanderen algemeen sterk verbetert.

Het saldo van het Visserijfonds is afhankelijk van de inkomsten van de visverloven. In de loop der jaren werd minder uitgegeven dan er aan inkomsten werden toegewezen. In 2012 wordt 743 k.euro bijkomend ter beschikking gesteld voor uitgaven in visserijkundig onderzoek, extra visuitzetting in wateren met een laag visbestand, enkele haalbaarheidsstudies inzake de uitvoering van waterbouwkundige projecten, en de cofinanciering met de waterbeheerders van de uitvoering van waterbouwkundige projecten (vismigratie, paaiplaatsen en hengelsteigers).

LD0/1LD-H-5-Z/IS - interne stromen**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011				
BO 2012 (excl. overflow)	2.962	2.962	0	2.962
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 58	- 58	0	- 58
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	422	422	0	491
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.326	3.326	0	3.395
Overflow	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.326	3.326	0	3.395

Dit begrotingsartikel wordt aangewend voor de voorbereiding en uitvoering van de natuurinrichtingsprojecten.

Voor de werkingsuitgaven inzake natuurinrichting worden 2 nieuwe basisallocaties ingesteld onder dit begrotingsartikel. Dit laat toe om ook voor de werkingsuitgaven natuurinrichting, op dezelfde wijze als bij de investeringsuitgaven voor natuurinrichting, via het systeem van machtiging (en correlatieve kredieten) een voorwaardelijke projectdotatie te verlenen aan de Vlaamse Landmaatschappij. Er wordt hiervoor vanuit begrotingsartikel LD0/1LD-H-2-A/WT 491 k.euro in machtigingskrediet en 422 k.euro correlatief krediet (in VAK en VEK) ter beschikking gesteld.

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

Geen wijzigingen.

2.2. UITGAVENARTIKELEN**LBC/3LD-H-2-A/WT - werking en toelagen – biodiversiteitsbeleid****(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	53.233	58.230		
BO 2012 (excl. overflow)	54.884	57.373		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	536	2.539		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	55.420	59.912		
Overflow	0	7.509		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	55.420	67.421		

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

In 2011 heeft het Agentschap voor Natuur en Bos twee percelen gelegen in Tervuren overgedragen ten titel van minnelijke onteigening aan de gemeente Tervuren. De ontvangsten ten bedrage van 536 k.euro werden toegewezen aan het Minafonds. Aangezien het een ontvangst uit de vervreemding van terreinen van het ANB betreft, wordt een bijstelling van 536 k.euro in VAK en VEK toegekend opdat deze middelen kunnen

aangewend worden om andere terreinen in beheer te nemen ten behoeve van het realiseren van de doelstellingen.

Ten behoeve van de structurele tekorten inzake vereffeningskredieten op de basisallocaties voor beleidsvoorbereidend onderzoek, uitgaven voor het beheer van domeinen van het ANB en de ondersteuning van voorbeeldstellende projecten voor groen in de stad, wordt een bijstelling van 2.003 k.euro in vereffeningskredieten toegekend. Deze verhoging wordt voor 1.434 k.euro gecompenseerd op het artikel LBC/3LC-H-2-M/WT van het Minafonds.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LDC/3LD-H-2-A/WT - werking en toelagen - biodiversiteitsbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	4.015	3.538		
BO 2012 (excl. overflow)	3.882	3.882		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.882	3.882		
Overflow	0	702		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.882	4.584		

De middelen op dit begrotingsartikel worden aangewend voor uitgaven voor de inrichting en het beheer van het patrimonium van het Agentschap voor Natuur en Bos. Het betreft hier specifiek uitgaven die aangerekend worden volgens de procedure vereffenaar kort.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

B.2 INSTITUUT VOOR NATUUR EN BOSONDERZOEK (INBO)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Geen wijzigingen.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

LC0/1LA-H-2-Z/LO - lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	10.418	10.241	0	
BO 2012 (excl. overflow)	10.817	10.817	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012			0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	98	98	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	10.915	10.915	0	0
Overflow	1.337	1.337	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	12.252	12.252	0	0

De bijstelling doorgevoerd in het kader van de BC2 2012 bestaat uit een indexatie van 184 k.euro naar aanleiding van de indexsprong in januari 2012, 44 k.euro extra voor het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost en een doorgevoerde besparing van 130 k.euro ter uitvoering van fase 1 van het budgettaire luik van de 6% koppenbesparing, zoals opgelegd door de VR.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LC0/ILD-H-2-B/WT – werking en toelagen - slagkrachtige overheid: uitgaven in het kader van beleidsvoorbereiding, beleidsevaluatie, beleidsonderbouwing en beleidsuitvoering beleidsveld leefmilieu en natuur

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	3.343	3.272	0	
BO 2012 (excl. overflow)	3.483	3.483	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	-53	-55	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012		329	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.430	3.757	0	0
Overflow		201	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.430	3.958	0	0

De bijstelling doorgevoerd in het kader van de BC2 2012 is het gevolg van een grondige evaluatie van de betaalkalenders onder dit artikel. Het bijkomende VEK wordt intern gecompenseerd binnen LNE (LBC/3LC-H-2-M/WT en LBC/3LC-H-2-Z/IS deel VLM).

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

B.3 VLAAMS ENERGIEAGENTSCHAP

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELN

LE0 LE401 0600 - ontvangsten te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9 - energiefonds (decreet 08.05.2009; art. 49 decreet 09.07.2010)

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	778
BO 2012 (excl. overflow)	0	3.181
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	0	3.181
Overflow	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	0	3.181

Geen wijzigingen. Wel werden de eenmalige kredieten die naar aanleiding van BO 2012 ingeschreven werden voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge het rekendecreet opnieuw op nul gezet op basis van de meest actuele gegevens.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

LE0/1LA-F-2-Z/LO - lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	3.129	3.125	0	
BO 2012 (excl. overflow)	3.384	3.384	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	74	74	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.458	3.458	0	0
Overflow	407	420	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.865	3.878	0	0

De bijstelling op het vlak van de loonkredieten van het VEA is het resultaat van de toekenning van 16 k.euro voor het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost 2012 en 58 k.euro ter compensatie van de meerkost van de indexsprong van januari 2012.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LE0/1LA-F-2-Z/WT - werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	1.384	1.099	0	
BO 2012 (excl. overflow)	1.417	1.542	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 22	- 25	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	1.395	1.517	0	0
Overflow	10	143	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	1.405	1.660	0	0

Bij BO 2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LE0/1LE-F-2-B/WT - werking en toelagen - energie-efficiëntie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	42.065	33.796	0	
BO 2012 (excl. overflow)	50.825	52.410	0	0
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	- 5	- 5	0	0
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	0	0	0
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	50.820	52.405	0	0
Overflow	0	77	0	0
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	50.820	52.482	0	0

Bij BO 2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID

C.1 OPENBARE VLAAMSE AFVALSTOFFENMAATSCHAPPIJ (OVAM)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de wijzingen inzake ontvangsten en uitgaven op de OVAM-begroting 2012 op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR 08.211 Overgedragen werkingsaldo
Aanpassing van het saldo aan de uitvoering van het begrotingsjaar 2011.

ESR 16 Verkoop van goederen en diensten
Belangrijkste inkomsten op dit artikel zijn de ontvangsten bodemattesten. Er wordt uitgegaan van hetzelfde bedrag voor bodemattesten zoals werkelijk in 2011 gerealiseerd. Dit is een voorzichtige inschatting aangezien vanaf 1 juni de prijs wordt geïndexeerd. De indexering levert 260K euro op.
De inkomsten "teruggevorderd loon gedetacheerd personeel" werden geactualiseerd.
In het totaal stijgen de inkomsten met 417K euro.

ESR 38 Inkomensoverdrachten
Het bedrag teruggevorderde uitgaven heeft betrekking op de terugvorderingen ambtshalve saneringen. Het succes van deze daadwerkelijke recuperatie is beperkt. Hiervoor wordt een bedrag van 500K euro ingeschat als effectief geïnde bedragen.
In februari 2012 ontving de OVAM echter een éénmalig bedrag van 1.400K euro in overeenstemming met verbintenis 2402 zoals bepaald in het MB dd 19/12/2011 betreffende de vrijstelling tot sanering voor Lyondell Chemical Products Europe Inc. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de normale inschatting van de werkelijke inningen.
In het kader van het convenant met UMICORE is voorzien dat UMICORE voor 50% tussenkomt in de gedane uitgaven. Het bedrag daalt met 750K euro rekening houdend met de verwachte uitgaven in het kader van de convenant (zie uitgaven artikel 1211.90 en 73.4 die gedeeltelijk zijn bestemd voor UMICORE).

ESR 46.1 Inkomensoverdrachten
Het betreft hier de werkingsdotatie voor de OVAM bestemd voor de financiering van de personeelskosten en de overheadkosten. In vergelijking met de 1ste BC2012 stijgt de werkingsdotatie met 185K euro: +293K euro voor de verhoging van de bijdrage aan Pool der Parastatalen van 31,5% naar 34,5%, 102K euro solidariteitsmechanisme vergrijzingskosten en -210K euro besparingen. (LB0/1LC-H-2-Z/IS)

ESR 66.31 Overdrachten MINA-fonds
Betreft overdrachten uit het MINA-fonds voor saneringen, verwijderingen afvalstoffen en in het kader van de overeenkomst met UMICORE (investeringen). Het betreft een verschuiving van de budgetten van verwijdering en saneringen Umicore naar verwijderingen en saneringen. (LBC/3LC-H-2-Z/IS)

ESR 08.10 Opname uit het reservefonds (BBF)
Ter financiering van ambtshalve sanering, saneringen in het kader van het dossier UMICORE en annulatie vorderingen (zie bijlage).

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR 0322 Over te dragen werkingsaldo:

Het over te dragen werkingsaldo wordt afgeleid van het overgedragen saldo begrotingsjaar 2011 na vermindering met een gedeelte van de huur (967K euro).

ESR 11 Lonen en sociale lasten

De personeelskosten worden gefinancierd met de werkingsdotatie en de inzet van eigen middelen. De kredieten stijgen met 235K euro in vergelijking met 1ste BC2012: +293K euro voor de verhoging van de bijdrage aan Pool der Parastatalen van 31,5% naar 34,5%, 102K euro solidariteitsmechanisme vergrijzingskosten en –160K euro besparingen.

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

Deze uitgaven worden gefinancierd via de werkingsdotatie en de eigen inkomsten. Er wordt een extra besparing doorgevoerd van 25K euro op huisvestingskosten en 25K euro op algemene expertises.

ESR 1211.7 Sensibilisering en informatievoorziening.

Het betreft diverse uitgaven voor communicatie en informatievoorziening: algemeen, sectorspecifiek, in het kader van UMICORE,... Deze uitgaven worden gefinancierd via het Mina-fonds in het kader van bodemsanering, het convenant UMICORE en voorkoming en beheer van afvalstoffen. (LBC/3LC-H-2-Z/IS). Door een gewijzigde planning en interne verschuivingen dalen de kredieten met 58K euro.

ESR 1211.8 Studies en onderzoeken

Uitgaven voor onderzoeken sector afval, sector bodem en materialenbeleid. Deze uitgaven worden gefinancierd via het Mina-fonds in het kader van bodemsanering en voorkoming en beheer van afvalstoffen.

Om onze strategische uitdagingen in het materialenbeleid te kunnen realiseren, wordt een budget van 200K euro gefinancierd met eigen middelen. Deel VAK uit Mina-fonds wordt verschoven naar de werkingsbijdragen inzameling en afzet.

ESR 1211.9 Werkingskosten saneringen en attesteringen.

Betreft uitgaven voor ondermeer OBO's, BBO's in het kader van het bodemsaneringsdecreet o.a. voor het strategisch project "Versnelde ambtshalve sanering bij onschuldige eigenaars". Ook de niet-investeringsuitgaven UMICORE vallen onder dit krediet. Deze uitgaven worden gefinancierd via het MINA-fonds en UMICORE. Om onze strategische uitdagingen in het bodembeleid te kunnen realiseren, wordt een extra budget van 417K euro toegevoegd vanuit de extra inkomsten bodemattesten. Dit zowel in VAK als in VEK.

ESR 31.322 Werkingsbijdragen inzameling en afzet.

De OVAM ondersteunt een aantal organisaties die haar beleid mee helpen organiseren in hun werking door het toekennen van een werkingsbijdrage. (LBC/3LC-H-2-Z/IS)

ESR 7340.2 Verwijderingen en saneringen (BBF):

Middelen voor (ambtshalve) saneringen, inclusief saneringen in het kader van de overeenkomst met UMICORE. Deze uitgaven worden gefinancierd via het Mina-fonds.

Meer bepaald wil de OVAM inzetten op de realisatie van brownfieldconvenanten en een aantal saneringsprogramma's die focussen op het creëren van maatschappelijke meerwaarde (scholen, ziekenhuizen en rusthuizen) en de sanering van gemeentelijke gasfabrieken. (LBC/3LC-H-2-Z/IS).

Door de verschuiving van de budgetten van verwijdering en saneringen Umicore naar verwijderingen en saneringen dalen de kredieten met 750K euro als gevolg van 50% regeling met Umicore. (zie ESR 38) (LBC/3LC-H-2-Z/IS). Van het teruggevorderde bedrag van

1.400K euro (zie ontvangsten ESR 38) wordt 500K euro in VAK/VEK voorzien voor de saneringskost van Lyondell in 2012.

ESR 74 Verwerving overige investeringsgoederen.

Middelen (vereffeningen) voor verschillende investeringen o.a. installaties, machines en uitrusting, kantoormeubilair, hardware en software. Deze uitgaven worden gefinancierd via de investeringsdotatie en via de eigen middelen. Daling van de kredieten, vooral van software. Een gedeelte van de eigen middelen wordt ingezet bij studies en onderzoeken.

ESR 0310 Spijziging BBF

Zie bijlage.

DETAIL BBF 2de BC2012 (inclusief overflow)		
		2de BC2012
Inzake nieuwe vastleggingen (in K euro)		
Vastleggingen gefinancierd via:		
MINA - Ambtshalve Saneringen LC 051 6141 BC (exclusief afvalstoffen verwijdering en gemeentelijke verwijderingen van gevaarlijke afvalstoffen)	23.507	
Aanwending van teruggevorderde bedragen	1.400	
EU CityChlor	0	
Totaal vastleggingen (artikel 73.412.00 OVAM-begroting):	24.907	
Vastleggingen investeringen UMICORE (50% via MINA-fonds)	1.500	
Vastleggingen werking UMICORE (50% via MINA-fonds)	120	
Spijzing van het fonds (in K euro)		
MINA - Ambtshalve Saneringen LC 051 6141 BC (exclusief afvalstoffen verwijdering en gemeentelijke verwijderingen van gevaarlijke afvalstoffen)		26.635
MINA - UMICORE – werking (LC 037 4140)		240
MINA - UMICORE – investeringen (LC 048 6140)		728
Teruggevorderde bedragen inzake ambtshalve saneringen		1.900
Terugvorderingen UMICORE		968
Terugvorderingen EU - CityChlor		30
Totaal spijzing fonds		30.501
Opname uit het fonds (in K euro)		
Saneringen (artikel 73.412.00 OVAM-Begroting) gefinancierd via:		
MINA-fonds (LC 051 6141)	26.635	27.165
Aanwending van teruggevorderde bedragen	500	
EU - CityChlor	30	
Afkomstig van het vroegere IFO/teruggevorderde bedragen	0	
Investeringen Umicore (artikel 73.412.01) OVAM-begroting		1.456
Werking UMICORE (artikel 12.119.10 en communicatie OVAM-begroting)		480
Te schrappen vorderingen		0
Aanschaffing terreinen -protocol curatoren		0
Totaal opname uit het fonds		29.101
Totaal beweging BBF		1.400

2. DAB MINAFONDS (PARTIM OVAM)

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

LBC LC004 3670 - milieueffingen - toepassing van het decreet van 2 juli 1981 betreffende de voorkoming en het beheer van afvalstoffen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	34.246	
BO 2012 (excl. overflow)	35.700	
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	- 3.200	
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	32.500	
Overflow	2.950	
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	35.450	

Het betreft hier de verwachte ontvangsten in het kader van de milieueffingen. Er worden t.o.v. 2011 minderinkomsten verwacht rekening houdend met de inkomsten van heffingen in 2011 die betrekking hebben op voorgaande jaren. Er is een mogelijk beperkte stijging van de hoeveelheid (brandbaar) afval ingevolge het economisch herstel (waarvan kan worden verwacht dat in de mate dat het brandbaar afval betreft, het zal worden verbrand). Voor het storten van shredderafval wordt in 2012 een minderinkomst verwacht omdat het sturend effect van de verhoogde tarieven het hogere tarief overtreft.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LBC LC006 3670 - milieueffingen - samenwerkingsakkoord betreffende de preventie en het beheer van verpakkingsafval

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	1.000	
BO 2012 (excl. overflow)	3.098	
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	125	
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.223	
Overflow	0	
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	3.223	

Op grond van artikel 13, §1, 12° van het samenwerkingsakkoord betreffende de preventie en het beheer van verpakkingsafval van 4 november 2008 moet FOST Plus vanaf 2012 jaarlijks, na indexering 53 eurocent per inwoner aan het Vlaamse Gewest ter beschikking stellen voor het beleid rond verpakkingsafval. Voor 2012 wordt het totale bedrag geraamd op 3.313.550,99 euro (0,53 euro x 6.251.983 inwoners). Op grond van het decreet van 19 december 2008 houdende instemming met het samenwerkingsakkoord van 4 november 2008 tussen het Vlaamse Gewest, het Waalse Gewest en het Brussels Hoofdstedelijk Gewest betreffende de preventie en het beheer van verpakkingsafvalstoffen, zoals gewijzigd door het programmadecreet van december 2009, wordt op basis van een werkprogramma het deelbedrag bepaald dat gestort wordt in het MINA-fonds. Pas wanneer dit bedrag gestort wordt door Fost Plus, kunnen de middelen hiervoor aangewend door de OVAM voor investeringssubsidies aan lokale overheden.

OVAM ontvangt van het vermelde bedrag rechtstreeks binnen haar begroting de middelen van Fost Plus (90K euro) om een Netheidsloket bij het team Lokale Besturen van de Ovam op te richten. Alle inspanningen rond de openbare reinheid gekoppeld aan de verpakkingen en hun selectieve inzameling worden via dit loket gecoördineerd. Dit ‘netheidsnetwerk’ benadrukt de synergie en de samenwerking tussen de lokale besturen enerzijds, en de Vlaamse overheid samen met de bedrijven verenigd door Fost Plus anderzijds. Dit netwerk sluit aan bij de samenwerking binnen het gewestelijk zwerfvuilproject ‘indevuilbak’.

2.2. UITGAVENARTIKELEN

LBC/3LC-H-2-I/WT - werking en toelagen - afvalstoffen- en materialenbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	14.316	16.916		
BO 2012 (excl. overflow)	16.158	18.750		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	125	125		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	16.283	18.875		
Overflow	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	16.283	18.875		

Het bedrag dat door FOST-plus betaald wordt de samenwerkingsovereenkomst FOST-plus (3.098K euro) stijgt met 125K euro door de indexering van de bijdrage bepaald in het samenwerkingsakkoord ter preventie van verpakkingsafval (zie ontvangstenartikel LBC LC006 3670). Deze extra inkomsten worden hier ook verrekend aan uitgavenzijde.

C.2 VLAAMSE MILIEUMAATSCHAPPIJ (VMM)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de wijzingen inzake ontvangsten en uitgaven op de VMM-begroting 2012 op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Volgende wijzigingen werden in het kader van de tweede begrotingscontrole 2012 aangebracht in de VMM-begroting aan ontvangstenzijde:

ESR 08.21 Overgedragen overschot vorige boekjaren

Het reële gecumuleerde begrotingsoverschot op 31 december 2011 wordt bij begrotingscontrole 2012 overgedragen naar 2012 en als ontvangst ingeschreven.

ESR 16.11 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven

Inkomsten worden aangepast ingevolge de geactualiseerde berekening van de inkomsten uit de samenwerkingsovereenkomsten inzake lucht.

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

Inkomsten worden aangepast ingevolge de geactualiseerde loonberekening van de gedetacheerde personeelsleden waarvan het loon kan worden teruggevorderd.

ESR 39.10 Inkomensoverdrachten van EU-instellingen

De bij BO 2012 ingeschreven projecten TABAa, PACT en PureWater worden geschrapt wegens niet weerhouden. Langs de uitgavenkant worden de betreffende uitgaven (personeel en werking) aangepast.

Daarnaast worden bij BC de ontvangsten voor de ingeschreven Europese projecten verminderd met de reeds gedane uitgaven in 2011. Langs de uitgavenkant worden de betreffende werkingskredieten overeenkomstig verlaagd.

ESR 46.10 Bijzondere dotatie aan de VMM

De bijzondere dotatie aan de VMM vanuit het Vlaams Agentschap Zorg en Gezondheid (artikel GE0/IGD-D-2-Z/IS) werd bij BC 2011 geïntegreerd in de algemene werkingsdotatie aan de VMM (artikel LB0/1LC-H-2-Z/IS). Gelet op het wetgevend kader is het aangewezen om het budget verbonden aan de taken die decretaal aan de VMM zijn toegewezen ook rechtstreeks in de algemene werkingsdotatie van de VMM op te nemen. Het betreft het bedrag voor de analysekosten, loonkosten, diverse kosten en de helft van de informatiekosten. Dit komt overeen met ca. 430 k.euro.

Bij BC2 2012 wordt in de VMM-begroting het bedrag van 52 k.euro ingeschreven voor de financiering van onderling afgesproken projecten m.b.t. water en gezondheid die de VMM voor dit agentschap uitvoert (bv. Waterspeeltuinen in Vlaanderen in 2012), en voor gemeenschappelijke communicatieprojecten. Bij BO 2012 was dit bedrag reeds opgenomen in de begroting van het VAZG.

ESR 46.10 Werkingsdotatie aan de VMM

De algemene werkingsdotatie aan de VMM (artikel LB0/1LC-H-2-Z/IS) wordt verhoogd met 513 k.euro VAK/VEK als gevolg van +1.082 k.euro voor de verhoogde bijdrage aan de Pool der Parastatalen (van 31,5% naar 34,5%), -685 k.euro in het kader van de besparing van 6% (CAG), +285 k.euro in het kader van het solidariteitsprincipe inzake vergrijzingkost, -146 k.euro compensatie voor het ter beschikking gesteld personeel aan Aquafin dat op pensioen gaat en wordt vervangen, en +41 k.euro als gedeelde recuperatie voor eerdere budgetoverdracht in kader van financiering VAC Leuven.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens (-92 k.euro).

ESR 46.10 Werkingsdotatie aan de VMM voor het operationeel beheer van watersystemen

Deze specifieke werkingsdotatie aan de VMM (artikel LB0/1LC-H-2-Z/IS) wordt verhoogd met 2.000 k.euro VEK ter financiering van de extra onderhoudswerken ingevolge het extra VAK van 4.095 k.euro dat de VMM eind 2011 (BVR 18/11/2011) heeft bijgekregen en 100% in 2011 heeft vastgelegd.

Daarnaast dient dit budget verhoogd met 837 k.euro ingevolge de nieuwe aanrekeningsregels van het rekendecreet vanaf 2012.

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

Deze dotatie vanuit het Minafonds (artikel LBC/3LC-H-2-Z/IS) wordt met 6 k.euro VAK/VEK verminderd. Dit vrijgekomen VAK is noodzakelijk voor de financiering van het door de minister goedgekeurde investeringsprogramma 2012 voor de subsidies aan polders en wateringen voor de uitvoering van lokale geïntegreerde projecten op het terrein (artikel LB0/1LC-H-5-Z/IS).

ESR 66.11 Investeringsdotatie aan de VMM voor het operationeel beheer van watersystemen

Deze specifieke investeringsdotatie (artikel LB0/1LC-H-5-Z/IS) wordt verhoogd met 2.280 k.euro VEK voornamelijk ter financiering van de extra investeringsprojecten ingevolge het extra VAK van 6.105 k.euro dat de VMM eind 2011 (BVR 18/11/2011) heeft bijgekregen en 100% in 2011 heeft vastgelegd. Tevens tonen de uitvoeringcijfers 2011 aan dat de VEK-vermindering van 780 k.euro bij BC 2011 onterecht was aangezien bij de kredietherschikkingen 3 en 5 extra VEK naar dit artikel diende te worden herschikt om alle facturen te kunnen betalen.

Daarnaast dient dit budget verhoogd met 1.292 k.euro ingevolge de nieuwe aanrekeningsregels van het rekendecreet vanaf 2012.

1.2. UITGAVENARTIKELN

Volgende wijzigingen werden in het kader van de tweede begrotingscontrole 2012 aangebracht in de VMM-begroting:

ESR 03.22 Over te dragen overschot van het boekjaar

Het reële gecumuleerde begrotingsoverschot op 31 december 2011 wordt bij begrotingscontrole 2012 overgedragen naar 2012 en als ontvangst ingeschreven op artikel 08.21. Tegenpost is ontvangstenartikel 08.21 "Overgedragen overschot vorige boekjaren".

ESR 11 Lonen en sociale lasten

Het verschil ten opzichte van BC1 2012 is hoofdzakelijk als volgt te verklaren: meerkost bijdrage aan Pool der Parastatalen (1.082 k.euro), schrapping van contractueel personeel voor Europese projecten TABAa (1,5 VTE), PACT (1 VTE) en PureWater (1,5 VTE) (compensatie met Europese inkomsten, tegenpost artikel 39.10), interne kredietherschikking van 46 k.euro vanuit werkingsbudget in uitvoering van de rondzendbrief DVP/BZ/P&O/2009/2 met betrekking tot de verplichte regelingen van de jaarwedden als gevolg van prestaties verricht als uitzendkracht voor T-interim, en extra budget in het kader van het solidariteitsprincipe inzake vergrijzingskost (285 k.euro).

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens (-76 k.euro).

ESR 12.11 Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten

Het verschil ten opzichte van BC1 2012 is voornamelijk te verklaren door de wijzigingen in de ingeschreven Europese projecten (tegenpost artikel 39.10), de interne compensatie voor de kredietverhoging voor huur gebouwen (artikel 12.12), de interne compensatie voor de extra loonkost m.b.t. prestaties verricht als uitzendkracht voor T-interim, de kredietinschrijving van 52 k.euro ingevolge de bijzondere dotatie aan de VMM vanuit VAZG voor de financiering van onderling afgesproken projecten m.b.t. water en gezondheid die de VMM voor dit agentschap uitvoert (bv. Waterspeeltuinen in Vlaanderen in 2012) en voor gemeenschappelijke communicatieprojecten, de interne compensatie voor de besparing van 6% (CAG), de interne compensatie voor de budgetoverdracht aan Aquafin voor het ter beschikking gesteld personeel dat op pensioen gaat en wordt vervangen, en de gedeeltelijke recuperatie voor de eerdere budgetoverdracht in kader van financiering VAC Leuven.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

ESR 12.11 Technologisch onderzoek en studieopdrachten privésector

Betreft interne kredietherschikking van 100 k.euro VAK/VEK naar artikel 12.11 "Exploitatiekosten meetnetten, inningskosten milieuheffing, economisch en ecologisch toezicht" voor de financiering van het project waterkwaliteitsmodellering.

ESR 12.11 Specifieke werkingsuitgaven voor het operationeel beheer van watersystemen

Deze uitgaven worden gefinancierd met de specifieke werkingsdotatie (artikel LB0/1LC-H-2-Z/IS).

Voor 2012 wordt 4.000 k.euro extra VAK voorzien voor de verwijdering van slib en herstel van oevers en dijken in het kader van het beheer van de onbevaarbare waterlopen. Dit kadert in het gevoerde beleid van de Vlaamse Regering dat is gericht op het substantieel verminderen van schade door wateroverlast. Daarnaast wordt een VAK van 75 k.euro

verschoven naar artikel LBC/3LC-H-2-D/WT ter compensatie van een tekort aldaar. Het betreft een eenmalige compensatie.

De VEK-verhoging met 2.000 k.euro dient ter financiering van de extra onderhoudswerken ingevolge het extra VAK van 4.095 k.euro dat de VMM eind 2011 (BVR 18/11/2011) heeft bijgekregen en 100% in 2011 heeft vastgelegd. Daarnaast werd dit budget verhoogd met 837 k.euro ingevolge de nieuwe aanrekeningsregels van het rekendecreet vanaf 2012.

ESR 12.12 Huurgelden van gebouwen privésector

Kredietverhoging na geactualiseerde berekening van huur bestaande buitendienst en nieuw kantoorgebouw Gent (+ 173 k.euro compensatie op artikel 12.22 en + 24 k.euro compensatie op artikel 12.11 Algemene werking).

ESR 12.22 Huurgelden van gebouwen overheidssector

Kredietvermindering na geactualiseerde berekening (- 173 k.euro compensatie voor artikel 12.12).

ESR 34.41 Geldelijke uitkeringen aan gezinnen als gebruikers

Betreft de tegenposten van artikel 46.30 voor terugbetalingen van sociale vrijstellingen en moratoriumintresten in het kader van de afvalwaterheffing en de grondwaterheffing, en de rechtsplegingsvergoeding in toepassing van de wet van 21 april 2007 betreffende de verhaalbaarheid van de erelonen en de kosten verbonden aan de bijstand van een advocaat.

Deze uitgaven worden met 6 k.euro VAK/VEK verminderd. Dit vrijgekomen VAK is noodzakelijk voor de financiering van het door de minister goedgekeurde investeringsprogramma 2012 voor de subsidies aan polders en wateringen voor de uitvoering van lokale geïntegreerde projecten op het terrein (artikel LB0/1LC-H-5-Z/IS).

ESR 61.41 Investeringsbijdrage aan VLM voor grondenbank

Betreft de aankoop van gronden via de grondenbank van de VLM. Budget wordt met 100 k.euro VAK/VEK verminderd. Dit budget wordt intern herschikt naar artikel 71.12 om het budgettekort op dit artikel op te vangen.

ESR 63.51 Subsidies aan polders en wateringen voor de verbetering van de onbevaarbare waterlopen en van de waterhuishouding, en voor de aankoop van en infrastructuurwerken aan administratieve gebouwen

Tegenpost is ontvangstenartikel 66.11. De VAK-verhoging met 6 k.euro is noodzakelijk voor de financiering van het door de minister goedgekeurde investeringsprogramma 2012 voor de subsidies aan polders en wateringen voor de uitvoering van lokale geïntegreerde projecten op het terrein (artikel LB0/1LC-H-5-Z/IS). Deze VAK-verhoging wordt gecompenseerd op de dotatie vanuit het Minafonds voor terugbetalingen van sociale vrijstellingen en moratoriumintresten in het kader van de afvalwaterheffing en de grondwaterheffing, en de rechtsplegingsvergoeding in toepassing van de wet van 21 april 2007 betreffende de verhaalbaarheid van de erelonen en de kosten verbonden aan de bijstand van een advocaat.

ESR 71.12 Aankoop van gronden in andere sectoren dan de overheidssector i.k.v. beheer van watersystemen

Op het proces Versnellen van Infrastructuurprojecten is gebleken dat tijdige grondverwervingen de grootste uitdaging vormen om tot uitvoering van investeringsprojecten te kunnen overgaan. De aanbestedende overheid dient dus sterk proactief grondverwervingsdossiers op te starten om vlot projecten in de volgende begrotingsjaren te kunnen aanvatten. Daarenboven kon de VMM in 2011 voor 6.105 k.euro aan extra VAK bekomen voor de versnelde realisatie van waterbeheersingsprojecten. Voor een aantal van deze projecten, die eind 2011 konden worden vastgelegd, dienen soms nog (bijkomende) gronden te worden verworven. Wij stellen dan ook voor om een extra VAK van 600 k.euro te voorzien op dit artikel om deze grondverwervingen bij voorrang te kunnen verrichten. Dit

krediet van 600 k.euro is gestaafd door volgende nieuwe dossiers, extra aan het reeds opgestelde investeringsprogramma 2012:

- Aankoop terrein voor een wachtbekken langs de Woluwe te Kraainem: 200 k.euro
- Aankoop van een strook voor de realisatie van een waterkeringsdijk te Leupegem/Oudenaarde (Maarkebeek): 100 k.euro
- Aankoop van terreinen voor realisatie van wachtbekkens op de Zuunbeek: 200 k.euro
- Aankoop van terreinen voor realisatie van wachtbekkens op de Voer: 100 k.euro.

Het VAK-tekort in 2012 wordt eenmalig gecompenseerd vanuit artikel 61.41 (100 k.euro) en artikel 73.20 (500 k.euro). Daarnaast wordt voor 2012 1.000 k.euro extra VAK voorzien voor verdere investeringen in waterbeheersing op de onbevaarbare waterlopen. Dit kadert in het gevoerde beleid van de Vlaamse Regering dat is gericht op het substantieel verminderen van schade door wateroverlast, waarbij ook het beleid ondersteund wordt voor de versnelde realisatie van publieke productieve investeringen.

Het VEK-tekort wordt eenmalig gecompenseerd vanuit artikel 61.41 (100 k.euro). Daarnaast wordt dit budget verhoogd met 1.292 k.euro ingevolge de nieuwe aanrekeningsregels van het rekendecreet vanaf 2012.

ESR 71.12 Aankoop van gronden in het kader van de waterhuishouding

Het betreft de interne herschikking van 150 k.euro naar artikel 73.20 'Waterbouwkundige werken (FWHH)' om het tekort op dit laatste artikel op te vangen voor het betalen van reeds ingediende facturen voor de automatische stuw en schuiveninstallatie op de Kimmelbeek te Noord- en Zuidschote waarvan de vastlegging in 2008 op dit artikel is gebeurd.

ESR 73.20 Waterbouwkundige werken

Voor 2012 wordt 6.000 k.euro extra VAK voorzien voor verdere investeringen in waterbeheersing op de onbevaarbare waterlopen. Dit kadert in het gevoerde beleid van de Vlaamse Regering dat is gericht op het substantieel verminderen van schade door wateroverlast, waarbij ook het beleid ondersteund wordt voor de versnelde realisatie van publieke productieve investeringen. Net zoals in 2011 wordt het investeringsbudget van de VMM in 2012 bijna verdubbeld, met aldus een jaarbudget van ca. 25 miljoen euro waardoor het ritme aan waterbeheersingswerken in belangrijke mate versnelt. Op deze wijze wordt concreet invulling gegeven aan het noodprogramma dat de VMM begin 2011 op vraag van de Vlaamse Regering heeft opgemaakt als antwoord op de grote overstromingen van eind 2010-begin 2011.

Ter compensatie van een eenmalig VAK-tekort in 2012 op artikel 71.12 'Aankoop van gronden in andere sectoren dan de overheidssector i.k.v. beheer van watersystemen' wordt 500 k.euro intern herschikt naar dit artikel.

De wijziging in VEK is enerzijds het gevolg van de vermindering met 142 k.euro van het budget voor het Europees project ScaldWIN wegens geordonnanceerd in 2011 (tegenpost 39.10), en anderzijds extra budget van 1.500 k.euro ter financiering van de extra investeringsprojecten ingevolge het extra VAK van 6.105 k.euro dat de VMM eind 2011 (BVR 18/11/2011) heeft bijgekregen en 100% in 2011 heeft vastgelegd. Zie ook artikel 66.11 'Investeringsdotatie aan de VMM voor het operationeel beheer van watersystemen'.

ESR 73.20 Waterbouwkundige werken - Fonds voor de waterhuishouding

Het betreft de interne herschikking van 150 k.euro vanuit artikel 71.12 'Aankoop van gronden in het kader van de waterhuishouding (FWHH)' om het tekort op dit artikel op te vangen voor het betalen van reeds ingediende facturen voor de automatische stuw- en schuiveninstallatie op de Kimmelbeek te Noord- en Zuidschote waarvan de vastlegging in 2008 op dit artikel is gebeurd.

ESR 74.22 Verwerving van overig materieel

Kredietverhoging van 3 k.euro VAK/VEK betreft budgetaanpassing voor Europees project Joaquin (tegenpost 39.10).

ESR 74.40 Verwerving van patenten, octrooien en andere immateriële goederen i.k.v. beheer van watersystemen

Voor 2012 wordt 1.000 k.euro extra VAK voorzien voor verdere investeringen in waterbeheersing op de onbevaarbare waterlopen, m.n. overstromingsmodellen en overstromingsrisicobeheerplannen. Dit kadert in het gevoerde beleid van de Vlaamse Regering dat is gericht op het substantieel verminderen van schade door wateroverlast, waarbij ook het beleid ondersteund wordt voor de versnelde realisatie van publieke productieve investeringen.

De VEK-verhoging met 780 k.euro is noodzakelijk om de vereffening van het dossier 'nieuw afstandsbewakingsstelsel voor kunstwerken' in 2012 mogelijk te maken (inschatting van 900 k.euro). Zie ook artikel 66.11 'Investeringsdotatie aan de VMM voor het operationeel beheer van watersystemen'.

2. DAB MINAFONDS PARTIM VMM**2.1. ONTVANGSTENARTIKELN****LBC LC005 3670 - milieueffingen - toepassing van de wet van 26 maart 1971 op de bescherming van de oppervlaktewateren tegen verontreiniging**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	91.185	
BO 2012 (excl. overflow)	53.700	
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	53.700	
Overflow	36.220	
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	89.920	

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

LBC LC009 3670 - milieueffingen - toepassing van het decreet van 24 januari 1984 houdende maatregelen inzake het grondwaterbeheer

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	0	
BO 2012 (excl. overflow)	23.529	
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	23.529	
Overflow	1.140	
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	24.669	

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens.

2.2. UITGAVENARTIKELN

LBC/3LC-H-2-D/WT - werking en toelagen - integraal waterbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	111.170	94.111		
BO 2012 (excl. overflow)	107.137	69.554		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	- 18.000		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	2.525	27.651		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	109.662	79.205		
Overflow	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	109.662	79.205		

Vanuit dit begrotingsartikel financiert de VMM rechtstreeks beleidsuitgaven (VAK) gericht op het uitvoeren van het integraal waterbeleid. Er wordt een constant beleid gevoerd, waarbij net als vorig jaar dit omvangrijke budget nagenoeg volledig ingezet wordt op de subsidiëring van de aanleg van gemeentelijke rioleringen en de bouw van kleinschalige (individuele en private) waterzuiveringsinstallaties. Ook in 2012 blijft Vlaanderen via de Optimalisatie- en Subsidiëeringsprogramma's investeren in de optimalisatie en renovatie van de bovengemeentelijke en gemeentelijke saneringsinfrastructuur. In 2012 wordt een VAK van 109.587 k.euro voorzien voor subsidiedossiers ressorterend onder het subsidiebesluit van de Vlaamse regering van 1 februari 2002, d.i. voor de aanleg van gemeentelijke rioleringen en de bouw van kleinschalige (individuele en private) waterzuiveringsinstallaties.

Het VEK voor betalingen inzake de subsidiëring van de aanleg van gemeentelijke rioleringen en de bouw van kleinschalige (individuele en private) waterzuiveringsinstallaties is verhoogd met 9.000 k.euro t.o.v. het initiële budget BO2012 en bedraagt 75.600 k.euro. Deze kredietverhoging is noodzakelijk gelet op de betaalkalender en de tot op heden effectief ingediende vereffeningsdossiers. Eind 2010 werd voor het eerst een tekort aan VEK vastgesteld; dit was eveneens het geval eind 2011.

Voor de slibuiming van het Antitankkanaal is een bijkomend VAK van 75 k.euro toegekend wegens heraanbesteding eind 2011 als gevolg van het faillissement van de initieel gegunde aannemer. Dit extra VAK wordt gecompenseerd op het artikel LB0/1LC-H-2-Z/IS. Daarnaast is een extra VEK van 463 k.euro voorzien voor de slibuiming van het Antitankkanaal en voor het waterkwantiteitsbeheersingsproject van de Polder van Maldegem. Dit wordt gedeeltelijk gecompenseerd vanuit artikel LB0/1LC-H-2-D/WT.

Er wordt ten slotte bijkomend 188 k.euro VEK voorzien voor de vereffening van het eind 2010 vastgelegde dossier 'Stuwen op de Aa' omwille van een verschuiving van de vereffening van 2011 naar 2012 omdat in 2011 enkel de voorbereidende studies werden uitgevoerd (en niet gefactureerd). Dit wordt gecompenseerd vanuit artikel LB0/1LC-H-2-D/WT.

D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A

GRINDFONDS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2012 van het Grindfonds op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR-code 08.21

De begroting wordt aan de inkomstzijde gewijzigd door het inbrengen van het reële begrotingssaldo op 31.12.11. De begrotingsuitvoering 2011 wordt voorlopig nog niet ter beschikking gesteld, gelet op de nog niet gefinaliseerde afsluiting van de jaarrekening.

Onder voorbehoud van de goedkeuring van deze jaarrekening kan het begrotingssaldo op 31.12.11 als volgt worden ingeschat:

Voorlopige inkomsten 2011:

Intresten:	414.886,87 euro
Grindheffingen:	476.856,38 euro
Begrotingssaldo 31.12.10:	27.790.711,28 euro

28.682.454,53 euro

Voorlopige uitgaven 2011: -1.087.925,50 euro

Begrotingssaldo 31.12.11: 27.594.529,03 euro

ESR-code 26.10

De vermelde intresten over 2011 betreffen een brutobedrag, inclusief de roerende voorheffing ten bedrage van 15%. Voor de geschatte rente-ontvangsten over 2012 blijft een schatting van 350.000 euro gehandhaafd. Dit betrof in de oorspronkelijke begroting echter een netto-opbrengst zodat met deze begrotingscontrole het bedrag verhoogd wordt tot 410.000 euro terwijl langs de uitgavenzijde een uitgave ingevolge roerende voorheffing van 15% zal worden voorzien (zie verder).

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De uitgaven voor de herinrichting van de grindwinningsgebieden worden hoger ingeschat op basis van een herziene uitgavenbegroting van het Herstructureringscomité dat per brief d.d. 9 februari 2012 aangeeft dat de totale uitgave van het comité in 2012 voor het uitrusten van de grindwinningsgebieden, inclusief communicatie, ca 1,7 miljoen euro zal bedragen. Dit bedrag bevat enerzijds studiekosten ten bedrage van ca 240.000 euro, aan te rekenen op ESR-code 12.11 (COFOG 04410) en anderzijds uitvoeringskosten ten bedrage van ca 1.460.000 euro, aan te rekenen op ESR-code 51.12.

Daarnaast heeft het Grindcomité voor de werking van alle comités voor 2012 een uitgavekost begroot van ca 110.000 euro, bijkomend aan te rekenen op ESR-code 12.11 (COFOG 04410).

De oorspronkelijk geraamde uitgaven ten bedrage van 250.000 euro (12.11, COFOG 04410) en 507.000 euro (51.12) zouden – volgens de informatie verschaft door het Herstructureringscomité - bijgevolg verhoogd moeten worden naar respectievelijk 350.000 euro en 1.460.000 euro.

De nieuwe raming van de uitgave voor de post 51.12 wordt echter beperkt tot 1.139.000 euro, om de globale intering van het Grindfonds in 2012 constant te houden op een bedrag van 1.751.000 euro. De extra uitgaven op ESR-code 12.11 (COFOG 04410) en ESR-code 51.12 worden volledig gecompenseerd binnen andere uitgaveposten, namelijk op de ESR-codes 12.21, 12.11 (COFOG 04840), 32.00, 34.31 en 43.12.

De wijzigingen van de uitgavenposten ten opzichte van de oorspronkelijke begroting worden immers als volgt begroot:

- 12.11 (COFOG 04410): wordt verhoogd van 250.000 euro naar 350.000 euro;
- 12.21: wordt verlaagd van 155.000 euro naar 50.000 euro o.b.v. reële uitgaven in 2011;
- 12.11 (COFOG 04840): wordt verlaagd van 120.000 euro naar 90.000 euro o.b.v. reeds reële uitgaven in 2012 en wetende dat het Onderzoekscomité zijn werking heeft gestopt zodat geen bijkomende uitgaven in 2012 meer worden verwacht;
- 32.00: wordt verlaagd van 474.000 euro naar 270.000 euro o.b.v. reeds reële uitgaven in 2012 en wetende dat het Onderzoekscomité zijn werking heeft gestopt en alle subsidiedossiers zijn afgehandeld;
- 34.31: wordt verlaagd van 500.000 euro naar 300.000 euro o.b.v. het door het Sociaal Fonds geactualiseerd ramingsbedrag voor 2012;
- 43.12: wordt verlaagd van 495.000 euro naar 300.000 euro o.b.v. reële uitgaven in 2011;
- 51.12: wordt verhoogd van 507.000 euro naar 1.139.000 euro.

Er wordt een bijkomende ESR-code 12.50 'Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector' ingevoerd om de roerende voorheffing van 15% als uitgave te kunnen boeken. Vermits er een bruto rente-ontvangst van 410.000 euro werd geraamd, komt dit overeen met een roerende voorheffing van 62.000 euro.

E. EVA's

E.1 VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ (VLM)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2012 van de VLM-begroting op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELN

ESR klasse 1: Lopende ontvangsten van goederen en diensten

2012 1BC: 1.878 2012 2BC: 1.978

De inkomsten uit verkopen van goederen en diensten worden geraamd op 1.142 keuro wegens de huidige geraamde inkomsten uit allerlei landbouweconomische studies en niet instrument gebonden opdrachten die de VLM uitvoert voor derden, zowel binnen als buiten de sector overheid. De verhoging tov 1BC2012 heeft te maken met extra inkomsten omwille van een detachering van een personeelslid naar het kabinet Leefmilieu. De verhuur van het gebouw te Leuven kan 420 keuro opbrengen. De opbrengst op het toezicht op de ruilverkavelingswerken wordt geraamd op 416 keuro.

ESR klasse 2: Rentes

2012 1BC: 687 2012 2BC: 659

De inkomsten uit rentes (gemak van betaling bij verkoop domeingoederen, LIF-leningen en ruilverkaveling) worden op 237 keuro geraamd. De verwachte inkomsten uit pachten worden bijgesteld van 450 keuro naar 422 keuro.

ESR klasse 3: Inkomensoverdrachten van andere sectoren

2012 1BC: 5.834 2012 2BC: 3.299

Het geraamde bedrag voor de te ontvangen “nadelige saldi” in het kader van de inrichtingswerken (2.567 keuro bij 1BC2012) wordt naar beneden bijgesteld tot 32 keuro omwille van het feit dat er in 2012 geen aanvullende aktes in ruilverkavelingscomités zullen verleden worden. De ontvangst zal in 2013 gerealiseerd worden wanneer de aktes (Vissenaken en Merksplas) wel doorgaan. Vanuit verzekeringsmaatschappijen wordt 40 keuro verwacht. Vanuit vzw’s wordt de raming constant gehouden op 40 keuro. De raming van de inkomsten uit projecten met Europese cofinanciering blijft constant op 3.187 keuro.

ESR klasse 4: Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid

2012 1BC: 54.052 2012 2BC: 55.253

Voor de werkingsdotatie Mestbank werd het krediet na 1^o begrotingscontrole 2012 geïndexeerd met 236 keuro en is er een bijstelling met 241 keuro omwille van de verhoogde bijdrage voor de pool der parastatalen. In het kader van een reeds gedane transfer naar AFM voor het VAC Leuven wordt er ten gevolge een actualisatie van de gegevens 26 keuro aan de dotatie toegevoegd. Voor de overflowkosten ten gevolge van het rekendecreet werd 1.263 keuro voorzien (19.871 keuro).

Voor de werkingsdotatie VLM werd het krediet na 1^o begrotingscontrole 2012 geïndexeerd met 361 keuro en is er een bijstelling met 445 keuro omwille van de verhoogde bijdrage voor de pool der parastatalen. Omwille van de opgelegde besparing van -6%koppen (fase 1) wordt de dotatie verminderd met 489 keuro. Er wordt 199 keuro aan de dotatie toegevoegd vanwege de inwerkingtreding van het solidariteitsmechanisme inzake vergrijzingskosten. In het kader van een reeds gedane transfer naar AFM voor het VAC Leuven wordt er ten gevolge een actualisatie van de gegevens 39 keuro aan de dotatie toegevoegd. Voor de overflowkosten ten gevolge van het rekendecreet werd 2.364 keuro voorzien (29.923 keuro).

De inkomende werkkredieten voor studies in de ruilverkaveling blijven gelijk op 190 keuro. Vanuit ANB wordt een werkkrediet van 422 keuro voorzien voor studies en vergoedingen in de natuurinrichting die de VLM bekostigt. De omvorming naar een rechtstreekse werkingsuitgave op de algemene uitgavenbegroting bij BO 2012 en 1BC2012 wordt teruggedraaid. Vanuit ruimtelijke ordening is er een dotatie voor landschapsrelevante beheersovereenkomsten van 1 keuro (constant).

Via het Minafonds komt er een dotatie aan de VLM van 1.775 keuro voor het uitbetalen van gebruikersschade en 1.468 keuro voor het uitbetalen van kapitaalschade (bijstelling met 3keuro tov 1BC2012 omwille van herberekening van overflowkosten), en dit in het kader van het grond- en pandendecreet. De werking van de VLM in het kader van plattelandsbeleid kost 1.206 keuro in 2012 (herberekening tov 1BC 2012 omwille van stijging van de bijdrage voor de pool der parastatalen en overflowkosten). Tevens is er via het Minafonds aan de VLM, afdeling Mestbank een dotatie voor onderzoek ihkv het MAP. De benodigde vereffeningsbehoefte bedraagt in 2012 380 keuro, daar waar die eerst berekend was op 693 keuro. In het kader van diverse projecten wordt er vanuit vzw’s 242 keuro verwacht.

ESR klasse 6: Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid

2012 1BC: 26.454 2012 2BC: 28.635

Om aan de verbintenissen uit 2011 te kunnen voldoen is er een vereffeningsbehoefte vanuit de investeringsdotatie voor de VLM van 252 keuro, het encours uit 2011. Het correlatief krediet gekoppeld aan de vastleggingsmachtiging komt hierdoor op 799 keuro uit. Om aan de verbintenissen uit 2011 te kunnen voldoen is er een vereffeningsbehoefte vanuit de investeringsdotatie voor de VLM, Mestbank van 572 keuro. Het correlatief krediet gekoppeld aan de vastleggingsmachtiging komt hierdoor op 1.275 keuro uit. Verder heeft de VLM nog 1.173 keuro achterstallige investeringsdotaties voor de Mestbank van voor 2011 en 1.214 keuro achterstallige investeringsdotaties voor de VLM van voor 2011 tegoed. De middelen voor grondaankopen ingevolge het voorkeurecht natuur worden opgetrokken van 500 keuro naar 1.000 keuro. De middelen voor grondaankopen ingevolge de SEVESO-richtlijn werden behouden op 525 keuro. De beschikbare kredieten voor de inrichtingswerken (ruilverkaveling, landinrichting en natuurinrichting) zijn toegenomen van 11.420 keuro naar

11.682 keuro. Vanuit AWW wordt immers in een extra dotatie voorzien van 700 keuro voor tegemoetkomingen in de ruilverkaveling A11. De bijdrage van de provincies en de gemeenten in deze inrichtingswerken werd bepaald op respectievelijk 489 keuro en 2.634 keuro. In het kader van PDPO AS3 en AS4 worden in 2012 voor 4.172 keuro aan inkomsten voorzien. De bedragen dienden voor doorstorting aan VZW's en lokale besturen. De middelen die aan de VLM worden ter beschikking gesteld vanuit de verschillende partners (Vlaamse Overheid, provincies of gemeenten) voor de uitvoering van de diverse lokale grondenbanken of grondaankopen worden bijgesteld naar 3.672 keuro omwille van actualisatie van de projectenportefeuille.

ESR klasse 7: Desinvesteringen

2012 1BC: 7.768 2012 2BC: 5.375

De geraamde opbrengsten uit de verkoop van gronden worden bijgesteld van 7.768 keuro naar 5.375 keuro. Het gaat om volgende bedragen: 1.000 keuro voor de entiteit grondenbanken, 0 keuro voor de entiteit natuurinrichting (er wordt geen verkoop van meegesleurde gronden aangekocht buiten de perimeter gepland), 800 keuro voor de entiteit landinrichting (versnelling in uitvoering) en 575 keuro voor de entiteit ruilverkaveling (de afhandeling ruilverkaveling Vissenaken en Merksplas kolonie verschuift naar 2013, waardoor de geraamde inkomsten bij BO2012 naar 2013 verschuiven). Verder zijn er nog voor 3.000 keuro verkopen van het patrimonium van de VLM gepland.

ESR klasse 8: Kredietaflossingen en vereffeningen

2012 1BC: 4.046 2012 2BC: 2.918

Dit betreft de raming van de ontvangsten van de hypothecaire debiteuren ruilverkaveling en ontvangsten vanuit de verkoop van domeingoederen van de VLM via gemak van betaling evenals de leningen van de sociale dienst. De raming wordt niet bijgesteld (812 keuro + 5 keuro). Ook de basisallocatie LB0 LC168 8514, een variabel krediet ter financiering van het recht van voorkoop in de ruilverkaveling (terugvorderbaar voorschot) wordt bij ontvangst door de VLM hierop aangerekend. De ontvangst is begroot op 1.802 keuro (bijstelling van 3.229 keuro). Vanuit ALBON wordt er vanuit een nieuwe basisallocatie (LBC LC195 8514) 299 keuro aan de VLM ter beschikking gesteld voor aankoop van landeigendommen in de ruilverkaveling en de landinrichting.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR klasse 11: Lonen en sociale lasten

2012 1BC: 44.432 2012 2BC: 45.688

De loonkredieten werden na 1BO2012 geactualiseerd en bijgesteld om rekening te houden met de gevolgen van index en de verhoogde bijdrage voor de pool der parastatalen. Ook werd voorzien in een aangepaste en herberekende bijstelling tgv de nieuwe aanrekeningsregels voor het loon van de maand december 2011 en het vakantiegeld van 2011 betaald in 2012 en dit voor een totaal van 3.823 keuro. Tevens werd er rekening gehouden met de loonkost van de bijkomende opdrachten van de VLM zoals de bedrijfsplanners en de contracten met externe financiering, en met extra personeelskosten ten gevolge van het decreet grond- en pandenbeleid en plattelandsbeleid.

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

2012 1BC: 15.791 2012 2BC: 15.277

De verlaging komt voor uit de actualisatie van de raming van de benodigde werkingskosten. 290 keuro die in totaal van de werkingsdotatie VLM gehaald werden (besparing -6% koppen gecorrigeerd met solidariteitsmechanisme inzake vergrijzingskosten) werden op de werkingskosten doorgerekend.

ESR klasse 3: Inkomensoverdrachten aan andere sectoren

2012 1BC: 10.219 2012 2BC: 8.873

Voor het begrotingsjaar 2012 worden de uitgaven geraamd aan “batige saldi” in het kader van de ruilverkaveling (afhandeling ruilverkaveling Vissenaken en Merksplas kolonie is voor 2013) geraamd op 300 keuro ipv de voorziene 2.000 keuro. Voor de grondenbanken wordt een geraamde uitgave voorzien van 1.386 keuro om aan de bestaande stimuli en flankerende maatregelen te kunnen voldoen. In het kader van RUP’s zal er voor 3.006 keuro (actualisatie) betaald worden aan gebruikers- en kapitaalschade (decreet grond- en pandenbeleid). In de land- en natuurinrichting wordt 26 keuro voorzien voor uitbetalingen cultuurschade. De jaarlijkse geïndexeerde bijdrage aan het VCM bedraagt in 2012 101 keuro (desindexatie). Aan de vzw Vlaams Paardenloket wordt een subsidie van 350 keuro betaald. De inkomensoverdrachten aan vzw’s in het kader van PDPO AS 3 en 4 worden in 2012 constant gehouden op 2.525 keuro. In het kader van Plattelandsbeleid worden 140 keuro inkomensoverdrachten aan vzw’s voorzien. Daar waar de VLM lead-partner is in Europese projecten dienen 85 keuro van de ontvangen declaraties te worden doorgestort aan vzw’s en 942 (actualisatie tov 572 keuro bij BO2012) aan EU-overheden. Een weduwenpensioen van 11 keuro wordt uitbetaald.

ESR klasse 4: Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid

2012 1BC: 2.255 2012 2BC: 2.255

De inkomensoverdrachten aan lokale besturen in het kader van PDPO AS 3 en 4 worden in 2012 constant gehouden op 1.759 keuro. In het kader van Plattelandsbeleid worden 369 keuro inkomensoverdrachten aan lokale besturen voorzien. In het kader van diverse projecten dient 27 keuro aan provincies betaald te worden. De prefinancieringen van het supplement van gemeenten voor de beheerovereenkomsten wordt op 100 keuro geraamd.

ESR klasse 6: Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid

2012 1BC: 296 2012 2BC: 2.611

In het kader van PDPO As 3 en 4 dienen een aantal restbudgetten van provincies teruggestort te worden. Vandaar dat hier 296 keuro wordt geraamd. Aan ANB wordt een bedrag van 2.335 keuro terugbetaald, middelen die de VLM verkreeg voor de uitvoering van grondenbank Parkbos Gent. Aan IOK wordt 80 keuro terugbetaald, middelen die de VLM verkreeg voor grondenbank De Kluis.

ESR klasse 7: Investerings

2012 1BC: 33.264 2012 2BC: 30.281

Het krediet voor aankopen gronden binnen de grondenbankactiviteiten van de VLM wordt op basis van actualisatiegegevens op 8.800 keuro gebracht. De geraamde grondverwervingen in het kader van de inrichtingsactiviteiten worden op 4.750 keuro gebracht. Binnen de entiteit ruilverkaveling gebeurt dit met het terugvorderbaar voorschot. De VLM maakt in 2011 voor 3.000 keuro van zijn domeingoederen te gelde en kan deze middelen aanwenden voor het verwerven van nieuwe gronden voor een geraamd bedrag van 2.347 keuro. Voor de inrichtingswerken wordt in 2012 bij 2de begrotingscontrole een bedrag van 13.029 keuro geraamd op basis van geactualiseerde gegevens ipv de geraamde 12.935 keuro uit 1^{ste} begrotingscontrole 2012. Er wordt de aankoop of vervanging van bedrijfswagens voorzien voor 120 keuro en investeringen in informatica, kantoor materiaal en meubilair worden geraamd op 1.130 keuro.

ESR klasse 8: Kredietverleningen

2012 1BC: 4.512 2012 2BC: 2.870

In het kader van het toestaan van gemak van betaling bij de verkoop van domeingoederen voorziet de VLM dat dit voor 500 keuro kan gebeuren via kredietverlening. Voor hetzelfde doel wordt binnen de entiteit ruilverkaveling in 500 keuro voorzien. Op basis van effectieve dossiers kunnen bij uitvoering de verantwoordingsstukken aangeleverd worden. Ook wordt er 38 keuro voorzien om prefinancieringen aan lokale partners te kunnen doen in het kader van plattelandsprojecten. Er is één dossier voor dit bedrag in voorbereiding. Ter spijziging van

het landinrichtingsfonds verwacht de VLM in 2012 om 619 keuro door te storten op basis van geactualiseerde gegevens aan ALBON aan geïnde pachten op gronden aangekocht in het kader van de ruilverkaveling en geïnde intrest door het toestaan van gemak van betaling in de ruilverkaveling voor het voldoen van de nadelige saldi. Ook teveel ontvangen subsidies voor inrichtingswerken of positieve saldi ten gevolge van ontbinding van ruilverkavelingscomités maken deel uit van het geraamde bedrag. Op basis van een ingeschatte verkoop van gronden verworven ihkv ruilverkaveling Merksplas aan ANB wordt verwacht dat een bedrag van 1.203 keuro kan teruggestort worden aan ALBON ter voldoening van het bekomen terugvorderbaar voorschot.

2. DAB MINAFONDS (PARTIM VLM)

2.1. ONTVANGSTENARTIKELN

LBC LC010 3670 - milieuheffingen - toepassing decreet 23 januari 1991 inzake bescherming milieu tegen de verontreiniging door meststoffen en het decreet van 22 december 2006 houdende de bescherming van water tegen de verontreiniging door nitraten uit agrarische bronnen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2011	5.000	
BO 2012 (excl. overflow)	1.565	
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	2.132	
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	3.697	
Overflow	5.236	
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	8.933	

Deze ontvangsten zijn niet onderhevig aan de index. De ontvangsten worden wel bijgesteld op basis van de reële uitvoeringscijfers 2011 en de ramingen van de verschillende inkomstensoorten.

De vorderingen uitgeschreven in 2012 kunnen onderverdeeld worden in volgende componenten.

- Verzuim aangifteplicht:	
o In te vorderen bedrag	300.000 euro
o Vermindering na bezwaarprocedure	-60.000 euro
- Balans:	
o In te vorderen bedrag	3.286.000 euro
o Vermindering na bezwaarprocedure	-1.349.000 euro
- Mestverwerkingsplicht:	
o In te vorderen bedrag	579.000 euro
o Vermindering na bezwaarprocedure	-188.000 euro
- Overschrijding Nutriëntenemissierechten (NER):	
o In te vorderen bedrag	2.000.000 euro
o Vermindering na bezwaarprocedure en compensatie	-620.000 euro
- Andere boetes: (zoals overtredingen tegen vervoersreglementeringen, registerplicht, foutieve aangifte...)	
o In te vorderen bedrag	250.000 euro
o Vermindering na bezwaarprocedure	-90.000 euro

Totaal	4.108.000 euro

Het inningspercentage wordt geraamd op 90%. De ontvangsten volgens de 2^{de} BC2012 bedragen bijgevolg: 4.108 keuro x 90% = 3.697 keuro.

Aangezien het boetes zijn die worden opgelegd bij niet naleving van het mestdecreet, is een nauwkeurige schatting echter zeer moeilijk. In het verleden is gebleken dat de gedragswijziging van de landbouwers naar aanleiding van boetes zeer moeilijk in te schatten is. Logischerwijze kan uitgegaan worden van een zekere gedragswijziging. Anderzijds voorziet het mestdecreet een verdubbeling van het boetebedrag bij recidivisme. Beide elementen compenseren elkaar in zekere mate. Minister Schauvliege heeft eind februari 2012 de resultaten van een externe evaluatie van de uitvoering van het mestbeleid (inclusief handhaving) ingediend in het Vlaams parlement. Deze evaluatie kan aanleiding geven tot een aanpassing van het mestdecreet in het algemeen en het boetesysteem zoals het nu bestaat in het bijzonder, met een potentiële weerslag hebben op de inkomsten.

2.2. UITGAVENARTIKELEN

LBC/3LC-H-2-J/WT - werking en toelagen - mestbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2011	858	341		
BO 2012 (excl. overflow)	2.500	2.500		
Bijstelling 1 ^{ste} BC 2012	0	0		
Bijstelling 2 ^{de} BC 2012	0	- 500		
2 ^{de} BC 2012 (excl. overflow)	2.500	2.000		
Overflow	0	0		
2 ^{de} BC 2012 (incl. overflow)	2.500	2.000		

In het kader van de uitvoering van het nieuwe mestactieplan 2011 – 2014 in uitvoering van de nitraatrichtlijn wordt extra aandacht besteed aan de begeleiding van de land- en tuinbouwbedrijven. Zowel individuele bedrijven (o.a. via bemestingsadvies en bedrijfsbezoeken) als groepen bedrijven worden begeleid, (o.a. via waterkwaliteitsgroepen en groepsvoorlichting) al dan niet gekoppeld aan demonstratieprojecten. Bij dit alles spelen de diverse erkende praktijkcentra een centrale rol. In dit kader werd een Coördinatiecentrum Voorlichting en Begeleiding Duurzame Bemesting vzw opgericht.

Er is 2.500 keuro VAK subsidie voorzien voor het coördinatiecentrum en haar leden voor de coördinatie en uitvoering van deze begeleiding. Het beschikbare VEK werd met 500 k.euro verminderd tot 2000 k.euro, 80% van de subsidie voor de werking in 2012 zal immers worden uitbetaald in 2012 op basis van businessplan en een gedetailleerde kostenraming. Het saldo (20%) van de subsidie met betrekking tot 2012 zal afgerekend worden in 2013 op basis van de verantwoordingstukken die de effectieve uitgaven rechtvaardigen.

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

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR 0821

Het overgedragen saldo bedraagt conform de neergelegde jaarrekening (2011) 145 k.euro.

ESR 4610

De dotatie voor het begrotingsjaar 2012 stijgt ten opzichte van de eerste begrotingscontrole met 147 k.euro tot 4.443 k.euro.

De bijstelling wat betreft de dotatie is het resultaat van de toekenning van 25 k.euro voor het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost 2012, 11 k.euro voor het opvangen van de verhoogde pensioenbijdragen aan de Pool der Parastatalen (van 31.5% naar 34.5%) en een doorgevoerde besparing van 35 k.euro ter uitvoering van fase 1 van het budgettaire luik van de 6% kopenbesparing, zoals opgelegd door de VR.

Bij BO2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens (+146 k.euro).

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR 0322

Het over te dragen overschot van het boekjaar is identiek aan het overgedragen saldo, zodat er geen intering van het saldo ingeschreven wordt.

ESR 11

De personeelskredieten stijgen met 132 k.euro bestemd voor het vakantiegeld 2013 met betrekking tot de prestaties 2012.

ESR 12

De werkingsuitgaven stijgen met 15 k.euro. Dit is het resultaat van het verschil tussen de te ontvangen facturen en de over te dragen kosten en de aanrekening ervan conform het rekendecreet.

F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B

VLAAMSE MAATSCHAPPIJ VOOR WATERVOORZIENING (VMW)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2012 van de VMW op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1 ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR 0821– Overgedragen overschot vorige boekjaren.

De uitvoeringsrekeningen 2011 resulteren in een over te dragen overschot van 60.833 Keur, welke het over te dragen resultaat van de BC 2012 sterk zal beïnvloeden.

ESR 1611– Ontvangsten betreffende de verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid.

De belangrijkste kostendrijvers van deze post zijn de ontvangsten betreffende **zuivering en afvoer** en **meerverbruik & vaste vergoeding**.

De input voor de ontvangsten betreffende zuivering is berekend als het verschil tussen de gebudgetteerde inkomsten vanuit het Minafonds (zie ESR 4630) en de uitgaven zuivering samen met de niet-aftrekbare BTW. Dit resulteert in een meeropbrengst van 3.140 Keur ten opzichte van de uitvoering 2011.

De input voor ontvangsten betreffende meerverbruik en vaste vergoeding is gebaseerd op de berekeningen in het kader van het interne VMW budget 2012A. De opmaak van het budget 2012A is gekoppeld aan de uiteindelijke uitkomst van het tarievdossier dat VMW heeft ingediend, waarin een gedeeltelijke indexering van de vaste vergoeding en het meerverbruik zijn opgenomen.

ESR 1820 – Dit betreft de investeringen gefinancierd door derden. In de begrotingscontrole 2012 wordt uitgegaan van eenzelfde bedrag als de uitvoering 2011.

ESR 3630 – Dit betreft de Belasting op de Toegevoegde Waarde. In de begrotingscontrole 2012 wordt uitgegaan van eenzelfde bedrag als de uitvoering 2011. Deze ESR code moet samen gelezen worden met ESR 4942 en ESR 1250.

ESR 3810 – Dit betreft de verwijlrenten op handelsvorderingen. In de begrotingscontrole 2012 wordt uitgegaan van het VMW budget 2012A.

ESR 3820 – Dit betreft de opbrengsten termijndeposito's en bankrenten. In de begrotingscontrole 2012 wordt uitgegaan van het VMW budget 2012A.

ESR 4610 – Dit betreft de dotatie voor de betaling van startbaners.

ESR 4630 – ESR 4630 – Bijdrage Mina-fonds gebaseerd op Tarief bovengemeentelijke bijdrage zoals vermeld in begrotingsdecreet. Berekening is gebeurd op basis van deel factuur Aquafin op raming 2012 en de relevante verdeelsleutels. Hierbij is rekening gehouden met de overname van Sint-Niklaas. Totale verdeelsleutel VMW = 39,60%

Budget voor dotatie aan drinkwatermaatschappijen volgens LBC LC044 4351 bedraagt 191.336 Keur. Volgens de verdeelsleutel bedraagt aandeel VMW 75.769.056 euro.

ESR 6821 – Voorheen niet opgenomen in ESR begroting. Dit betreft de bijkomende middelen die de RioP gemeenten voorzien. Input gebaseerd op besproken cijfers met de individuele gemeenten, zoals opgenomen in VMW budget 2012A.

ESR 6822 – Voorheen niet opgenomen in ESR begroting. Dit betreft kapitaalmutaties. In 2012 is de overname van regie Sint-Niklaas gebudgetteerd ten bedrage van 5.730 keur. In 2012 worden geen nieuwe RioP vennoten verwacht welke een kapitaalmutatie impliceren.

ESR 6930 – Dit betreft de te ontvangen kapitaalsubsidies. Voorheen niet opgenomen in de ESR rapportering. Dit verklaart de 17.864 Keur realisaties 2011. In budget 2012 zijn voornamelijk nieuwe te ontvangen kapitaalsubsidies voor RioP Oost_Vlaanderen voorzien.

ESR 9610 – Betreft het plafond van de gewaarborgde leningen van de Vlaamse Maatschappij voor Watervoorziening. De totale leningbehoefte voor financieringen in 2012 bedraagt 40 Meur, welke te verklaren is door de investeringsbehoefte.

1.2 UITGAVENARTIKELEN

ESR 0322 – Over te dragen overschot van het boekjaar: 53.213 Keur. Berekend als sluitpost ontvangsten – uitgaven. Dit overschot wordt grotendeels gestuurd door het overgedragen overschot van de vorige boekjaren ten bedrage van 60.833 Keur.

ESR 1111, 1131, 1133 – Berekend op basis van de realisaties 2011, rekening houdend met de te verwachten indexeringen en het personeelbehoefteplan.

ESR 1120 – Dit betreft de sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen. In budget 2012 9.300 Keur minder voorzien dan de realisaties 2011, voornamelijk door de doorstorting meerwaarde gebouw in 2011.

ESR. 1211 – Betreft de uitgaven voor aankopen van niet duurzame goederen en diensten – algemene werkingskosten.

De belangrijkste kostendrijvers van deze post zijn de uitgaven betreffende zuivering en afvoer. De uitgaven betreffende zuivering (156.744 Keur) zijn berekend op basis van de facturatieplanning Aquafin 2012. De uitgaven betreffende afvoer (101.811 Keur) worden lager ingeschat dan de ontvangsten betreffende afvoer (110.865 Keur) door de ontvangsten die binnen VMW blijven omdat VMW de sanering zelf uitvoert (RioP).

ESR. 1250 – Indirecte belastingen: netting ESR 3630 en ESR 4942. Idem realisaties 2011.

ESR. 1410 – Dit betreft voornamelijk kosten magazijnaankopen, werken leidingen, en rioolaansluitingen. Budget ingeschat op basis van de VMW budget 2012A.

ESR. 2110 – Intrestlast bestaande leningen, overgenomen leningen, en nieuwe leningen. Berekening op basis van thesaurie situatie.

ESR. 4110 – Inschatting taksen, cijnzen,... op basis van intern VMW budget 2012A.

ESR. 4532 – gebaseerd op VMW budget 2012A dat rekening houdt met 1.561 Keur bijkomende Waalse heffing op water met ingang vanaf 1 januari 2012.

ESR 7132, 7200, 7320, 7330, 7410, 7422, 7440 – Budget 2012 gebaseerd op realisaties 2011 en rekening houdend met overname waterregie Sint-Niklaas.

ESR. 9110 – Betreft aflossingen bestaande leningen, overgenomen leningen, en nieuwe leningen. Budgettering op basis van uitstaande lange termijn schuld, geen rekening gehouden met korte termijn opnamen.

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN

SAR MINARAAD

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2012 van de SAR MINARAAD op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR 08.21:

De begroting wordt aan de inkomstzijde gewijzigd door het inbrengen van het reële begrotingssaldo op 31.12.11. Conform de jaarrekening 2011 bedraagt dit begrotingssaldo 800 k.euro.

ESR 46.10:

De dotatie aan de SAR MINARAad wordt verminderd met 6 k.euro. Enerzijds wordt het krediet verminderd met 11 k.euro ter uitvoering van fase 1 van het budgettaire luik van de 6% koppenbesparing, zoals opgelegd door de VR. Anderzijds is er een toename van budget met 5 k.euro voor het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost 2012.

Bij BO 2012 werden eenmalige kredieten toegekend voor het opvangen van de nieuwe aanrekeningsregels ten gevolge van het nieuwe rekendecreet. Deze overflow werd bij BC2 2012 aangepast aan meer actuele gegevens. De extra middelen om deze overflow op te vangen bedragen nu 109 k.euro.

2.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR 03.22:

De begroting wordt aan de uitgavenzijde gewijzigd door het inbrengen van het reële begrotingssaldo op 31.12.11. Conform de jaarrekening 2011 bedraagt dit begrotingssaldo 800 k.euro

ESR 11:

De eigenlijke lonen worden verminderd met 6 k.euro. Enerzijds wordt het krediet verminderd met 11 k.euro ter uitvoering van fase 1 van het budgettaire luik van de 6% koppenbesparing, zoals opgelegd door de VR. Anderzijds is er een toename van budget met 5 k.euro voor het (gedeeltelijk) opvangen van de vergrijzingskost 2012. Het budget eigenlijke lonen (ESR 11.11) stijgt verder met 63 k.euro omwille van de overflow n.a.v. de nieuwe aanrekeningsregels.

Het budget overige bezoldigingselementen (ESR 11.12) stijgt met 34 k.euro omwille van de overflow n.a.v. de nieuwe aanrekeningsregels. Het budget sociale verzekeringspremies (ESR 11.20) stijgt met 12 k.euro omwille van de overflow n.a.v. de nieuwe aanrekeningsregels

H. EIGEN VERMOGENS

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

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de begroting 2012 van het EV INBO op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR.0821- Overgedragen saldo

ESR.1600 - Is een inschatting van de ontvangsten voor diensten en verkopen in het werkjaar 2012, gebaseerd op de momenteel gekende projecten. Er is een stijging van 1.577 kEuro naar 2.500 kEuro doordat in 2015 vijf EU projecten aflopen en vijf andere opstarten: dit betekent dat deze projecten meer inkomsten zullen genereren. Verder zullen in 2012 meer projecten aflopen dan 2011 wat ook voor hogere inkomsten zorgt.

ESR.2620 – Dit heeft betrekking op de rente-ontvangsten die mbt de terugbetaling van de borgen zullen gestort worden.

ESR.4942 - Dit is het geraamde bedrag van de reductie bedrijfsvoorheffing van eigen personeelsleden van het EV INBO (een recuperatie van 75% van de bedrijfsvoorheffing voor wetenschappelijke functies). Door een inschatting van het hoger aantal wetenschappelijke functies zal ook de recuperatie van de bedrijfsvoorheffing hoger uitvallen.

1.2. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR.0322 – Over te dragen saldo.

ESR.1100 - Dit zijn de personeelskosten.

Het EV INBO heeft een manager en een administratief medewerker die in staat voor de project- en de personeelsadministratie in dienst.

In 2012 is er een stijging voorzien van het aantal personeelsleden. Het basiscijfer om tot de personeelskost 2012 te komen dat hiervoor gebruikt werd, is de ESR matige rapportering van de afsluit 2011.

ESR.1200 – Dit is een raming van de werkingskosten in 2012 aan de hand van de gekende projecten. Vooral de algemene werkingskosten binnen de sector overheid werden opgetrokken omdat er vanuit het VLIZ in 2012 gefactureerd zal worden voor de bijdrage geleverd in een project, voor de algemene werkingskosten werd een bedrag gelijkaardig aan het afsluitbedrag van 2011 genomen.

ESR.4110 – Diverse uitgaven terug te betalen aan INBO (i.k.v. EV INBO ondersteunende uitgaven). Deze uitgaven dekken het aandeel van EV INBO mbt kosten gemaakt door het INBO oa voor hardware, energiekosten, kosten aan gebouwen en terreinen, mobiele telefonie,...

ESR.8550 – Dit is een raming van het bedrag dat aan borg in 2012 zal moeten betaald worden. Wij verwachten hier één groot project waarvoor een aanzienlijk bedrag zal moeten gestort worden en verder nog enkele kleinere projecten.

H.2 ONDERSTEUNEND CENTRUM ANB (OC ANB)

1. TOELICHTING PER ESR-CODE

De toelichting beperkt zich tot deze begrotingsposten waar de ingediende begrotingscontrole 2012 afwijkt van de goedgekeurde begrotingsopmaak 2012.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR 0821 – Overgedragen saldo

Dit bedrag stemt overeen met het over te dragen overschot van het boekjaar 2011 (ESR 0322) zoals opgenomen in de begrotingsuitvoeringsrekening 2011.

ESR 2610 – Rente

Initieel was voorzien dat het OC-ANB op 1 januari 2012 zou toetreden tot het Centraal Financieringsorgaan van de Vlaamse overheid. Dit heeft tot gevolg dat het OC-ANB geen rente meer ontvangt op de opgebouwde reserves of de ontvangen inkomsten.

Eind januari 2012 werd de datum voor toetreding verschoven naar 1 juni 2012, wat betekent dat het OC-ANB de reserves nog gedurende 5 maand kan beleggen bij 1 van de 4 grootbanken in België.

ESR 2810 – Ontvangsten uit uitbating onthaalpoorten

De inkomsten uit uitbating onthaalpoorten worden geraamd op circa het gemiddelde van begrotingsuitvoering 2010 en begrotingsuitvoering 2011.

ESR 2830 – Ontvangsten uit verhuringen, verpachtingen

De ontvangsten uit verhuringen, verpachtingen ed worden geraamd op circa het gemiddelde van begrotingsuitvoering 2010 en begrotingsuitvoering 2011.

ESR 4812 en 4822 – Bijdragen voor de organisatie van het projectsecretariaat Groenpool Parkbos Gent

De bestaande overeenkomst werd stilzwijgend verlengd.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR 0322 – Over te dragen overschot van het boekjaar

Dit bedrag wordt aangepast aan de hand van de begrotingsuitvoeringsrekening 2011 en de voormelde wijzigingen in begrotingscontrole 2012.

In het kader van de nieuwe aanrekeningsregels voor de begrotingscontrole 2012 wordt het geraamde bedrag voor het vakantiegeld 2011 dat wordt uitbetaald in 2012 al ingeschreven in de begroting. Zie tevens ESR 1112 Overige bezoldigingsselementen.

ESR 1211 - Werkingsmiddelen

Onder werkingsmiddelen worden die uitgaven verstaan die hetzij nodig zijn voor de interne werking, hetzij niet-duurzame goederen en diensten betreffen in kader van projecten. Voorbeelden hiervan zijn layout en druk van een technisch vademecum kruidachtigen in kader van expertisedeling, en het laten opstellen van een kostenmodel voor inrichtings- en beheerwerken in kader van kosteneffectiviteit.

De financiële strategie van het OC-ANB bestaat erin dat de werkings- en loonkosten gedragen worden door de inkomsten uit eigen activiteiten. De opgebouwde reserves worden ingezet voor duurzame investeringsprojecten. De werkingskosten voor 2012 worden dan ook met 300k€ afgebouwd om consequent te zijn met voormelde strategie.

ESR 7130 – Aankoop van bestaande gebouwen

De koop-verkoop belofte met betrekking tot Hof ter Linden werd pas eind 2011 ondertekend, wat betekent dat de investering van 2.000k€ wordt verschoven van 2011 naar 2012. Daarnaast heeft een investeringsproject in kader van het project Parkbos Gent zulke vertraging opgelopen dat het verschuift naar 2013.

ESR7430 – Overdrachtskosten bij aan- en verkoop van gronden en gebouwen

De aankoop van de gebouwen onder ESR7130 heeft bepaalde kosten tot gevolg die worden voorzien onder ESR7430. Deze worden ingeschat op 1% van de aankoopwaarde.