



Vlaams
Parlement

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

Toelichtingen

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

Toelichting per programma

Beleidsdomein H:
Cultuur, Jeugd, Sport en Media

Inhoudstafel

BELEIDSDOMEIN CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	4
DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S	6
PROGRAMMA HA – DEPARTEMENT CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA	6
PROGRAMMA HA – SOCIAAL CULTUREEL WERK	6
PROGRAMMA HA – KUNSTEN EN ERFGOED	7
PROGRAMMA HC - ONTWIKKELEN, ONDERSTEUNEN EN OPTIMALISEREN VAN EEN INNOVEREND, TRANSVERSAAL CULTUURBELEID EN VERBINDEN VAN DE DOMEINEN CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA DOOR HET UITWERKEN VAN EEN BELEID VOOR DOMEINOVERSCHRIJDENDE MATERIES	7
PROGRAMMA HD - STIMULEREN VAN EEN GEDIFFERENTIEERD AANBOD AAN SOCIAAL-CULTURELE ACTIVITEITEN, GEORGANISEERD OP NIET-COMMERCIËLE BASIS, TER BEVORDERING VAN DE ALGEMENE ONTWIKKELING VAN ALLE VOLWASSENEN EN TER VERHOGING VAN DE MAATSCHAPPELIJKE EN CULTURELE PARTICIPATIE	8
PROGRAMMA HE - BIJDRAGEN AAN DE ONTWIKKELING VAN EEN KWALITATIEF EN DIVERS (PROFESSIONEEL) KUNSTEN- EN CULTUREEL-ERFGOEDLANDSCHAP	8
PROGRAMMA HF - WERKEN AAN DE UITBOUW VAN EEN COHERENT, GEZOND, DUURZAAM EN KWALITEITSVOL (TOP)SPORTBELEID	9
PROGRAMMA HG - STIMULEREN VAN EEN GEDIFFERENTIEERD AANBOD AAN SOCIAAL-CULTURELE ACTIVITEITEN, GEORGANISEERD OP NIET-COMMERCIËLE BASIS, TER BEVORDERING VAN DE ALGEMENE ONTWIKKELING VAN DE JEUGD EN TER VERHOGING VAN DE MAATSCHAPPELIJKE EN CULTURELE PARTICIPATIE	9
PROGRAMMA HH - HET VLAAMSE MEDIABELEID WERKT AAN ONAFHANKELIJKE, PLURIFORME EN KWALITEITSVOLLE MEDIA, DIE TOEGANKELIJK ZIJN VOOR ELKE VLAMING, EN DIE PARTNERS ZIJN IN EEN VOORUITSTREVENDE INFORMATIEMAATSCHAPPIJ	10
PROGRAMMA HI - INTERNATIONAAL EN INTERREGIONAAL CULTUUR-, KUNSTEN- EN ERFGOEDBELEID VERSTERKEN	10
DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN	11
A. DEPARTEMENT CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA	11
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	47
B.1. IVA SOCIAAL CULTUREEL WERK	47
B.2. IVA KUNSTEN EN ERFGOED	52
C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID	58
C.1. BLOSO	58
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	62
D.1. FONDS CULTURELE INFRASTRUCTUUR	62
D.2. TOPSTUKKENFONDS	64
E. EVA's	64
E.1. VLAAMSE REGULATOR VOOR DE MEDIA	64

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	65
G.1. STRATEGISCHE ADVIESRAAD CJSN	65
I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS	66
I.1. VLAAMS FONDS VOOR DE LETTEREN	66
I.2. VRT	66
I.3. KONINKLIJKE ACADEMIE VOOR NEDERLANDSE TAAL EN LETTERKUNDE	70
J. VZW's	71
J.1. ALGEMENE DIENST VOOR JEUGDTOERISME	71
J.2. BEHEERSCOMMISSIE KUNSTCAMPUS	72
J.3. deSINGEL	72
J.4. KUNSTHUIS VZW OPERA VLAANDEREN BALLET VLAANDEREN	73
J.5. MuHKA	75
J.6. VERENIGING VAN VLAAMSE CULTUUR- EN GEMEENSCHAPSCENTRA	76
J.7. VLAAMS AUDIOVISUEEL FONDS	77
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	78
K.1. ENTITEIT VRT – Pensioenfinancieringsorganisme statutairen - PFOS	78

BELEIDSDOMEIN H CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

Cultuur, Jeugd, Sport en Media		BA 2015
Beleidskredieten	=	1.253.195
Betaalkredieten	=	1.280.831

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

Cultuur, Jeugd, Sport en Media		BA 2015
Vastleggingskredieten (VAK)	+	981.272
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	430
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	476.997
TOTAAL	=	504.705

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

Cultuur, Jeugd, Sport en Media		BA 2015
Vereffeningskredieten (VEK)	+	986.380
Variabele kredieten (VRK)	+	585
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	480.984
TOTAAL	=	505.981

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

Cultuur, Jeugd, Sport en Media		BA 2015
Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	159.454
<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	-	906
Interne verrichtingen	-	0
SUBTOTAAL		158.548
Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde		
Vereffeningskredieten	+	905.033
<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	-	255.271
Interne verrichtingen	-	51.181
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	-8.639
SUBTOTAAL	=	589.942
TOTAAL	=	748.490

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

Cultuur, Jeugd, Sport en Media		BA 2015
Vereffeningskredieten	+	1.105.313
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	163
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	256.177
Interne verrichtingen	-	74.123
TOTAAL	=	774.850

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

PROGRAMMA HA – DEPARTEMENT CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	292
BO 2015	5	222
Bijstelling BA 2015	1.000	0
BA 2015	1.005	222

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	13.049	13.034	253	
BO 2015	13.264	13.318	222	0
Bijstelling BA 2015	12.258	12.258	0	0
BA 2015	25.522	25.576	222	0

PROGRAMMA HA – SOCIAAL CULTUREEL WERK

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	5.077	5.047	0	
BO 2015	5.011	5.011	0	0
Bijstelling BA 2015	- 5.011	- 5.011	0	0
BA 2015	0	0	0	0

PROGRAMMA HA – KUNSTEN EN ERFGOED**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.366	7.291	0	
BO 2015	7.432	7.432	0	0
Bijstelling BA 2015	- 7.432	- 7.432	0	0
BA 2015	0	0	0	0

**PROGRAMMA HC - ONTWIKKELEN, ONDERSTEUNEN EN OPTIMALISEREN
VAN EEN INNOVEREND, TRANSVERSAAL CULTUURBELEID EN VERBINDEN
VAN DE DOMEINEN CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA DOOR HET
UITWERKEN VAN EEN BELEID VOOR DOMEINOVERSCHRIJDENDE
MATERIES**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	1.476	50
BO 2015	639	127
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	639	127

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	63.488	62.432	17	
BO 2015	75.191	78.280	127	12.780
Bijstelling BA 2015	- 1.405	- 1.405	0	- 2.320
BA 2015	73.786	76.875	127	10.460

PROGRAMMA HD - STIMULEREN VAN EEN GEDIFFERENTIEERD AANBOD AAN SOCIAAL-CULTURELE ACTIVITEITEN, GEORGANISEERD OP NIET-COMMERCIËLE BASIS, TER BEVORDERING VAN DE ALGEMENE ONTWIKKELING VAN ALLE VOLWASSENEN EN TER VERHOOGING VAN DE MAATSCHAPPELIJKE EN CULTURELE PARTICIPATIE

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	31
BO 2015	0	30
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	30

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	191.337	190.491	17	
BO 2015	181.390	181.686	30	0
Bijstelling BA 2015	283	723	0	0
BA 2015	181.673	182.409	30	0

PROGRAMMA HE - BIJDRAGEN AAN DE ONTWIKKELING VAN EEN KWALITATIEF EN DIVERS (PROFESSIONEEL) KUNSTEN- EN CULTUREEL-ERFGOEDLANDSCHAP

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	58
BO 2015	0	125
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	125

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	217.477	216.754	38	
BO 2015	203.869	203.818	125	563
Bijstelling BA 2015	- 1.400	- 437	0	0
BA 2015	202.469	203.381	125	563

PROGRAMMA HF - WERKEN AAN DE UITBOUW VAN EEN COHERENT, GEZOND, DUURZAAM EN KWALITEITSVOL (TOP)SPORTBELEID

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		122
BO 2015	0	81
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	81

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	138.678	126.296	73	
BO 2015	130.749	131.322	81	5.067
Bijstelling BA 2015	2.086	626	0	0
BA 2015	132.835	131.948	81	5.067

PROGRAMMA HG - STIMULEREN VAN EEN GEDIFFERENTIEERD AANBOD AAN SOCIAAL-CULTURELE ACTIVITEITEN, GEORGANISEERD OP NIET-COMMERCIËLE BASIS, TER BEVORDERING VAN DE ALGEMENE ONTWIKKELING VAN DE JEUGD EN TER VERHOOGING VAN DE MAATSCHAPPELIJKE EN CULTURELE PARTICIPATIE

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	70.907	69.909	0	
BO 2015	67.710	67.595	0	0
Bijstelling BA 2015	- 101	49	0	0
BA 2015	67.609	67.644	0	0

PROGRAMMA HH - HET VLAAMSE MEDIABELEID WERKT AAN ONAFHANKELIJKE, PLURIFORME EN KWALITEITSVOLLE MEDIA, DIE TOEGANKELIJK ZIJN VOOR ELKE VLAMING, EN DIE PARTNERS ZIJN IN EEN VOORUITSTREVENDE INFORMATIEMAATSCHAPPIJ

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	24	0
BO 2015	306.418	0
Bijstelling BA 2015	- 59.507	0
BA 2015	246.911	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	306.057	306.346	0	
BO 2015	351.614	352.525	0	0
Bijstelling BA 2015	- 61.064	- 60.889	0	0
BA 2015	290.550	291.636	0	0

PROGRAMMA HI - INTERNATIONAAL EN INTERREGIONAAL CULTUUR-, KUNSTEN- EN ERFGOEDBELEID VERSTERKEN

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.132	6.605	0	
BO 2015	6.846	6.923	0	0
Bijstelling BA 2015	- 18	- 12	0	0
BA 2015	6.828	6.911	0	0

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN**A. DEPARTEMENT CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****Programma HA: Apparaat****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****HB0-9HAXAZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	0
BO 2015	5	0
Bijstelling BA 2015	1.000	0
BA 2015	1.005	0

De ontvangst op dit begrotingsartikel stijgt met 1000 keuro ten opzichte van begrotingsopmaak 2015. Het betreft de middelen die zullen binnenkomen van de verkoop van onroerende goederen. In het kader van de te realiseren besparingen vloeit de opbrengst van deze verkoop terug naar de algemene kas.

1.2. UITGAVENARTIKELEN**HB0-1HAX2AY-IS** – interne stromen - SAR Cultuur, Jeugd, Sport en Media

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	515	515	0	0
BO 2015	498	498	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1	- 1	0	0
BA 2015	497	497	0	0

Cf. paragraaf G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN, G1. STRATEGISCHE ADVIESRAAD CJSM

HB0-1HAX2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	10.871	10.841	0	0
BO 2015	11.196	11.196	0	0
Bijstelling BA 2015	11.870	11.870	0	0
BA 2015	23.066	23.066	0	0

Bij begrotingsopmaak 2015 bevatte dit begrotingsartikel 11.196 keuro. Het betrof de loonmiddelen van het toenmalige Departement Cultuur, Jeugd Sport en Media (inclusief de loonmiddelen van de vroegere IVA KMSKA).

In het Vlaams Regeerakkoord 2014 – 2019 formuleerde de Vlaamse Regering een nieuwe besparingsdoelstelling op personeel: tegen het einde van 2019 moet het aantal personeelsleden van de Vlaamse Overheid verder met 1.950 koppen zijn

gedaald. Voor 2015 betreft het een besparing van 563 koppen wat overeenkomt met een budgettaire doelstelling van 29,3 miljoen euro. 18,1 miljoen euro werd reeds bij begrotingsopmaak 2015 bespaard bij de Diensten Vlaamse Overheid. Bij begrotingsaanpassing wordt het saldo van deze besparing verrekend.

Voor de loonmiddelen van het departement (incl. de refertekredieten van de vroegere IVA KMSKA) betekent dit concreet een besparing van 84 keuro. Bovenop deze 84 keuro wordt er nog eens 29 keuro verminderd op dit begrotingsartikel eveneens voor de koppenbesparing. Het gaat hier om de koppenbesparing van de DAB KMSKA (HB0-1HEI2AR-IS). Het KMSKA geeft er immers de voorkeur aan deze besparing te dragen op de loonmiddelen van de vroegere IVA KMSKA die vervat zitten onder begrotingsartikel HB0-1HAX2ZZ-LO.

Vervolgens worden de loonkredieten van het departement verhoogd met 43 keuro omwille van de endogene groei, het herverdelingsmechanisme dat bij 2BA 2012 in werking trad om de toenemende kosten van de anciënniteit meer evenwichtig over de departementen en agentschappen te verdelen.

Tenslotte wordt er 8 keuro VAK en VEK overgezet naar het begrotingsartikel dat de middelen internationaal bevat HB0-1HII2AL-WT. Bij BO 2015 werd 62 keuro overgezet van HB0-1HCI2AA-WT naar bovenstaand begrotingsartikel. Deze overdracht vond plaats omdat met ingang van 1 januari de Creative Europe Desk – luik Media (voormalige Media Desk) binnen het Departement CJSM georganiseerd wordt en niet langer bij het VAF (HB0-1HCI2AA-WT). De 62 keuro werd toegevoegd aan de apparaatskredieten (HB0-1HAX2ZZ-LO) om de personeelskost van de bestaande (2 nieuwe personeelsleden) van de Creative Europe Desk te dragen. Inmiddels werd duidelijk dat de 62 keuro niet volstaat om de twee lonen te bekostigen. Bijgevolg zal één personeelslid (loonkost 54 keuro) betaald worden van de loonkredieten van het departement. Het andere personeelslid zal betaald worden op het fonds. Het te veel aan middelen dat werd overgezet bij BO 2015, nl. 62 keuro -54 keuro wordt bij BA 2015 overgezet naar HB0-1HII2AL-WT. Het betreft hier immers een co-financiering waarbij de middelen van Europa moeten bijgepast worden door Vlaanderen. De Vlaamse bijdrage in deze cofinanciering wordt gefinancierd op begrotingsartikel HB0-1HII2AL-WT.

Alles bij elkaar beschikt het voormalige departement CJSM bij begrotingsaanpassing dus over 11.118 keuro VAK en VEK.

Bij begrotingsaanpassing 2015 wordt dit budget samengevoegd met de loonmiddelen van het vroegere agentschap Sociaal Cultureel Werk Jeugd en Volwassenen (HC0-1HAI2ZZ-LO). Deze bedroegen bij begrotingsopmaak 4.889 keuro VAK en VEK. Dit bedrag wordt bij de begrotingsaanpassing verminderd met 21 keuro als gevolg van de koppenbesparing en nog eens verminderd met 13 keuro omwille van de endogene groei. Dit resulteert voor het vroegere Agentschap Sociaal Cultuur Werk in een loonkrediet van 4.855 keuro VAK en VEK.

Ook de loonkredieten van het vroegere Agentschap Kunsten en Erfgoed (HD0-1HAI2ZZ-LO) worden toegevoegd aan bovenstaand begrotingsartikel. Dit agentschap beschikte bij begrotingsopmaak 2015 over een loonkrediet van 7.147 keuro VAK en VEK. Als gevolg van de koppenbesparing wordt dit bedrag bij begrotingsaanpassing verminderd met 56 keuro. Het herverdelingsmechanisme dat toegepast wordt om de weddedrift solidair op te vangen binnen de Vlaamse Overheid, geeft dan weer aanleiding tot een stijging van de loonkredieten met 9 keuro. Tenslotte wordt van de loonkredieten van het Agentschap Kunsten 7 keuro herverdeeld naar het Agentschap Overheidspersoneel en dit als financiële compensatie voor het feit dat een aantal taken, die tot nu toe uitgevoerd werden door Jobpunt Vlaanderen en waarvoor de entiteiten Jobpunt Vlaanderen

rechtstreeks vergoedden, zullen overgenomen worden door het Agentschap Overheidspersoneel.
Bovenstaande bewegingen geven een nettoresultaat van 7.093 keuro bij begrotingsaanpassing 2015.

Samengevoegd bedragen de loonkredieten van het gefuseerde departement Cultuur, Jeugd Sport en Media 23.066 keuro.

HB0-1HAI2ZZ-WT – werking en toelagen

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	401	401	0	0
BA 2015	401	401	0	0

(in duizend euro)

Dit begrotingsartikel werd nieuw aangemaakt naar aanleiding van de fusie van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk Jeugd en Volwassen (entiteitscode HC0) en het Agentschap Kunsten en Erfgoed (entiteitscode HD0) met het Departement Cultuur Jeugd Sport en Media (entiteitscode HB0) op 1 april 2015 (BVR 27/02/2014). Op begrotingsvlak houdt deze fusie in dat de begrotingsartikelen van de vroegere entiteiten omgezet worden naar begrotingsartikelen met entiteitscode HB0.

Het begrotingsartikel HC0-1HAI2ZZ-WT bevatte bij BO 2015 122 keuro VAK en VEK. Het betrof hier de werkmiddelen apparaat van het vroegere Agentschap Sociaal Cultureel Werk. Bij de begrotingsaanpassing 2015 wordt dit bedrag verminderd met 6 keuro VAK en VEK. Deze 6 keuro wordt overgedragen naar het Agentschap Overheidspersoneel en dit bij wijze van financiële compensatie voor het feit dat een aantal taken, die tot nu toe uitgevoerd werden door Jobpunt Vlaanderen en waarvoor de entiteiten Jobpunt Vlaanderen rechtstreeks vergoedden, zullen overgenomen worden door het Agentschap Overheidspersoneel.

De werkmiddelen apparaat van het Agentschap Kunsten en Erfgoed (HD0-1HAI2ZZ-WT) bedroegen bij BO 2015 285 keuro VAK en VEK.

Het samenvoegen van deze werkmiddelen apparaat van de vroegere agentschappen resulteert in een budget van 401 keuro VAK en VEK op dit begrotingsartikel.

HB0-1HAX2ZZ-WT – werking en toelagen

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.663	1.678	0	0
BO 2015	1.570	1.624	0	0
Bijstelling BA 2015	- 12	- 12	0	0
BA 2015	1.558	1.612	0	0

(in duizend euro)

Het begrotingsartikel HB0-1HAX2ZZ-WT bevat de werkmiddelen apparaat van het vroegere departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media (incl. de vroegere IVA KMSKA). Deze werkmiddelen worden zowel voor Cultuur als Sport aangewend (ministercode X). Ofschoon het gaat om de werkmiddelen van het departement, bevat dit begrotingsartikel overwegend werkmiddelen die

gedeeld werden aangewend voor het departement en de vroegere agentschappen Sociaal Cultureel Werk en Kunsten en Erfgoed. Bijvoorbeeld voor gemeenschappelijke gebouw gebonden uitgaven. Onder dit begrotingsartikel bevinden zich ook de werkings- en investeringsmiddelen informatica, die eveneens gezamenlijk aangewend werden voor het departement en de vroegere agentschappen.

Bij begrotingsopmaak 2015 bedroegen de werkingsmiddelen apparaat op dit begrotingsartikel 1.570 keuro VAK en 1.624 keuro VEK. Van dit bedrag wordt 9 keuro VAK en VEK herverdeeld naar het Agentschap Overheidspersoneel, als financiële compensatie voor de taken die dit Agentschap zal overnemen van Jobpunt Vlaanderen. Daarnaast wordt er nog 3 keuro in mindering gebracht op de kredieten op dit begrotingsartikel, in uitvoering van een beslissing van het (vroegere) CAG. Het betreft een compensatie, gespreid over de verschillende beleidsdomeinen a rato van het aantal personeelsleden per beleidsdomein, voor de aanwerving van 3 business ondersteuners voor de ontwikkeling van Vlimpers

Programma HC: Transversaal en innovatief beleid CJSM

Ontwikkelen, ondersteunen en optimaliseren van een innoverend, transversaal cultuurbeleid en verbinden van de domeinen cultuur, Jeugd, sport en media door het uitwerken van een beleid voor domeinoverschijdende materies.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Geen wijzigingen ten opzichte van begrotingsopmaak 2015.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

HB0-1HCI2AA-IS – interne stromen - VAF en audiovisueel beleid blijven ondersteunen

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	16.418	19.494	0	0
Bijstelling BA 2015	247	247	0	0
BA 2015	16.665	19.741	0	0

Cf. paragraaf J VZW's, J7: VZW VLAAMS AUDIOVISUEEL FONDS

De toelage van het VAF wordt verminderd met 14 keuro VAK en VEK. Bij BA 2015 wordt een desindexatie op de loonkredieten buiten indexprovisie doorgevoerd. Voor het VAF komt dit neer op een desindexatie ten belope van 14 keuro VAK en VEK.

Daarnaast wordt 261 keuro VAK/VEK overgezet van begrotingsartikel HB0-1HEI2AK-WT naar dit begrotingsartikel.

Op 16 mei 2014 keurde de Vlaamse Regering een nieuwe beheersovereenkomst met het VAF goed. Vanaf BO2015 zijn de werkingssubsidies die een aantal organisaties voor audiovisuele kunsten ontvangen in uitvoering van het Kunstendecreet toegevoegd aan de begroting van het VAF.

Op 19 april 2013 besliste de Vlaamse Regering (VR 2013 1904 DOC.0333/7BIS) tot de integratie van bepaalde provinciale middelen in de Vlaamse begroting. Een aantal van de organisaties die over komen naar het VAF ontvangt eveneens een

dergelijke “provinciefondssubsidie”. Deze middelen zijn bij BO2015 niet overgedragen naar het VAF. Dit dient alsnog te gebeuren via een definitieveerschikking.

HB0-1HCI2AB-WT – werking en toelagen - aandacht voor cultuurmanagement en culturele economie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.303	1.309	0	0
BO 2015	1.206	1.206	0	0
Bijstelling BA 2015	- 9	- 9	0	0
BA 2015	1.197	1.197	0	0

Op dit begrotingsartikel wordt een desindexatie van 9 keuro VAK en VEK doorgevoerd. Het betreft een desindexatie op de loonkredieten buiten indexprovisie.

HB0-1HCI2AC-WT – werking en toelagen - e-cultuur en digitalisering bevorderen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	103	96	0	0
BO 2015	114	114	0	0
Bijstelling BA 2015	1.320	1.320	0	0
BA 2015	1.434	1.434	0	0

Bij BA 2015 wordt er 1320 keuro VAK en VEK overgedragen van HB0-1HCI5AY-WT (toelage FOCI) naar dit begrotingsartikel en dit voor het VIAA. Op vrijdag 16 januari heeft de Vlaamse Regering de toekomst van VIAA besproken. 2015 wordt een overgangsjaar waarbij de focus komt te liggen op digitalisering en archivering. Minister van Cultuur & Media Sven Gatz maakt hiervoor in 2015 1.320 keuro vrij.

HB0-1HCI2AD-WT – werking en toelagen - diversiteits- en participatiebeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	4.380	4.363	0	0
BO 2015	4.254	4.257	0	0
Bijstelling BA 2015	- 3.012	- 3.013	0	0
BA 2015	1.242	1.244	0	0

Bij begrotingsopmaak 2015 werd de ministercode van begrotingsartikel HB0-1HCX2AD-WT gewijzigd van X naar I. Hierdoor werden de werkingsmiddelen van Demos en CultuurNet toegevoegd aan bovenstaand begrotingsartikel. Dit was echter niet de bedoeling. De activiteiten die Demos en CultuurNet realiseren in uitvoering van het participatiedecreet, vallen immers zowel onder de bevoegdheid van de minister van Cultuur als van de minister van Sport. Bij begrotingsaanpassing 2015 worden de middelen voor Demos en CultuurNet, nl. 3004 VAK en 3005 VEK, dan ook teruggezet naar begrotingsartikel HB0-1HCX2AD-WT.

Daarnaast wordt op dit begrotingsartikel een desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie doorgevoerd ten belope van 8 keuro VAK en VEK.

HB0-1HCI2AF-WT – werking en toelagen - tewerkstellingsmaatregelen in de sociaal-culturele sector in uitvoering van VIA

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	31.382	31.379	0	0
BO 2015	31.335	31.335	0	0
Bijstelling BA 2015	- 31.335	- 31.335	0	0
BA 2015	0	0	0	0

Ook bij dit begrotingsartikel werd bij begrotingsopmaak 2015 de ministercode gewijzigd van X naar I. Het betreft hier echter de middelen voor de uitvoering van de Vlaamse Intersectorale akkoorden. Deze vallen zowel onder de bevoegdheid van de minister van Cultuur als van de minister van Sport. Bij begrotingsaanpassing 2015 worden de middelen dan ook teruggezet naar begrotingsartikel HB0-1HCX2AD-WT.

HB0-1HCI2AH-WT – werking en toelagen - ondersteuning beleidsvoorbereiding, -uitvoering en -evaluatie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	610	660	0	0
BO 2015	539	549	0	0
Bijstelling BA 2015	- 2	- 2	0	0
BA 2015	537	547	0	0

Op dit artikel vindt een desindexatie plaats op de loonmiddelen buiten de indexprovisie ten belope van 2 keuro VAK en VEK.

HB0-1HCI4AE-WT – werking en toelagen - internationaal en interregionaal cultuurbeleid versterken

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	17	0
BO 2015	0	0	127	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 48	0
BA 2015	0	0	79	0

Het departement CJSN ontvangt reeds verscheidene jaren van de Europese Commissie jaarlijks subsidies voor het Cultuur Contactpunt (CCP) en het Burgerschapscontactpunt (ECP) die beiden binnen het departement Cultuur Jeugd, Sport en Media zijn opgericht. Het CCP werd in 2006 vanuit Cultuurnet overgebracht naar het Departement en het ECP werd per 01 januari 2009 opgericht. Begin 2014 ging een nieuwe zevenjarige periode voor de Europese programma's van start.

- het Europa voor de Burger Programma 2014-2020
- het Creative Europe Programma 2014-2020

De Creative Europe Desk Vlaanderen verenigt de vroegere contactpunten CCP en MEDIA Desk. De MEDIA Desk was tot dusver ondergebracht bij het VAF. Na een

overgangsjaar (2014) werd de vroegere MEDIA Desk vanaf 1 januari 2015 overgeheveld naar het departement CJSM zodat de nieuwe Creative Europe Desk zowel de dienstverlening voor Cultuur als Media zal kunnen garanderen. Het Burgerschapscontactpunt Vlaanderen blijft het contactpunt voor het 'Europa voor de Burger'-programma van de Europese Unie.

In het kader van de overheveling van Mediadesk vonden er twee aanwervingen plaats binnen het departement CJSM. Bij BO 2015 werd hiervoor een budget van 62 keuro VAK en VEK overgezet naar de loonmiddelen van het departement (HB0-1HAX2ZZ-LO). Dit bedrag blijkt echter niet te volstaan om de lonen van de beide personen te betalen. De verloning van de tweede persoon zal dan ook gebeuren op het Fonds. Artikel 94 van het programmadecreet BO 2015 stelt: De middelen van het fonds kunnen uitsluitend aangewend worden voor de kosten die ontstaan in het kader van de werking van de Creative Europe Desk (CED) en het Burgerschapscontactpunt (ECP).

Hiertoe wordt een nieuw begrotingsartikel aangemaakt HB0-1HCI4AE-LO. Van de ontvangst op HB0-9HCITAE-OW, nl. 127 keuro, zal dus 48 keuro vloeien naar het nieuwe uitgavenartikel HB0-1HCI4AE-LO en 79 keuro naar het reeds bestaande uitgavenartikel HB0-1HCI4AE-WT.

HB0-1HCI4AE-LO – lonen - internationaal en interregionaal cultuurbeleid versterken

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	48	0
BA 2015	0	0	48	0

Het betreft hier een nieuw begrotingsartikel dat aangemaakt wordt bij begrotingsaanpassing 2015. De 48 keuro komt van begrotingsartikel HB0-1HCI4AE-WT, dat gevoed wordt vanuit HB0-9HCITAE-OW. Het betreft de loonmiddelen voor een medewerker die aangeworven werd in het kader van de overheveling van de Mediadesk van het Vlaams Audiovisueel Fonds naar het departement CJSM (cf. toelichting bij HB0-1HCI4AE-WT).

HB0-1HCI5AY-IS – interne stromen - Fonds Culturele Infrastructuur

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	9.678	9.678	0	0
BO 2015	20.752	20.752	0	12.780
Bijstelling BA 2015	- 2.504	- 2.504	0	- 2.320
BA 2015	18.248	18.248	0	10.460

Cf. paragraaf D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A, D1. FONDS CULTURELE INFRASTRUCTUUR

HB0-1HCX2AD-WT – werking en toelagen - diversiteits- en participatiebeleid
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	2.985	2.986	0	0
BA 2015	2.985	2.986	0	0

Bij begrotingsopmaak 2015 werd de ministercode van begrotingsartikel HB0-1HCX2AD-WT gewijzigd van X naar I. Hierdoor werden de werkmiddelen van Demos en CultuurNet toegevoegd aan begrotingsartikel HB0-1HCX2AD-WT. Dit was echter niet de bedoeling. De activiteiten die Demos en CultuurNet realiseren in uitvoering van het participatiedecreet, vallen immers zowel onder de bevoegdheid van de minister van Cultuur als van de minister van Sport. Bij begrotingsaanpassing 2015 worden de middelen voor Demos en CultuurNet, nl. 3004 VAK en 3005 VEK, dan ook teruggezet naar begrotingsartikel HB0-1HCX2AD-WT.

Daarnaast wordt op dit begrotingsartikel een desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie doorgevoerd ten belope van 19 keuro VAK en VEK.

HB0-1HCX2AF-WT – werking en toelagen - tewerkstellingsmaatregelen in de sociaal-culturele sector in uitvoering van VIA

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	30.905	30.905	0	0
BA 2015	30.905	30.905	0	0

Bij begrotingsopmaak 2015 werd de ministercode van bovenstaand begrotingsartikel gewijzigd van X naar I. Het betreft hier echter de middelen voor de uitvoering van de Vlaamse Intersectorale akkoorden. Deze vallen zowel onder de bevoegdheid van de minister van Cultuur als van de minister van Sport. Bij begrotingsaanpassing 2015 worden de middelen dan ook teruggezet naar dit begrotingsartikel HB0-1HCX2AD-WT.

Aangezien dit begrotingsartikel loonkredieten bevat die zich buiten de indexprovisie bevinden, wordt het budget op dit begrotingsartikel gedesindexeerd ten belope van 430 keuro VAK en VEK.

Programma HD: Sociaal cultureel volwassenenwerk.

Stimuleren van een gedifferentieerd aanbod aan sociaal-culturele activiteiten, georganiseerd op niet-commerciële basis, ter bevordering van de algemene ontwikkeling van alle volwassenen en ter verhoging van de maatschappelijke en culturele participatie.

Op 27 februari besloot de Vlaamse Regering tot de opheffing van het intern verzelfstandigd agentschap zonder rechtspersoonlijkheid Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, en de integratie van de taken in het Departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media (BVR 27/02/2015). Dit besluit trad in werking op 1 april 2015.

Artikel 33 van het besluit stelt dat:

de vastleggings- en vereffeningskredieten van programma HC0 van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap, de genomen reserveringen in de vorm van vastleggingen en vereffeningen en de beschikbare kredieten op basisallocaties en begrotingsartikelen van het intern verzelfstandigd agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, met inbegrip van de dienst met afzonderlijk beheer "Uitleendienst Kampeermateriaal voor de Jeugd" op de datum van de inwerkingtreding van dit besluit overgeheveld worden naar de passende basisallocaties en begrotingsartikelen die naar aanleiding van de fusie of opheffing zijn ontstaan.

Bijgevolg worden de middelen op onderstaande begrotingsartikels ondergebracht onder de entiteit HBO Departement Cultuur Jeugd Sport en Media. Per begrotingsartikel wordt aangegeven naar welk nieuw begrotingsartikel de middelen worden overgezet.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

HBO-9HDITAA-OW – ontvangsten werking en toelagen - sociaal-cultureel werk
(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	30
BA 2015	0	30

De middelen werden overgezet van begrotingsartikel HC0-9HDITAA-OW naar dit begrotingsartikel, als gevolg van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM. Het budget werd louter overgeheveld en wijzigde niet.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

HBO-1HDI2AA-WT – werking en toelagen - sociaal-cultureel werk
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	326	326	0	0
BA 2015	326	326	0	0

De middelen werden overgezet van begrotingsartikel HC0-1HDI2AA-WT naar dit begrotingsartikel, als gevolg van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM. Het budget werd louter overgeheveld en wijzigde niet.

HB0-1HDI2AB-WT – werking en toelagen - amateurkunsten

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	7.624	7.687	0	0
BA 2015	7.624	7.687	0	0

7.624 keuro VAK en VEK werd overgezet van HC0-1HDI2AB-WT naar dit begrotingsartikel in het kader van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM.

Daarnaast zorgen de bij BO 2015 doorgevoerde besparingen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hiertegenover staat dat er nog saldi 2014 van subsidies moeten worden uitbetaald, gebaseerd op het hoger krediet van 2014. Om deze saldi te kunnen betalen werd een bijstelling van het VEK-krediet toegekend ten belope van 63 keuro.

HB0-1HDI2AC-WT – werking en toelagen - sociaal-cultureel volwassenenwerk

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	51.205	51.366	0	0
BA 2015	51.205	51.366	0	0

51.205 keuro VAK en VEK werd overgezet van HC0-1HDI2AC-WT naar dit begrotingsartikel in het kader van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM.

Het VEK-krediet werd na bijvraag verhoogd met 161 keuro en dit om de saldi van de subsidies 2014 te kunnen betalen. De saldi 2014 zijn immers gebaseerd op het hoger VEK-krediet van 2014, terwijl het beschikbare VEK-krediet voor 2015 als gevolg van de besparingen lager ligt.

HB0-1HDI2AD-WT – werking en toelagen - Vlaamse gebarentaal

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	123	123	0	0
BA 2015	123	123	0	0

De middelen werden overgezet van begrotingsartikel HC0-1HDI2AD-WT naar dit begrotingsartikel, als gevolg van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM. Het budget werd louter overgeheveld en wijzigde niet.

HB0-1HDI2AE-WT – werking en toelagen - participatiebeleid**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	6.099	6.063	0	0
BA 2015	6.099	6.063	0	0

6.116 keuro VAK en 6.080 keuro VEK werd overgezet van begrotingsartikel HC0-1HDI2AE-WT naar dit begrotingsartikel in het kader van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement.

Daarnaast vond er op dit begrotingsartikel een desindexatie van de lonen buiten de indexprovisie plaats met 17 keuro VAK en VEK.

HB0-1HDI2AF-WT – werking en toelagen - circuskunsten**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	2.319	2.319	0	0
BA 2015	2.319	2.319	0	0

De middelen werden overgezet van begrotingsartikel HC0-1HDI2AF-WT naar dit begrotingsartikel naar aanleiding van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM. Het budget werd louter overgeheveld en wijzigde niet.

HB0-1HDI2AH-WT – werking en toelagen - lokaal cultuurbeleid**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	99.074	99.110	0	0
BA 2015	99.074	99.110	0	0

Naar dit begrotingsartikel werd, als gevolg van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk, 99.074 keuro VAK en 98.894 keuro VEK overgeheveld van begrotingsartikel HB0-1HDI2AH-WT.

Het vereffeningskrediet op dit begrotingsartikel stijgt met 216 keuro. Het betreft een bijstelling die verkregen werd met het oog op het vereffenen in 2015 van de saldo's 2014 van de subsidies die betaald worden op dit begrotingsartikel. Als gevolg van de besparing ligt het VEK budget voor 2015 lager dan dat van 2014. De saldo's 2014 die vereffend moeten worden in 2015, zijn echter nog gebaseerd op de kredieten van voor deze besparing.

HB0-1HDI2AI-WT – werking en toelagen - uitvoering decreet houdende aanvullende subsidies voor tewerkstelling in de culturele sector - luik sociaal-cultureel werk

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	14.903	15.415	0	0
BA 2015	14.903	15.415	0	0

Een budget van 14.603 keuro VAK en 15.115 keuro VEK werd overgedragen van begrotingsartikel HC0-1HDI2AI-WT naar dit begrotingsartikel en dit omwille van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM.

Om de aangegane verbintenissen voor 2015 te kunnen uitvoeren, is een bijkomend bedrag van 300 keuro VAK en het VEK nodig. Deze middelen worden gecompenseerd op het artikel HB0-1HGI2G-WT (voorheen: HC0-1HGI2G-WT) ten belope van 56 keuro en op het artikel HB0-1HEI2AD-WT (voorheen: HD0-1HEI2AD-WT) ten belope van 244 keuro.

HB0-1HDI4AA-WT – werking en toelagen - sociaal-cultureel werk

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	30	0
BA 2015	0	0	30	0

De middelen op dit begrotingsartikel werden overgezet van HC0-1HDI4AA-WT naar dit begrotingsartikel in het kader van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het departement CJSM. Het budget werd louter overgeheveld en wijzigde niet.

Programma HE: Professionele Kunsten en Cultureel Erfgoed.

Bijdragen aan de ontwikkeling van een kwalitatief en divers (professioneel) kunsten- en cultureel-erfgoedlandschap.

Op 27 februari besloot de Vlaamse Regering tot de opheffing van het intern verzelfstandigd agentschap zonder rechtspersoonlijkheid Kunsten en Erfgoed, en de integratie van de taken in het Departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media (BVR 27/02/2015). Dit besluit trad in werking op 1 april 2015.

Artikel 33 van het besluit stelt dat:

de vastleggings- en vereffeningskredieten van programma HD0 van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap, de genomen reserveringen in de vorm van vastleggingen en vereffeningen en de beschikbare kredieten op basisallocaties en begrotingsartikelen van het intern verzelfstandigd agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, met inbegrip van de dienst met afzonderlijk beheer "Uitleendienst Kampeermateriaal voor de Jeugd" op de datum van de inwerkingtreding van dit besluit overgeheveld worden naar de

passende basisallocaties en begrotingsartikelen die naar aanleiding van de fusie of opheffing zijn ontstaan.

Bijgevolg worden de middelen op onderstaande begrotingsartikels ondergebracht onder de entiteit HB0 Departement Cultuur Jeugd Sport en Media. Per begrotingsartikel wordt aangegeven naar welk nieuw begrotingsartikel de middelen worden overgezet.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

HB0-9HEITAA-OW – ontvangsten werking en toelagen - uitvoering van decreten en overeenkomsten, het beheer van de collectie van de Vlaamse Gemeenschap en de buitendiensten, studies en onderzoek en aankopen
(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	0	0
Bijstelling BA 2015	0	125
BA 2015	0	125

De middelen werden overgezet van begrotingsartikel HD0-9HEITAA-OW naar bovenstaand begrotingsartikel, naar aanleiding van de inkanteling van het Agentschap Kunsten en Erfgoed in het Departement CJSM. Het budget werd louter overgeheveld en wijzigde niet.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

HB0-1HEI2AA-WT – werking en toelagen - uitvoering van decreten en overeenkomsten, het beheer van de collectie van de Vlaamse Gemeenschap en de buitendiensten, studies en onderzoek en aankopen
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	0	0
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	1.419	1.419	0	0
BA 2015	1.419	1.419	0	0

De middelen werden voor een bedrag van 1.369 keuro overgedragen van begrotingsartikel HD0-1HEI2AA-WT. Dit gebeurde in kader van de fusie van het Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM.

Daarnaast werd dit krediet ook verhoogd met 50 keuro VAK en VEK om de toegenomen kost op te vangen van de advisering in kader van het nieuwe Kunstendecreet. Dit bedrag werd gecompenseerd op begrotingsartikel HB0-1HHI2AC-WT.

HB0-1HEI2AB-WT – werking en toelagen - ontwikkelingsgerichte en internationale projecten die de structurele werking van erfgoedorganisaties overstijgt

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	0	0
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	1.117	1.117	0	0
BA 2015	1.117	1.117	0	0

De middelen op dit begrotingsartikel werden overgezet van HD0-1HEI2AB-WT naar dit begrotingsartikel in het kader van de inkanteling van het Agentschap Sociaal Cultureel Werk in het Departement CJSM. Het budget werd louter overgeheveld en wijzigde niet.

HB0-1HEI2AC-WT – werking en toelagen - structurele werking van erfgoedorganisaties, gemeenten en provincies met het oog op een kwaliteitsvolle en duurzame zorg voor de ontsluiting van het cultureel erfgoed

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	27.857	27.863	0	0
BA 2015	27.857	27.863	0	0

Op dit begrotingsartikel werd 28.046 keuro VAK en 28.045 keuro VEK geplaatst, afkomstig uit begrotingsartikel HD0-1HEI2AC-WT. In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen.

Ten gevolge van de desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie daalt dit krediet met 189 keuro VAK en VEK.

Daarnaast werd het vereffeningskrediet opgetrokken met 7 keuro (=bijstelling). De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldi uitbetaald moeten worden op de decretale subsidies toegekend voor 2014 (vastgelegd op een grotere kredietbasis). Teneinde deze saldi te kunnen betalen wordt het VEK-krediet verhoogd met 7 keuro.

HB0-1HEI2AD-WT – werking en toelagen - ondersteuning DAC binnen het professioneel kunsten- en cultureel erfgoedlandschap

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	5.086	5.036	0	0
BA 2015	5.086	5.036	0	0

Op dit begrotingsartikel werd 5.330 keuro VAK en 5.280 keuro VEK gezet vanuit het begrotingsartikel HD0-1HEI2AD-WT. In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen.

Vervolgens werd 244 keuro VAK en VEK overgeplaatst van dit begrotingsartikel naar begrotingsartikel HB0-1HEI2AI-WT. Dit bedrag wordt éénmalig herverdeeld ter compensatie van het tekort op de aanvullende subsidies voor tewerkstelling op dat begrotingsartikel.

HB0-1HEI2AE-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een internationaal georiënteerd kunsten- en erfgoedlandschap via projectmatige steun

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	365	365	0	0
BA 2015	365	365	0	0

In het kader van de fusie van Kunsten en Erfgoed met het departement CJSM werd 365 keuro VAK en VEK overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AE-WT naar bovenstaand begrotingsartikel. Het budget wijzigde niet.

HB0-1HEI2AF-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een divers en vernieuwend professioneel kunstenlandschap via werkingsgerichte steun voor kunstenorganisaties, kunstenaars en ondersteunende structuren

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	5.909	5.945	0	0
BA 2015	5.909	5.945	0	0

Dit begrotingsartikel bevat middelen voor werkingssubsidies aan kunstenorganisaties met het begrotingsdecreet als wettelijke basis. Het betreft de volgende organisaties/initiatieven:

- Kunstenloket (algemene werking);
- Sociaal Fonds voor de Podiumkunsten (verbetering arbeidsomstandigheden kunstenaars-werknemers, uitvoering aanvullende cao 15 oktober 2008);
- Kunst In Huis (algemene werking);
- Theater Stap (algemene werking);
- Brusselse podia (kosten infrastructuurbeheer);
- Concertgebouw Brugge (kosten infrastructuurbeheer);
- Ons Erfdeel (algemene werking);
- Centrum voor Bibliografie van de Neerlandistiek (algemene werking);
- Opera voor Vlaanderen (sociaal passief);
- Vlaamse Operastichting (sociaal passief).

5.937 keuro VAK/VEK werd overgeheveld naar dit begrotingsartikel in het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het departement CJSM. Deze middelen werden overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AF-WT.

Op dit begrotingsartikel werd een desindexatie doorgevoerd op de loonkredieten buiten de indexprovisie van 29 keuro VAK en VEK.

Daarnaast werd het vereffeningskrediet opgetrokken met 36 keuro (=bijstelling). De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldi uitbetaald moeten worden op de decretale subsidies toegekend voor 2014 (vastgelegd op een grotere kredietbasis).

De bijstelling met 36 keuro VEK is noodzakelijk om het betaalritme van de subsidies te respecteren (cfr. OMZ/FB/2013-01 – VR 2013 0410 MED.0561/2, voorschot 80%, saldo 20%).

HBO-1HEI2AG-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een divers en vernieuwend professioneel kunstenaarslandschap via projectmatige steun voor kunstenaarsorganisaties en kunstenaars

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	6.540	7.194	0	0
BA 2015	6.540	7.194	0	0

Dit begrotingsartikel bevat middelen voor subsidies aan projecten in uitvoering van het Kunstendecreet:

- hoofdstuk II, afdeling II (projecten van organisaties);
- hoofdstuk III (ontwikkelingsgerichte beurzen, projecten en creatieopdrachten van kunstenaars);
- hoofdstuk IV, afdeling II (projecten van sociaal-artistieke en kunsteducatieve organisaties);
- hoofdstuk V (internationale projecten, projecten ter voorbereiding van een internationaal project binnen een Europees subsidieprogramma, werkverblijven, internationale netwerkorganisaties, tegemoetkomingen in reis-, verblijfs- en transportkosten vanuit en naar het buitenland, vertalingen uit het Nederlands naar andere talen en omgekeerd);
- hoofdstuk VI, afdeling I, onderafdeling II (niet-periodieke publicaties);
- hoofdstuk VI, afdeling II (opnameprojecten).

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werd 6.540 keuro VAK en VEK overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AG-WT.

Daarnaast werd het vereffeningskrediet opgetrokken met 654 keuro (=bijstelling). De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldi uitbetaald moeten worden op de decretale subsidies toegekend voor 2014 (vastgelegd op een grotere kredietbasis).

De bijstelling van het VEK is noodzakelijk om het betaalritme van de subsidies te respecteren (cfr. Besluit van de Vlaamse Regering van 18 juli 2008 betreffende de uitvoering van het Kunstendecreet van 2 april 2004, gewijzigd bij de decreten van 3 juni 2005, 22 december 2006 en 20 juni 2008):

- art. 11 (projecten van organisaties): voorschot 90%, saldo 10%;
- art. 18, §4 (beurzen en projecten van kunstenaars): voorschot 90%, saldo 10%;
- art. 18, §5 (creatieopdrachten): voorschot 80%, saldo 20%;
- art. 37, §2, 1° (internationale projecten, projecten ter voorbereiding van een internationaal project binnen een Europees subsidieprogramma, werkverblijven, internationale netwerkorganisaties, vertalingen uit het Nederlands naar andere talen en omgekeerd):

- voorschot 90%, saldo 10%;
- voorschot 70%, saldo 30% indien de subsidieontvanger buitenlands is;
- art. 37, §2, 2* (tegemoetkomingen in reis-, verblijfs- en transportkosten vanuit en naar het buitenland): voorschot 0%, saldo 100%;
- art. 43, §1 (niet-periodieke publicaties en opnameprojecten): voorschot 90%, saldo 10%.

HBO-1HEI2AI-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van instellingen van de Vlaamse Gemeenschap

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	16.207	16.252	0	0
BA 2015	16.207	16.252	0	0

Dit begrotingsartikel bevat middelen voor drie van de vijf Instellingen van de Vlaamse Gemeenschap, in uitvoering van hoofdstuk II, afdeling III van het Kunstendecreet van 2 april 2004. Het betreft de subsidies voor De Filharmonie, de Ancienne Belgique en het Vlaams Radio-orkest en Radiokoor.

Op dit begrotingsartikel komt 16.207 keuro VAK en VEK , afkomstig van begrotingsartikel HD0-1HEI2AI-WT. In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het departement CJSJ werden deze middelen overgedragen.

Daarnaast werd het vereffeningskrediet opgetrokken met 45 keuro (=bijstelling). De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldi uitbetaald moeten worden op de decretale subsidies toegekend voor 2014 (vastgelegd op een grotere kredietbasis).

De bijstelling van het VEK is noodzakelijk om de uitbetaling van de subsidies mogelijk te maken, cfr. Kunstendecreet, art.5, §2 (voorschotten 90%, saldo 10%).

HBO-1HEI2AK-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een divers en vernieuwend professioneel kunstenlandschap via werkingsgerichte steun voor kunstorganisaties, kunstenaars en ondersteunende structuren in uitvoering van het kunstendecreet

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	90.957	91.178	0	0
BA 2015	90.957	91.178	0	0

Dit begrotingsartikel bevat de middelen voor meerjarige subsidies voor kunstorganisaties in uitvoering van het Kunstendecreet van 2 april 2004:

- hoofdstuk II, afdeling I (kunstencentra, festivals, concertorganisaties, muziekclubs, muziekensembles, werkplaatsen);
- hoofdstuk IV, afdeling I (kunsteducatieve organisaties, sociaal-artistieke organisaties);
- hoofdstuk IV, afdeling I, onderafdeling I (periodieke publicaties);

- hoofdstuk VII (steunpunten).

De huidige subsidies gaan in uitvoering van de beslissingen van de Vlaamse Regering van:

- 2012-06-19 (algemene werking, periode 2013-2016);
- 2014-06-06 (algemene werking, periode 2015-2016);
- 2013-04-19 (herverdeling provinciefonds, voor 2014, 2015, 2016).

Op dit begrotingsartikel wordt 91.987 keuro VAK/VEK overgezet. In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AK-WT.

Dit bedrag wordt verminderd met 769 keuro VAK en VEK als gevolg van de desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie.

261keuro VAK en VEK wordt overgedragen naar naar HB0-1HCI2AA-IS.

Op 16 mei 2014 keurde de Vlaamse Regering een nieuwe beheersovereenkomst met het VAF goed. Vanaf BO2015 zijn de werkingssubsidies die een aantal organisaties voor audiovisuele kunsten ontvangen in uitvoering van het Kunstendecreet toegevoegd aan de begroting van het VAF.

Op 19 april 2013 besliste de Vlaamse Regering (VR 2013 1904 DOC.0333/7BIS) tot de integratie van bepaalde provinciale middelen in de Vlaamse begroting. Een aantal van de organisaties die zijn overgegaan naar het VAF ontvangt eveneens een dergelijke "provinciefondssubsidie". Deze middelen zijn bij BO2015 niet overgedragen naar het VAF. Dit dient alsnog te gebeuren via een definitieve beschikking.

Het betreft de volgende bedragen (en organisaties) (na desindexatie van het begrotingsartikel):

- Europees Jeugdfilmfestival Vlaanderen:	5.855,44
- Fonk:	38.522,67
- LESSEN IN HET DONKER:	4.930,89
- MOOOV:	23.113,60
- Internationaal Filmfestival van Vlaanderen:	173.352,01
- Totaal:	245.774,61

Daarnaast werd het vereffeningskrediet opgetrokken met 221 keuro (=bijstelling). De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldi uitbetaald moeten worden op de decretale subsidies toegekend voor 2014 (vastgelegd op een grotere kredietbasis).

De bijstelling van het VEK is noodzakelijk om de uitbetaling van de subsidies mogelijk te maken, cfr. Kunstendecreet, art.5, §2 (voorschotten 90%, saldo 10%).

HB0-1HEI5AY-IS – interne stromen - Topstukkenfonds

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	563	563	0	563
BA 2015	563	563	0	563

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werd 573 keuro VAK, VEK en MAC overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AY-IS.

Het correlatief krediet werd bijgesteld in functie van de betaalbehoeften en werd met 10 keuro negatief bijgesteld.

Moeten we hier niet verwijzen naar de bespreking begroting topstukkenfonds?

Cf. paragraaf D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A, D2. D2. TOPSTUKKENFONDS

HB0-1HEI2AN-IS – interne stromen - VZW De Singel beheerscommissie infrastructuur

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	2.009	2.009	0	0
BA 2015	2.009	2.009	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM 2030 keuro overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AN-WT naar bovenstaand begrotingsartikel.

De middelen op dit begrotingsartikel werden verminderd met 21 keuro VAK en VEK. Het betreft een desindexatie op de loonkredieten die zich buiten de indexprovisie bevinden.

Cf. Paragraaf J. VZW's, J2. BEHEERSCOMMISSIE KUNSTCAMPUS.

HB0-1HEI2AP-IS – interne stromen - Koninklijke Academie voor Nederlandse Taal- en Letterkunde – Gent

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	447	447	0	0
BA 2015	447	447	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM 451 keuro VAK en VEK overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AP-WT naar dit begrotingsartikel.

Daarnaast werd dit budget verminderd met 4 keuro VAK en VEK. Het gaat hier om een desindexatie van de loonkredieten buiten de indexprovisie.

Cf. paragraaf I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS, I3. KONINKLIJKE ACADEMIE VOOR NEDERLANDSE TAAL EN LETTERKUNDE

HB0-1HEI2AQ-IS – interne stromen - DAB Landcommanderij Alden Biesen
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	209	209	0	0
BA 2015	209	209	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AQ-IS.

Cf. paragraaf A DEPARTEMENT CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA, punt 2 DAB LANDCOMMANDERIJ ALDEN BIESEN

HB0-1HEI2AR-IS – interne stromen - DAB Koninklijk Museum voor Schone Kunsten in Antwerpen
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.614	2.614	0	0
BO 2015	2.392	2.392	0	0
Bijstelling BA 2015	- 10	- 10	0	0
BA 2015	2.382	2.382	0	0

Het budget wordt verminderd met 10 keuro VAK en VEK. Het gaat hier om een desindexatie van de loonkredieten buiten de indexprovisie.

Cf. paragraaf A DEPARTEMENT CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA, punt 2 DAB KONINKLIJK MUSEUM VOOR SCHONE KUNSTEN IN ANTWERPEN

HB0-1HEI2AS-IS – interne stromen - DAB Kasteel van Gaasbeek
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	604	604	0	0
BA 2015	604	604	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AS-IS.

Cf. paragraaf A DEPARTEMENT CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA, punt 2 DAB KASTEEL VAN GAASBEEK

HB0-1HEI2AT-IS – interne stromen - VZW MUHKA

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	4.615	4.615	0	0
BA 2015	4.615	4.615	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AT-IS.

Cf. paragraaf J. VZW's, J 5. MUHKA

HB0-1HEI2AU-IS – interne stromen - VZW De Singel

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	5.349	5.349	0	0
BA 2015	5.349	5.349	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AU-WT.

Cf. paragraaf J. VZW's, J 3. VZW DE SINGEL

HB0-1HEI2AV-IS – interne stromen - Vlaamse Radio-en Televisieomroep

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	1.304	1.304	0	0
BA 2015	1.304	1.304	0	0

Dit begrotingsartikel bevat het deel van de subsidie aan VRO/VRK d via een dotatie rechtstreeks aan de VRT wordt betaald omdat een deel van het personeel van VRO/VRK is tewerkgesteld via de VRT.

De VRO/VRK is één van de 5 Instellingen van de Vlaamse Gemeenschap in uitvoering van in uitvoering van hoofdstuk II, afdeling III van het Kunstendecreet van 2 april 2004.

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AV-WT.

Cf. paragraaf I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS, I2. VRT

HB0-1HEI2AW-IS – interne stromen - Kunsthuis Opera Vlaanderen - Ballet Vlaanderen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	23.848	23.848	0	0
BA 2015	23.848	23.848	0	0

Dit begrotingsartikel bevat de dotatie aan het Kunsthuis Opera/Ballet voor de algemene werking. Het Kunsthuis is één van de 5 Instellingen van de Vlaamse Gemeenschap in uitvoering van in uitvoering van hoofdstuk II, afdeling III van het Kunstendecreet van 2 april 2004

In het kader van de fusie van het Agentschap Kunsten en Erfgoed met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AW-WT.

Cf. paragraaf J VZW's, J 4. VZW DE SINGEL

HB0-1HEI2AX-IS – interne stromen - Vlaams Fonds voor de Letteren

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	5.582	5.582	0	0
BA 2015	5.582	5.582	0	0

Dit begrotingsartikel bevat de dotatie aan het Vlaams Fonds voor de Letteren. Het Vlaams Fonds voor de Letteren is een Vlaamse Openbare Instelling (VOI), opgericht bij decreet op 30 maart 1999 en actief sinds 1 januari 2000

In het kader van de fusie van Kunsten en Erfgoed met het departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit begrotingsartikel HD0-1HEI2AX-WT.

Cf. paragraaf I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS, I1. VLAAMS FONDS VOOR DE LETTEREN

Programma HF: Sport

Werken aan de uitbouw van een coherent, gezond, duurzaam en kwaliteitsvol (top)sportbeleid.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**1.2. UITGAVENARTIKELEN****HB0-1HFG2AA-LO – lonen - topsportbeleid**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	913	913	0	0
BO 2015	985	985	0	0
Bijstelling BA 2015	- 25	- 25	0	0
BA 2015	960	960	0	0

(in duizend euro)

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

In het Vlaams Regeerakkoord 2014 – 2019 formuleerde de Vlaamse Regering een nieuwe besparingsdoelstelling op personeel: tegen het einde van 2019 moet het aantal personeelsleden van de Vlaamse Overheid verder met 1.950 koppen zijn gedaald. Voor 2015 betreft het een besparing van 563 koppen wat overeenkomt met een budgettaire doelstelling van 29,3 miljoen euro.

Bij de verdeling van deze besparing worden alle begrotingsartikels meegenomen die lonen bevatten. Het budget op dit begrotingsartikel neemt dan ook af met 25 keuro VAK en VEK als gevolg van de koppenbesparing.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Buiten begrotingsronde wordt 65 keuro VAK en VEK overgezet van dit begrotingsartikel naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AA-WT.

Deze middelen zullen als subsidie uitbetaald worden aan het wielerteam Topsport Vlaanderen en dit voor de aanwerving van een ploegdirecteur. Daar waar het departement CJSM in het verleden een ploegdirecteur tewerkstelde, is het de bedoeling dat de vzw achter het wielerteam de rechtstreekse werkgever wordt van de ploegdirecteur en niet langer het departement CJSM.

HB0-1HFG2AA-WT – werking en toelagen - topsportbeleid

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.791	2.851	0	0
BO 2015	2.585	2.585	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	2.585	2.585	0	0

(in duizend euro)

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Buiten begrotingsronde wordt 65 keuro VAK en VEK overgezet van begrotingsartikel HB0-1HFG2AA-LO naar dit begrotingsartikel. Het betreft een subsidie voor de vzw achter het wielerteam Topsport Vlaanderen en dit voor de aanstelling van een ploegdirecteur. (cf. toelichting bij HB0-1HFG2AA-LO)

Daarnaast komt er op dit begrotingsartikel –eveneens via herverdeling buiten begrotingsronde – 17 keuro VAK en VEK toe voor Flanders Classics. Deze middelen komen van HB0-1HFG2AC-WT.

HB0-1HFG2AB-WT – werking en toelagen - sporters in Vlaanderen stimuleren en responsabiliseren tot gezond en ethisch sporten

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.470	1.510	0	0
BO 2015	617	1.598	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	617	1.598	0	0

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Via herverdelingsbesluit (=buiten begrotingsronde) vindt een herverdeling plaats van 300 keuro VAK en VEK van begrotingsartikel HB0-1HFG2AY-IS 'BLOSO' naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AB-WT. Deze middelen zijn bedoeld voor de uitvoering van het decreet inzake gezond en ethisch sporten (20 december 2013).

HB0-1HFG2AC-WT – werking en toelagen - de sportparticipatie verhogen zodat meer mensen levenslang sporten

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.279	2.310	0	0
BO 2015	3.682	3.682	0	0
Bijstelling BA 2015	- 3	- 3	0	0
BA 2015	3.679	3.679	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel vindt een desindexatie plaats van 3 keuro VAK en VEK. Het betreft hier de desindexatie op het loongedeelte van de middelen die zich buiten de indexprovisie bevinden.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Van dit begrotingsartikel wordt 17 keuro VAK en VEK overgezet via herverdelingsbesluit en dus buiten begrotingsronde, naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AA-WT voor Flanders Classics.

HB0-1HFG2AD-WT – werking en toelagen - ontwikkeling, professionalisering en optimalisering van de randvoorwaarden voor een (internationaal) sportbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.811	2.683	0	0
BO 2015	2.597	2.566	0	0
Bijstelling BA 2015	- 34	- 34	0	0
BA 2015	2.563	2.532	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel wordt een desindexatie van 34 keuro VAK en VEK doorgevoerd. Het betreft een desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Buiten begrotingsronde wordt 77 keuro VAK en VEK van dit begrotingsartikel overgezet naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AY-IS 'Bloso'.

Het decreet houdende het stimuleren, het coördineren en het subsidiëren van de tewerkstelling in de sportsector, dat vanaf 1/1/2014 in werking treedt, voorziet in de subsidiëring van een organisatie voor de coördinatie en de tewerkstelling van een pool van sportbegeleiders en sportondersteuners. Het decreet bepaalt dat de DAC-middelen voor Sport geleidelijk worden geïntegreerd in de financiële middelen voor het decreet.

Bij begrotingsopmaak 2015 werd reeds 370 keuro overgezet voor de uitvoering van het tewerkstellingsdecreet. Inmiddels werd duidelijk dat er bijkomende pensioneringen zullen plaatsvinden in 2015. Er wordt bij begrotingsaanpassing dan ook 77 keuro bijkomend overgedragen.

HB0-1HFG2AE-WT – werking en toelagen - het voeren van een planmatig sportinfrastructuurbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	18.134	5.742	0	0
BO 2015	7.663	8.264	0	0
Bijstelling BA 2015	0	- 1.460	0	0
BA 2015	7.663	6.804	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De geraamde betaalkalenders met betrekking tot de diverse infrastructuurdossiers die op dit begrotingsartikel gefinancierd worden, geven aan dat de VEK behoefte voor 2015 op dit begrotingsartikel maximaal 6.804 keuro bedraagt. Het overschot aan vereffeningskrediet, nl. 1460 keuro, wordt vrijgegeven.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Via herverdelingsbesluit wordt buiten begrotingsronde éénmalig 870 keuro VAK en VEK overgezet van Bloso (HB0-1HFG2AY-IS) naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AE-WT. Deze middelen zullen gebruikt worden in het kader van de nieuwe oproep in 2015 voor bovenlokale sportinfrastructuur, ditmaal voor zwembaden.

HB0-1HFG2AF-WT – werking en toelagen - het voeren van een planmatig sportinfrastructuurbeleid d.m.v. alternatieve financiering

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.749	1.756	0	0
BO 2015	2.496	2.496	0	0
Bijstelling BA 2015	- 270	- 270	0	0
BA 2015	2.226	2.226	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De geraamde betaalkalenders met betrekking tot de diverse infrastructuurdossiers die op dit begrotingsartikel gefinancierd worden, geven aan dat de VAK en VEK behoefte voor 2015 op dit begrotingsartikel maximaal 2226 keuro bedraagt. Het overschot aan vastleggings- en vereffeningskrediet, nl. 270 keuro, wordt vrijgegeven.

HB0-1HFG2AY-IS – interne stromen - BLOSO

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	105.904	105.904	0	0
BO 2015	103.059	103.059	0	0
Bijstelling BA 2015	- 290	- 290	0	0
BA 2015	102.769	102.769	0	0

Cf. paragraaf C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID, C1. BLOSO

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Buiten begrotingsronde wordt er 1.170 keuro VAK en VEK overgezet van dit begrotingsartikel naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AB-WT (300 keuro VAK en VEK) en begrotingsartikel HB0-1HFG2AE-WT (870 keuro VAK en VEK). In bovenstaande tabel werd deze herverdeling nog niet verwerkt in de cijfers. In de ESR-begroting van het Bloso en de bijhorende toelichting wordt de herverdeling wel reeds mee verwerkt. Dit verklaart dus het verschil tussen de cijfers in bovenstaande tabel en de ESR-begroting en toelichting, verderop in deze Memorie van Toelichting.

HB0-1HFG5AY-IS – interne stromen - BLOSO

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.627	2.627	0	0
BO 2015	6.079	6.079	0	5.067
Bijstelling BA 2015	2.320	2.320	0	0
BA 2015	8.399	8.399	0	5.067

Cf. paragraaf C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID, C1. BLOSO

Programma HG: Jeugdbeleid.

Stimuleren van een gedifferentieerd aanbod aan sociaal-culturele activiteiten, georganiseerd op niet-commerciële basis, ter bevordering van de algemene ontwikkeling van de jeugd en ter verhoging van de maatschappelijke en culturele participatie.

Op 27 februari besloot de Vlaamse Regering tot de opheffing van het intern verzelfstandigd agentschap zonder rechtspersoonlijkheid Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, en de integratie van de taken in het Departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media (BVR 27/02/2015). Dit besluit trad in werking op 1 april 2015.

Artikel 33 van het besluit stelt dat:

de vastleggings- en vereffeningskredieten van programma HC0 van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap, de genomen reserveringen in de vorm van vastleggingen en vereffeningen en de beschikbare kredieten op basisallocaties en begrotingsartikelen van het intern verzelfstandigd agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, met inbegrip van de dienst met afzonderlijk beheer "Uitleendienst Kampeermateriaal voor de Jeugd" op de datum van de inwerkingtreding van dit besluit overgeheveld worden naar de passende basisallocaties en begrotingsartikelen die naar aanleiding van de fusie of opheffing zijn ontstaan.

Bijgevolg worden de middelen op onderstaande begrotingsartikels ondergebracht onder de entiteit HB0 Departement Cultuur Jeugd Sport en Media. Per begrotingsartikel wordt aangegeven naar welk nieuw begrotingsartikel de middelen worden overgezet.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**1.2. UITGAVENARTIKELEN**

HB0-1HGI2AA-WT – werking en toelagen - werkings- en investeringsmiddelen jeugdbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	1.063	1.053	0	0
BA 2015	1.063	1.053	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het Departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AA-WT.

HB0-1HGI2AB-WT – werking en toelagen - allerhande subsidies jeugd

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	495	481	0	0
BA 2015	495	481	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het Departement CJSM werd 496 keuro VAK en 482 keuro VEK overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AB-WT.

Ten gevolge van de desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie daalt dit krediet met 1 keuro VAK en VEK.

HB0-1HGI2AC-WT – werking en toelagen - Vlaams jeugd- en kinderrechtenbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	32.365	32.345	0	0
BA 2015	32.365	32.345	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het Departement CJSM werd 32.372 keuro VAK en 32.290 keuro VEK overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AC-WT.

Ten gevolge van desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie daalt dit krediet met 7 keuro VAK/VEK.

De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldi uitbetaald moeten worden op de decretale subsidies uit 2014 (vastgelegd op een grotere kredietbasis). Teneinde deze saldi te kunnen betalen wordt het VEK-krediet verhoogd met 62 keuro.

HB0-1HGI2AD-WT – werking en toelagen - jeugdverblijven

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	5.839	5.839	0	0
BA 2015	5.839	5.839	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het departement CJSM 5.848 keuro VAK en VEK overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AD-WT.

Ten gevolge van de desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie daalt dit krediet met 9 keuro VAK/VEK.

HB0-1HGI2AF-WT – werking en toelagen - lokaal en provinciaal jeugdbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	19.151	19.239	0	0
BA 2015	19.151	19.239	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het departement CJSM werd 19.151 keuro VAK en VEK overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AE-WT.

Ten gevolge van de desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie daalt het krediet met 1 keuro VEK.

De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldi uitbetaald moeten worden op de decretale subsidies uit 2014 (vastgelegd op een grotere kredietbasis). Teneinde deze saldi te kunnen betalen wordt het VEK-krediet verhoogd met 89 keuro.

HB0-1HGI2AG-WT – werking en toelagen - tewerkstelling in de culturele sector
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	7.239	7.239	0	0
BA 2015	7.239	7.239	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het Departement CJSM werd 7.295 keuro VAK en VEK overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AG-WT.

Vervolgens werd 56 keuro VAK en VEK overgedragen naar het artikel HC0/1HD-I-AI/WT. Via artikel HC0/1HD-I-AI/WT worden de geregulariseerde ex-DAC projecten gefinancierd m.b.t. het sociaal-cultureel volwassenenwerk. Om de aangegane verbintenissen voor 2015 te kunnen honoreren is echter een bijkomend krediet van 300 keuro VAK en VEK noodzakelijk.

HB0-1HGI2AH-WT – werking en toelagen - politieke jongerenbewegingen
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	482	473	0	0
BA 2015	482	473	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het departement CJSM werden deze middelen overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AH-WT.

HB0-1HGI2AY-IS – interne stromen - DAB Uitleendienst Kampeermateriaal voor de Jeugd

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	0	0	0	0
Bijstelling BA 2015	975	975	0	0
BA 2015	975	975	0	0

In het kader van de fusie van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen met het departement CJSM werd 1.003 keuro overgedragen vanuit het begrotingsartikel HC0-1HGI2AY-IS.

Ten gevolge van desindexatie op de loonkredieten buiten de indexprovisie zakt het krediet met 11 keuro VAK en VEK.

In het Vlaams Regeerakkoord 2014 – 2019 formuleerde de Vlaamse Regering een nieuwe besparingsdoelstelling op personeel: tegen het einde van 2019 moet het aantal personeelsleden van de Vlaamse Overheid verder met 1.950 koppen zijn gedaald. De budgettaire vertaling van deze koppenbesparing impliceert voor de uitleendienst een vermindering van de toelage met 17 keuro VAK en VEK.

Programma HH: Media

Het Vlaamse mediabeleid werkt aan onafhankelijke, pluriforme en kwaliteitsvolle media, die toegankelijk zijn voor elke Vlaming, en die partners zijn in een vooruitstrevende informatiemaatschappij.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELN

HB0-9HHIAAI-OW – ontvangsten werking en toelagen - pensioenlasten
(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	11.539	0
Bijstelling BA 2015	- 11.539	0
BA 2015	0	0

In uitvoering van de beheersovereenkomst 2012-2016 tussen de Vlaamse Regering en de VRT zullen de pensioenlasten van de statutaire medewerkers van de VRT door het departement CJSM behartigd worden (in plaats van door PFOS). Het departement CJSM zal de bedoelde pensioenlasten betalen, maar zal eveneens de ontvangsten realiseren die anders door de VRT aan PFOS werden betaald.

Deze overname pensioenlasten van de VRT door de Vlaamse Gemeenschap, incl. de door te storten bijdragen (WG-bijdrage, WN-bijdragen en begrafenisvergoeding), is uitgesteld tot eind december 2015. De ontvangsten voor 2015 worden bijgevolg op 0 gezet.

HB0-9HHIAAV-OI – ontvangsten interne stromen - PFOS
(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014		
BO 2015	294.848	0
Bijstelling BA 2015	- 48.013	0
BA 2015	246.835	0

Nadat het PFOS nog 1 jaar de pensioenbetalingen gedaan heeft, zullen de overtoollige middelen waarover het PFOS beschikt overgedragen worden aan de Vlaamse Gemeenschap.

Op dit voor 2015 aangemaakte begrotingsartikel worden aldus de geliquideerde activa vanuit PFOS aan de algemene middelen doorgestort. Het betreft hier een éénmalige operatie.

De beheersovereenkomst 2012-2016 tussen de Vlaamse Regering en de VRT bevat in hoofdstuk III (Engagementen Vlaamse Regering) in punt 12 (Pensioenproblematiek statutair personeel) een bepaling die de overdracht van de pensioenverplichtingen naar de Vlaamse Gemeenschap regelt. Die regeling houdt onder meer de overdracht van de activa van het pensioenfonds statutairen naar de Vlaamse Gemeenschap in.

HB0-9HHIAAY-OI – ontvangsten interne stromen - Vlaamse Regulator voor de Media

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	24	0
BO 2015	31	0
Bijstelling BA 2015	45	0
BA 2015	76	0

Zie punt E1. Vlaamse Regulator voor de Media.

1.2. UITGAVENARTIKELN

HB0-1HHI2AA-WT – werking en toelagen - beleidsvoorbereiding en -evaluatie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	260	368	0	0
BO 2015	714	714	0	0
Bijstelling BA 2015	- 100	- 100	0	0
BA 2015	614	614	0	0

In het kader van de BO 2015 werd een bijstelling van 100keuro VAK en VEK doorgevoerd om de toegenomen werkingskosten, zijnde de administratiekosten van de behandeling van de pensioendossiers door PDOS, te financieren. De overdracht van dit dossier naar de Vlaamse Gemeenschap is echter verlaat naar eind 2015 waardoor de extra 100keuro, die hiertoe initieel bij de BO 2015 werd toegekend, opnieuw in mindering gebracht kan worden.

HB0-1HHI2AB-WT – werking en toelagen - stimuleren van mediawijsheid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.844	2.031	0	0
BO 2015	1.689	1.689	0	0
Bijstelling BA 2015	0	175	0	0
BA 2015	1.689	1.864	0	0

Daarnaast werd het vereffeningskrediet verhoogd met 175 keuro (=bijstelling). De doorgevoerde besparingen zorgen voor een kleinere kredietbasis in 2015. Hier tegenover staat dat er nog saldo voor 2014 moet uitbetaald worden.

HB0-1HHI2AC-WT – werking en toelagen - bevorderen van de diversiteit en pluriformiteit van de media

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.717	1.631	0	0
BO 2015	1.558	1.558	0	0
Bijstelling BA 2015	- 50	- 50	0	0
BA 2015	1.508	1.508	0	0

Van dit begrotingsartikel wordt éénmalig 50 keuro VAK en VEK overgeheveld naar het programma HD0/1HEI2AA/WT. De 50 keuro dient om de toegenomen kost op te vangen van de advisering door de commissies in kader van het nieuwe Kunstendecreet. Dit bedrag werd gecompenseerd op begrotingsartikel HB0-1HHI2AC-WT.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Los van deze begrotingsronde werd midden maart een herschikking doorgevoerd van 8 keuro VEK van dit begrotingsartikel naar het begrotingsartikel HB0-1HHI2AF-WT in het kader van de opleidingssteun MediAcademie.

HB0-1HHI2AF-WT – werking en toelagen - bevorderen van kwaliteitsjournalistiek en talentmanagement in de media

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.553	1.627	0	0
BO 2015	1.653	1.653	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	1.653	1.653	0	0

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Los van deze begrotingsronde werd midden maart een herschikking doorgevoerd van 8keuro VEK van begrotingsartikel HB0-1HHI2AC-WT. Met deze verhoging kan voortaan voor de opleidingssteun MediAcademie een uitbetalingsritme van 65/35 gehanteerd worden.

Daarnaast werd tevens een herschikking van 19,6keuro doorgevoerd naar begrotingsartikel HB0-1HHI2AH-WT in het kader van BVN.

HB0-1HHI2AG-WT – werking en toelagen - stimuleren van kwaliteitsvolle regionale media

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.076	2.076	0	0
BO 2015	2.076	2.076	0	0
Bijstelling BA 2015	- 200	- 200	0	0
BA 2015	1.876	1.876	0	0

Met ingang van 2012 werd de steun aan de Vlaamse regionale televisieomroepen omgevormd tot een structurele ondersteuning op basis van 5-jarige samenwerkingsovereenkomsten (2012-2016).

In het kader van deze begrotingsaanpassing werd een besparing van 200keuro VAK en VEK op dit begrotingsartikel doorgerekend. Dit betekent een vermindering van de subsidies aan de Vlaamse regionale televisieomroepen van gemiddeld 20 keuro per omroeporganisatie.

HB0-1HHI2AH-WT – werking en toelagen - bevorderen van de toegankelijkheid van het Vlaamse media-aanbod

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.765	1.770	0	0
BO 2015	1.635	1.635	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	1.635	1.635	0	0

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Los van deze begrotingsronde werd midden maart een herschikking doorgevoerd van 19,6keuro VEK van begrotingsartikel HB0-1HHI2AF-WT naar dit begrotingsartikel in het kader van het Beste Van Vlaanderen en Nederland (BVN). Deze herschikking is nodig om het besparingseffect 2015 op deze middelen op te vangen.

HB0-1HHI2AI-LO – lonen - pensioenlasten

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				0
BO 2015	60.600	60.600	0	0
Bijstelling BA 2015	- 60.600	- 60.600	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De beheersovereenkomst 2012-2016 tussen de Vlaamse Regering en de VRT bevat in hoofdstuk III (Engagementen Vlaamse Regering) in punt 12 (Pensioenproblematiek statutair personeel) een bepaling die de overdracht van de pensioenverplichtingen naar de Vlaamse Gemeenschap regelt.

De overdracht van de pensioenen voor de vast benoemde personeelsleden van de VRT door de Vlaamse Gemeenschap vanaf 2014 is geregeld bij decreet van 25 april 2014.

De overname van de pensioenlasten van de VRT door de Vlaamse Gemeenschap is uitgesteld tot eind december 2015. De uitbetaling van de pensioenen 2015 zal bijgevolg volledig nog voor rekening zijn van PFOS.

HB0-1HHI2AX-IS – interne stromen -Vlaamse Radio-en Televisieomroep

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	290.887	290.887	0	0
BO 2015	275.787	275.787	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	275.787	275.787	0	0

Cf. paragraaf I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS , I2. VRT.

HB0-1HHI2AY-IS – interne stromen - Vlaamse Regulator voor de Media
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.400	1.400	0	0
BO 2015	1.343	1.343	0	0
Bijstelling BA 2015	- 14	- 14	0	0
BA 2015	1.329	1.329	0	0

Cf. paragraaf E, E. EVA's, E1. VLAAMSE REGULATOR VOOR DE MEDIA

Programma HI: Professionele Kunsten en Cultureel Erfgoed

Internationaal en interregionaal cultuur-, kunsten- en erfgoedbeleid versterken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

1.2. UITGAVENARTIKELEN

HB0-1HII2AL-WT – werking en toelagen - internationaal en interregionaal cultuurbeleid versterken

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	3.599	3.001	0	0
BO 2015	3.508	3.585	0	0
Bijstelling BA 2015	3.320	3.326	0	0
BA 2015	6.828	6.911	0	0

Bij begrotingsopmaak 2015 bevatte dit begrotingsartikel de werkingsmiddelen en subsidiemiddelen van het departement voor de uitvoering van het internationaal en interregionaal cultuurbeleid, nl. 3.508 keuro VAK en 3.585 keuro VEK.

Op deze middelen werd een desindexatie toegepast van 26 keuro VAK en VEK. Het gaat om een desindexatie van de loonkredieten buiten de indexprovisie.

Daarnaast werden de middelen van het departement verhoogd met 8 keuro VAK en VEK, afkomstig van begrotingsartikel HB0-1HAX2ZZ-LO.

Bij BO 2015 werd 62 keuro overgezet van HB0-1HCI2AA-WT naar bovenstaand begrotingsartikel. Deze overdracht vond plaats omdat met ingang van 1 januari de Creative Europe Desk – luik Media (voormalige Media Desk) binnen het Departement CJSM georganiseerd wordt en niet langer bij het VAF (HB0-1HCI2AA-WT). De 62 keuro werd toegevoegd aan de apparaatskredieten (HB0-1HAX2ZZ-LO) om de personeelskost van de bestaande (2 nieuwe personeelsleden) van de Creative Europe Desk te dragen. Inmiddels werd duidelijk dat de 62 keuro niet volstaat om de twee lonen te bekostigen. Bijgevolg zal één personeelslid (loonkost 54 keuro) betaald worden van de loonkredieten van het departement. Het andere personeelslid zal betaald worden op het fonds. Het te veel aan middelen dat werd overgezet bij BO 2015, nl. 62 keuro -54 keuro wordt bij BA 2015 overgezet naar HB0-1HII2AL-WT. Het betreft hier immers een co-financiering waarbij de middelen van Europa moeten bijgepast worden door

Vlaanderen. De Vlaamse bijdrage in deze cofinanciering wordt o.a. gefinancierd op begrotingsartikel HB0-1HII2AL-WT.

Naar aanleiding van de inkanteling van het Agentschap Kunsten en Erfgoed in het Departement CJSM wordt 3.338 keuro VAK en VEK overgezet van begrotingsartikel HD0-1HII2AL-WT naar dit begrotingsartikel. Het betreft de bijdrage van Vlaanderen aan de Nederlandse Taalunie. Voor 2015 is de hoogte van de Vlaamse bijdrage vastgesteld op 3.338 keuro door het Comité van Ministers van 17 november 2014. Deze bijdrage wordt voor 100% betaald in het jaar van toekenning.

Het vereffeningskrediet wordt opgetrokken met 6 keuro (=bijstelling) en dit om het VEK-tekort op te vangen en het mogelijk te maken dat de bijdrage voor de Nederlandse Taalunie in 100% kan uitbetaald worden voor 2015.

2. DAB 's

DAB ALDEN BIESEN

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

HBE-2HEIAZZ-OG - Overgedragen saldo: 202.000 euro
Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014.

HBE-2HEIAAC-OW – eigen inkomsten: 1.090.000 euro
Geen wijzigingen.

HBE-2HEIAZZ-OI - Dotatie: 209.000 euro
Geen wijzigingen.

2.2. UITGAVENARTIKELEN

HDE-3HEI2ZZ-OV – Over te dragen saldo: 202.000 euro
Het over te dragen saldo werd gelijk gesteld met het overgedragen saldo aan ontvangstenzijde.

HDE-3HEI2AC-LO – Lonen: 180.000 euro
Geen wijzigingen.

HDE-3HEI2AC-WT – werkingskosten: 1.119.000 euro
Geen wijzigingen.

DAB KASTEEL VAN GAASBEEK

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

HBD-2HEIAZZ-OG - overgedragen saldo: 397 keuro
Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014.

HBD-2HEIAAC-OW – eigen inkomsten: 333.000 euro
De eigen inkomsten dalen met 130.000 euro ten opzichte van de het bedrag in de initiële begroting van 2015.
Het Kasteel van Gaasbeek had een aanvraag lopen voor regionale indeling bij de provincie Vlaams-Brabant en begrootte hiervoor een bedrag van 130.000 euro. De provincie besliste in de loop van 2015 positief over deze aanvraag, maar besliste hier geen subsidie aan te koppelen.

HBD-2HEIAZZ-OI – dotatie: 604 keuro
Geen wijzigingen.

2.2. UITGAVENARTIKELEN

HBD-3HEI2ZZ-OV – over te dragen saldo: 397 keuro
Het over te dragen saldo werd gelijk gesteld met het overgedragen saldo aan ontvangstenzijde.

HBD-3HEI2AC-LO – Lonen: 364 keuro
Er is een toename van de loonkosten naar 364 keuro. In de loop van 2015 wordt er bijkomend tijdelijk personeel aangeworven ter aanvulling van de bestaande personeelsbezetting (tijdelijke projecten, langdurige ziekte, educatieve werking...).

HBD-3HEI2AC-WT – werkingskosten: 573 keuro
De extra personeelskosten worden gecompenseerd op de werkingskosten, waardoor deze dalen. Daarnaast werd ook het wegvallen van de subsidie van de provincie gecompenseerd op deze uitgavenpost.

DAB KONINKLIJK MUSEUM VOOR SCHONE KUNSTEN ANTWERPEN

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

HBC-2HEIAZZ-OG: Het overgedragen saldo bedraagt 1.535 keuro.
Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014

HBC-2HEIAAC-OW
Voor 2015 verwachten wij 580 keuro te ontvangen uit diverse samenwerkingscontracten met o.a. de Stad Antwerpen (Museum aan de Stroom), de Provincie Antwerpen (Koningin Fabiolazaal), de Stad Lier, het Rockoxhuis in Antwerpen en BOZAR in Brussel.

HBC-2HEIAZZ-OI: De toelage vanuit het departement CJSM bedraagt 2.382 Keur.

2.2. UITGAVENARTIKELEN

HBC-3HEI2ZZ-OV: Het overgedragen saldo bedraagt 1.535 keuro.
Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014

HBC-3HEI2AC-LO: Voor de lonen wordt 950 keuro VAK en VEK voorzien.

HBC-3HEI2AC-WT:
Voor de werking wordt 2.012 VAK en VEK voorzien. Hiermee wordt de structurele werking van het KMSKA gefinancierd.

DAB UITLEENDIENST KAMPEERMATERIAAL

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

HCH-2HGIAZZ-OG: het overgedragen saldo bedraagt 228 keuro.
Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014

HCH-2HGIAAD-OW: ontvangsten werking en toelagen -jeugdverblijven 255 keuro

Geen wijziging.

HCJ-2HGIAZZ-OI: ontvangsten interne stromen: 975 keuro.

De toelage daalt met 28 keuro als gevolg van de koppenbesparing binnen de Vlaamse Overheid (17 keuro) en de desindexatie die doorgevoerd wordt op de loonkredieten buiten de indexprovisie (11 keuro).

2.2. UITGAVENARTIKELEN

HCJ-3HGI2ZZ-OV: het over te dragen saldo bedraagt 228 keuro.

Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014

HCJ-3HGI2ZZ-LO: Lonen – 695 keuro

Geen wijziging.

HCJ-3HGI2AD-WT: werking en toelagen –jeugdverblijven – 535 keuro.

De vermindering van de toelage wordt langs uitgavenkant opgevangen door een vermindering van de werkingsmiddelen.

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID

B.1. IVA SOCIAAL CULTUREEL WERK

Op 27 februari besloot de Vlaamse Regering tot de opheffing van het intern verzelfstandigd agentschap zonder rechtspersoonlijkheid Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, en de integratie van de taken in het Departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media (BVR 27/02/2015). Dit besluit trad in werking op 1 april 2015.

Artikel 33 van het besluit stelt dat:

de vastleggings- en vereffeningskredieten van programma HC0 van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap, de genomen reserveringen in de vorm van vastleggingen en vereffeningen en de beschikbare kredieten op basisallocaties en begrotingsartikelen van het intern verzelfstandigd agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, met inbegrip van de dienst met afzonderlijk beheer "Uitleendienst Kampeermateriaal voor de Jeugd" op de datum van de inwerkingtreding van dit besluit overgeheveld worden naar de passende basisallocaties en begrotingsartikelen die naar aanleiding van de fusie of opheffing zijn ontstaan.

Bijgevolg worden de middelen op onderstaande begrotingsartikels ondergebracht onder de entiteit HB0 Departement Cultuur Jeugd Sport en Media. Per begrotingsartikel wordt aangegeven naar welk nieuw begrotingsartikel de middelen worden overgezet.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Cf. paragraaf A, Departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Cf. paragraaf A, Departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media

Programma HD: Sociaal Cultureel Werk Volwassen.**HC0-1HAI2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	4.943	4.919	0	0
BO 2015	4.889	4.889	0	0
Bijstelling BA 2015	- 4.889	- 4.889	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HAX2ZZ-LO.

HC0-1HAI2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	134	128	0	0
BO 2015	122	122	0	0
Bijstelling BA 2015	- 122	- 122	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HAI2ZZ-WT.

HC0-1HDI2AA-WT – werking en toelagen - sociaal-cultureel werk

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	346	275	0	0
BO 2015	326	326	0	0
Bijstelling BA 2015	- 326	- 326	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AA-WT.

HC0-1HDI2AB-WT – werking en toelagen - amateurkunsten

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	8.140	8.097	0	0
BO 2015	7.624	7.624	0	0
Bijstelling BA 2015	- 7.624	- 7.624	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AB-WT.

HC0-1HDI2AC-WT – werking en toelagen - sociaal-cultureel volwassenenwerk
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	53.665	53.718	0	0
BO 2015	51.205	51.205	0	0
Bijstelling BA 2015	- 51.205	- 51.205	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AC-WT.

HC0-1HDI2AD-WT – werking en toelagen - Vlaamse gebarentaal
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	123	123	0	0
BO 2015	123	123	0	0
Bijstelling BA 2015	- 123	- 123	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AD-WT.

HC0-1HDI2AE-WT – werking en toelagen - participatiebeleid
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	6.944	7.025	0	0
BO 2015	6.116	6.080	0	0
Bijstelling BA 2015	- 6.116	- 6.080	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AE-WT.

HC0-1HDI2AF-WT – werking en toelagen - circuskunsten
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.309	2.298	0	0
BO 2015	2.319	2.319	0	0
Bijstelling BA 2015	- 2.319	- 2.319	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AF-WT.

HC0-1HDI2AH-WT – werking en toelagen - lokaal cultuurbeleid
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	104.203	103.349	0	0
BO 2015	99.074	98.894	0	0
Bijstelling BA 2015	- 99.074	- 98.894	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AH-WT.

HC0-1HDI2AI-WT – werking en toelagen - uitvoering decreet houdende aanvullende subsidies voor tewerkstelling in de culturele sector - luik sociaal-cultureel werk

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	15.607	15.606	0	0
BO 2015	14.603	15.115	0	0
Bijstelling BA 2015	- 14.603	- 15.115	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI2AI-WT.

HC0-1HDI4AA-WT – werking en toelagen - sociaal-cultureel werk

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	17	0
BO 2015	0	0	30	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 30	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HDI4AA-WT.

Programma HG: Sociaal Cultureel Werk Jeugd.

HC0-1HGI2AA-WT – werking en toelagen - werkings- en investeringsmiddelen jeugdbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.184	1.141	0	0
BO 2015	1.063	1.053	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.063	- 1.053	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AA-WT.

HC0-1HGI2AB-WT – werking en toelagen - allerlei subsidies jeugd

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	569	566	0	0
BO 2015	496	482	0	0
Bijstelling BA 2015	- 496	- 482	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AB-WT.

HC0-1HGI2AC-WT – werking en toelagen - Vlaams jeugd- en kinderrechtenbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	32.913	32.525	0	0
BO 2015	32.372	32.290	0	0
Bijstelling BA 2015	- 32.372	- 32.290	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AC-WT.

HC0-1HGI2AD-WT – werking en toelagen - jeugdverblijven

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	5.921	5.908	0	0
BO 2015	5.848	5.848	0	0
Bijstelling BA 2015	- 5.848	- 5.848	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AD-WT.

HC0-1HGI2AF-WT – werking en toelagen - lokaal en provinciaal jeugdbeleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	21.171	21.280	0	0
BO 2015	19.151	19.151	0	0
Bijstelling BA 2015	- 19.151	- 19.151	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AF-WT.

HC0-1HGI2AG-WT – werking en toelagen - tewerkstelling in de culturele sector

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.592	6.985	0	0
BO 2015	7.295	7.295	0	0
Bijstelling BA 2015	- 7.295	- 7.295	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AG-WT.

HC0-1HGI2AH-WT – werking en toelagen - politieke jongerenbewegingen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	562	505	0	0
BO 2015	482	473	0	0
Bijstelling BA 2015	- 482	- 473	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AH-WT.

HCO-1HGI2AY-IS – interne stromen - DAB Uitleendienst Kampeermateriaal voor de Jeugd

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	995	995	0	0
BO 2015	1.003	1.003	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.003	- 1.003	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HGI2AY-IS.

2. DAB 's

DAB UITLEENDIENST KAMPEERMATERIAAL

2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

2.2. UITGAVENARTIKELEN

Cf. paragraaf A Departement Cultuur Jeugd Sport en Media, paragraaf 2 DAB's

B.2. IVA KUNSTEN EN ERFGOED

Op 27 februari besloot de Vlaamse Regering tot de opheffing van het intern verzelfstandigd agentschap zonder rechtspersoonlijkheid Kunsten en Erfgoed, en de integratie van de taken in het Departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media (BVR 27/02/2015). Dit besluit trad in werking op 1 april 2015.

Artikel 33 van het besluit stelt dat:

de vastleggings- en vereffeningskredieten van programma HD0 van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap, de genomen reserveringen in de vorm van vastleggingen en vereffeningen en de beschikbare kredieten op basisallocaties en begrotingsartikelen van het intern verzelfstandigd agentschap Sociaal-Cultureel Werk voor Jeugd en Volwassenen, met inbegrip van de dienst met afzonderlijk beheer "Uitleendienst Kampeermateriaal voor de Jeugd" op de datum van de inwerkingtreding van dit besluit overgeheveld worden naar de passende basisallocaties en begrotingsartikelen die naar aanleiding van de fusie of opheffing zijn ontstaan.

Bijgevolg worden de middelen op onderstaande begrotingsartikels ondergebracht onder de entiteit HB0 Departement Cultuur Jeugd Sport en Media. Per begrotingsartikel wordt aangegeven naar welk nieuw begrotingsartikel de middelen worden overgezet.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****1.2. UITGAVENARTIKELEN****HD0-1HAI2ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.057	7.036	0	0
BO 2015	7.147	7.147	0	0
Bijstelling BA 2015	- 7.147	- 7.147	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HAX2ZZ-LO.

HD0-1HAI2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	309	255	0	0
BO 2015	285	285	0	0
Bijstelling BA 2015	- 285	- 285	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HAI2ZZ-WT.

HD0-1HEI2AA-WT – werking en toelagen - uitvoering van decreten en overeenkomsten, het beheer van de collectie van de Vlaamse Gemeenschap en de buitendiensten, studies en onderzoek en aankopen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.355	1.313	0	0
BO 2015	1.369	1.369	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.369	- 1.369	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AA-WT.

HD0-1HEI2AB-WT – werking en toelagen - ontwikkelingsgerichte en internationale projecten die de structurele werking van erfgoedorganisaties overstijgt

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.202	1.193	0	0
BO 2015	1.117	1.117	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.117	- 1.117	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AB-WT.

HD0-1HEI2AC-WT – werking en toelagen - structurele werking van erfgoedorganisaties, gemeenten en provincies met het oog op een kwaliteitsvolle en duurzame zorg voor de ontsluiting van het cultureel erfgoed

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	29.494	29.552	0	0
BO 2015	28.046	28.045	0	0
Bijstelling BA 2015	- 28.046	- 28.045	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AC-WT.

HD0-1HEI2AD-WT – werking en toelagen - ondersteuning DAC binnen het professioneel kunsten- en cultureel erfgoedlandschap

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	4.950	4.950	0	0
BO 2015	5.330	5.280	0	0
Bijstelling BA 2015	- 5.330	- 5.280	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AD-WT.

HD0-1HEI2AE-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een internationaal georiënteerd kunsten- en erfgoedlandschap via projectmatige steun

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	466	465	0	0
BO 2015	365	365	0	0
Bijstelling BA 2015	- 365	- 365	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AE-WT.

HD0-1HEI2AF-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een divers en vernieuwend professioneel kunstenlandschap via werkingsgerichte steun voor kunstenorganisaties, kunstenaars en ondersteunende structuren

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	6.134	5.713	0	0
BO 2015	5.937	5.937	0	0
Bijstelling BA 2015	- 5.937	- 5.937	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AF-WT.

HD0-1HEI2AG-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een divers en vernieuwend professioneel kunstenlandschap via projectmatige steun voor kunstenorganisaties en kunstenaars

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	8.385	8.192	0	0
BO 2015	6.540	6.540	0	0
Bijstelling BA 2015	- 6.540	- 6.540	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AG-WT.

HD0-1HEI2AI-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van instellingen van de Vlaamse Gemeenschap

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	16.473	16.377	0	0
BO 2015	16.207	16.207	0	0
Bijstelling BA 2015	- 16.207	- 16.207	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AI-WT.

HD0-1HEI2AK-WT – werking en toelagen - ontwikkeling en ondersteuning van een divers en vernieuwend professioneel kunstenlandschap via werkingsgerichte steun voor kunstenorganisaties, kunstenaars en ondersteunende structuren in uitvoering van het kunstendecreet

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	98.216	98.197	0	0
BO 2015	91.987	91.987	0	0
Bijstelling BA 2015	- 91.987	- 91.987	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AK-WT.

HD0-1HEI2AN-IS – interne stromen - vzw De Singel beheerscommissie infrastructuur

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.049	2.049	0	0
BO 2015	2.030	2.030	0	0
Bijstelling BA 2015	- 2.030	- 2.030	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AN-IS.

HD0-1HEI2AP-IS – interne stromen - Koninklijke Academie voor Nederlandse Taal- en Letterkunde - Gent

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	480	480	0	0
BO 2015	451	451	0	0
Bijstelling BA 2015	- 451	- 451	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De overblijvende middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AP-IS.

HD0-1HEI2AQ-IS – interne stromen - DAB Landcommanderij Alden Biesen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	211	211	0	0
BO 2015	209	209	0	0
Bijstelling BA 2015	- 209	- 209	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HD0-1HEI2AQ-IS.

HD0-1HEI2AS-IS – interne stromen - DAB Kasteel van Gaasbeek

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	623	623	0	0
BO 2015	604	604	0	0
Bijstelling BA 2015	- 604	- 604	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AS-IS.

HD0-1HEI2AT-IS – interne stromen - VZW MUHKA

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	4.727	4.727	0	0
BO 2015	4.615	4.615	0	0
Bijstelling BA 2015	- 4.615	- 4.615	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AT-IS.

HD0-1HEI2AU-IS – interne stromen - VZW De Singel

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	5.441	5.441	0	0
BO 2015	5.349	5.349	0	0
Bijstelling BA 2015	- 5.349	- 5.349	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AU-IS.

HD0-1HEI2AV-IS – interne stromen - Vlaamse Radio-en Televisieomroep
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.459	1.459	0	0
BO 2015	1.304	1.304	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.304	- 1.304	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AV-IS.

HD0-1HEI2AW-IS – interne stromen - Kunsthuis Opera Vlaanderen - Ballet Vlaanderen
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	24.418	24.418	0	0
BO 2015	23.848	23.848	0	0
Bijstelling BA 2015	- 23.848	- 23.848	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AW-IS.

HD0-1HEI2AX-IS – interne stromen - Vlaams Fonds voor de Letteren
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	6.734	6.734	0	0
BO 2015	5.596	5.596	0	0
Bijstelling BA 2015	- 5.596	- 5.596	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De overblijvende middelen werden overgezet naar HB0-1HEI2AX-IS.

HD0-1HEI4AJ-WT – werking en toelagen - opzetten en organiseren van tentoonstellingen en van opvoedkundige activiteiten alsook van alle initiatieven ter bevordering van de professionele kunsten en de musea (begrotingsfonds)
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	38	0
BO 2015	0	0	125	0
Bijstelling BA 2015	0	0	- 125	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI4AJ-IS.

HD0-1HEI5AY-IS – interne stromen - Topstukkenfonds

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	569	569	0	0
BO 2015	573	573	0	563
Bijstelling BA 2015	- 573	- 573	0	- 563
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HEI5AY-IS.

HD0-1HII2AL-WT – werking en toelagen - internationaal en interregionaal cultuurbeleid versterken

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	3.533	3.604	0	0
BO 2015	3.338	3.338	0	0
Bijstelling BA 2015	- 3.338	- 3.338	0	0
BA 2015	0	0	0	0

De middelen werden overgezet naar HB0-1HII2AL-WT.

2. DAB 's**DAB ALDEN BIESEN****2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Cf. paragraaf A Departement Cultuur Jeugd Sport en Media, paragraaf 2 DAB's

2.2. UITGAVENARTIKELEN

Cf. paragraaf A Departement Cultuur Jeugd Sport en Media, paragraaf 2 DAB's

DAB KASTEEL VAN GAASBEEK**2.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Cf. paragraaf A Departement Cultuur Jeugd Sport en Media, paragraaf 2 DAB's

2.2. UITGAVENARTIKELEN

Cf. paragraaf A Departement Cultuur Jeugd Sport en Media, paragraaf 2 DAB's

C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID**C.1. BLOSO****1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Bij BA 2015 is er voor **begrotingsartikel HB0/1HFG2AY/IS** een bijstelling van netto -290 keuro.

Een vermindering met 319 keuro ingevolge de koppenbesparing

Een verhoging met 41 keuro ingevolge endogene groei
Een vermindering met 5 keuro ingevolge de desindexatie van loonkredieten die buiten de indexprovisie vallen (sportdatabank en samenwerking sportfacilitator).
Een vermindering met 4 keuro ter compensatie van business ondersteuners Vlimpers (uitvoering beslissing CAG).
Een vermindering met 3 keuro ingevolge de overdracht van kredieten naar Jobpunt Vlaanderen.

Dit geeft een globaal bedrag van 102.769 keuro.

Vervolgens houdt de bij BA ingediende begroting rekening met reeds goedgekeurde herverdeling van netto 1093 keuro richting departement.
Bijgevolg betekent dit een bedrag van 101.676 keuro.

Ingevolge de herverdeling is er enerzijds een vermindering van 1.170 keuro op begrotingsartikel HB0-1HFG2AY-IS: van basisallocatie HF062 '**Dotatie aan het Bloso voor de verevening in het kader van de interne staatshervorming**' wordt 300 keuro overgeheveld naar het begrotingsartikel van het departement HB0-1HFG2AB-WT 'Sporters in Vlaanderen stimuleren en responsabiliseren tot gezond en ethisch sporten', basisallocatie HB0 HF065 en wordt 870 keuro overgeheveld naar het begrotingsartikel van het departement HB0-1HFG2AE-WT 'Het voeren van een planmatig sportinfrastructuurbleid', basisallocatie HB0 HF037 6331 'Sportinfrastructuur van lokale overheden' in functie van de nieuwe oproep zwembaden.

Anderzijds is er ingevolge de herverdeling een verhoging van 77 keuro op het begrotingsartikel HB0-1HFG2AY-IS: naar basisallocatie HB0 HF061 4140 '**Dotatie aan het Bloso m.b.t. de decretale subsidiëring in het kader van het decreet op de tewerkstelling in de sport**' wordt 77 keuro overgeheveld van het begrotingsartikel van het departement HB0-1HFG2AD-WT, basisallocatie HB0 HF040 'voor aanvullende tewerkstelling in de sector sport'. Het decreet houdende het stimuleren, het coördineren en het subsidiëren van de tewerkstelling in de sportsector, dat vanaf 1/1/2014 in werking trad, voorziet in de subsidiëring van een organisatie voor de coördinatie en de tewerkstelling van een pool van sportbegeleiders en sportondersteuners. Het decreet bepaalt dat de DAC-middelen voor Sport geleidelijk worden geïntegreerd in de financiële middelen voor het decreet. Bij BO2015 werd reeds 370 keuro overgezet voor de uitvoering van het tewerkstellingsdecreet.

De **werkingsdotatie aan het Bloso** voor BA2015 wordt globaal verminderd met 285 keuro t.o.v. de initiële begroting 2015 van 32.984 keuro naar 32.699 keuro.

De **dotatie aan het Bloso voor de sportdatabank** wordt verminderd met 3 keuro t.o.v. de initiële begroting 2015 van 273 keuro naar 270 keuro ingevolge de desindexatie van de loonkredieten die buiten de indexprovisie vallen.

De **dotatie aan het Bloso voor samenwerking met de sportfacilitator (DBFM)** wordt verminderd met 2 keuro t.o.v. de initiële begroting 2015 van 100 keuro euro naar 98 keuro ingevolge de desindexatie van de loonkredieten die buiten de indexprovisie vallen.

Voor 2015 wordt op **begrotingsartikel HB0-1HFG5AY-IS** 8.787 keuro voorzien aan VAK/VEK en 5.067 aan MAC.

Voor 2015 wordt een globale machtiging voorzien van 5.067 keuro, dit is eenzelfde bedrag als in de initiële begroting 2015.

De machtigingen zullen in 2015 worden aangewend voor de verdere voltooiing van projecten die in de voorgaande jaren werden opgestart, o.m. de bouw van een Sport – en Beweeghal van de Toekomst in Brugge en bouw van een gymnastiekhal in Hofstade. Het Bloso-centrum in Gent zal bovendien verder

worden uitgebouwd tot een topsportcentrum, ook bestemd voor topsporters met een beperking, conform het Topsportactieplan III. Anderzijds wordt aandacht besteed aan een aantal noodzakelijke grote renovatiewerken in de Bloso-centra, zoals de verdere renovatie van de openluchtsportvelden in Genk, de renovatie van de sportaccommodaties in Herentals, de renovatie van de loods en van de overnachtingchalets in Nieuwpoort.

De in het investeringsprogramma voorziene uitgaven voor kleine werkzaamheden, meerwerken, prijsherzieningen en contracten zijn bestemd om voorlopig moeilijk in te schatten kleinere investeringen te kunnen uitvoeren.

De vooropgestelde projecten zullen zoals oorspronkelijk bepaald, een maximale exploitatie en kwaliteitsverbetering van de Bloso-centra mogelijk maken met de focus op bovenlokale uitstraling.

Zoals in de voorbije jaren zal bij de realisatie van dit investeringsprogramma maximaal worden samengewerkt met andere partners. Aldus wordt een financiële inbreng beoogd voor de realisatie van o.m.:

- de Sport – en Beweeghal van de Toekomst in Brugge (vanwege GO!, het provincie – en stadsbestuur)
- de bouw van een gymnastiekhal in Hofstade (vanwege de gemeente Zemst).

Op de correlatieve kredieten werd in de initiële begroting 2015 6.079 keuro voorzien.

Er wordt bij BA2015 een bijstelling van 6000 keuro aanvaard voor de uitvoering van het Topsportactieplan III. Meer bepaald omvat dit:

4.500 keuro voor de realisatie van de topsportinfrastructuur in Antwerpen,
800 keuro voor de realisatie van de topsportinfrastructuur KUL,
700 keuro voor de investeringen topsportinfrastructuur in de Bloso centra

Die bijstelling wordt gefinancierd met de verhoging van het correlatief krediet met 2.708 keuro tot 8.787 keuro. Het restant, 3292 keuro wordt gefinancierd door een intering op het overgedragen onbelast saldo uit 2014.

1.1. UITGAVENARTIKELEN

Het uitgavenartikel **HG0-1HAH2ZZ-LO Lonen** wordt globaal verhoogd met 23 keuro.

Eenzijds is er een vermindering met 319 keuro ingevolge de koppenbesparing en een verhoging met 41 keuro ingevolge de endogene groei.

Anderzijds wordt dit artikel verhoogd met 301 keuro ingevolge de overheveling van kredieten van begrotingsartikel HG0-1HFG2AS-WT Werking en Toelagen – Sport voor Allen beleid omdat lonen van werknemers pedagogische cel moeten aangerekend worden op ESR code 11 en niet op ESR code 12.

Het uitgavenartikel **HG0-1HAG2ZZ-WT Werking en toelagen** wordt globaal verminderd met 1.256 keuro.

Een vermindering met 76 keuro ingevolge de overheveling naar uitgavenartikel HG0-1HFG2AS-WT Werking en toelagen – Sport voor Allen beleid.

Een vermindering met 3 keuro op ESR code 12.11 Werking informatica ingevolge de desindexatie van de dotatie aan het Bloso voor de sportdatabank.

Op ESR code 12.11 Personeel diverse een vermindering met 4 keuro ter compensatie van business ondersteuners Vlimpers en een vermindering met 3 keuro ingevolge de overdracht van kredieten naar Jobpunt Vlaanderen.

Een vermindering met 1.170 keuro ingevolge de overheveling van 300 keuro naar begrotingsartikels HB0-1HFG2AB-WT HF065 3300 van het departement en de overheveling van 870 keuro naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AE-WT HF037 6331 van het departement.

Het uitgavenartikel **HG0-1HFG2AA-LO Lonen – Topsportbeleid** wordt verhoogd met 350 keuro ingevolge een overheveling van HG0-1HAG2AA-WT Werking en Toelagen – Topsportbeleid omdat de lonen van de Topsporters/studenten dienen aangerekend te worden op Esr code 11 en niet op Esr code 12.

Het uitgavenartikel **HG0-1HFG2AA-WT Werking en Toelagen – Topsportbeleid** wordt verminderd met 350 keuro ingevolge de overheveling naar HG0-1HFG2AA-LO Lonen – Topsportbeleid.

Het uitgavenartikel **HG0-1HFG2AS-LO Lonen – Sport voor Allen** beleid wordt verhoogd met 25 keuro ingevolge een overheveling van begrotingsartikel HG0-1HFG2AS-WT Werking en Toelagen – Sport voor Allen beleid omdat de lonen van de lesgevers Multimove moeten aangerekend worden op Esr code 11 en niet op Esr code 12.

Het uitgavenartikel **HG0-1HFG2AS-WT Werking en Toelagen – Sport voor Allen beleid** wordt globaal verminderd met 175 keuro.

Een vermindering met 301 keuro ingevolge de overheveling naar begrotingsartikel HG0-1HFG2ZZ-LO Lonen omdat de lonen van de werknemers pedagogische cel moeten aangerekend worden op Esr code 11 en niet op Esr code 12.

Een vermindering met 25 keuro ingevolge de overheveling naar begrotingsartikel HG0-1HFG2AS-LO Lonen – Sport voor Allen beleid omdat de lonen van de lesgevers Multimove moeten aangerekend worden op ESR code 11 en niet op ESR code 12.

Een toename met 76 keuro ingevolge de overheveling van begrotingsartikel HG0-1HAG2ZZ-WT Werking en Toelagen.

Een vermindering met 2 keuro ingevolge de desindexatie op de dotatie aan het Bloso voor samenwerking met de sportfacilitator (DBFM).

Een toename met 77 keuro ingevolge de herverdeling van begrotingsartikel HB0-1HFG2AD-WT HF040 3300 van het departement naar begrotingsartikel HB0-1HFG2AY-IS HF061 4140 'Dotatie aan het Bloso m.b.t. de decretale subsidiëring in het kader van het decreet op de tewerkstelling in de sport'

De uitgavenartikelen **HG0-1HFG2AE-WT en HG0-1HFG5AE-WT Werking en toelagen – het voeren van een plantmatig sportinfrastructuurbeleid** worden de VEK globaal verhoogd met 6.000 keuro tot 12.666 keuro. Deze middelen worden aangewend voor:

- Sportinfrastructuur lokale besturen

Om de in 2012 en 2013 aangegane engagementen i.v.m. sportinfrastructuur van de lokale besturen na te komen wordt 1.000 keuro VEK voorzien.

- Topsportinfrastructuur KUL en Antwerpen

In het kader van de uitvoering van het Topsportactieplan III besliste de VR op 19 juli 2013 te investeren in een aantal topsportinfrastructuuraccommodaties. De projecten in Antwerpen (bouw van een zwembad en aanleg van een hockeyveld) zullen in 2015 in gebruik worden genomen. Hiervoor wordt 4.500 keuro VEK voorzien. Voor het project in de KUL (een balsportenhallen) wordt 800 keuro VEK voorzien.

- Investerings in de Bloso-centra met middelen FFEU: 750 keuro
- Investerings in de Bloso-centra:

Voor de investeringen in de Bloso-centra wordt 5.616 keuro aan VEK voorzien om de in 2015 en voorgaande jaren engagementen na te komen.

D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A**D.1. FONDS CULTURELE INFRASTRUCTUUR****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

ESR-code 1612 en 2830 huurgelden

Geen wijziging

ESR-code 6611: dotatie

De dotatie bedroeg met BO 2015 20.752 keuro., Dit bedrag wordt verminderd met 2.504 keuro. Het bedrag is samengesteld uit 1.320 keuro als compensatie voor de financiering van VIAA (cf. toelichting artikel HBO-1HCI2AC-WT). Ten gevolge de besparingen begrotingsaanpassing 2015 wordt de dotatie éénmalig met 1.000 keuro verminderd. De overige 184keuro is een bijstelling aan de actuele kredietbehoefte van het FOCI.

De dotatie BA 2015 wordt 18.248 keuro.

ESR-code 0821: overgedragen overschotten vorige boekjaren

Het overschot van de vorige boekjaren bedroeg 548 keuro.

1.2. UITGAVENARTIKELENVAK

De vastleggingsmachtiging 2015 wordt verminderd met 1.935 keuro, dit ten gevolge een vermindering van 2.320 keuro van de dotatie (VIAA en éénmalige vermindering van 1.000keuro) en een éénmalige toename van het VAK binnen de begroting van het FoCI voor 385 keuro, dit volgend op de uitbetaling van een schadegeval KMSKA in 2014.

VAK 1211: algemene werkingskosten

Geen wijziging.

VAK 1212: huurgelden

Geen wijziging.

VAK 1250: onroerende voorheffing en intercommunautaire BTW

Geen wijziging.

VAK 5112: eigen accommodaties

Het bedrag van voor de uitbouw en het onderhoud van de eigen accommodaties wordt aangepast naar 4.426 keuro.

Het bedrag van 4.426 keuro voor de uitbouw en het onderhoud van de eigen accommodaties, wordt in 2015 als volgt verdeeld:

- onderhoud eigen gebouwen: 3.976 keuro
- project De Rand vzw: 450 keuro

VAK 5112.1: 1.500 keuro investeringssubsidie grote culturele infrastructuur s.o.n. NTGent

Investeringsubsidie op naam aan NTGent voor het verbouwen van de Koninklijke Nederlandse Schouwburg in Gent.

VAK 5210.3: 1.000 keuroinvesteringssubsidie grote culturele infrastructuur vzw Vooruit Gent
Geen wijziging

VAK 5210.6: sectorale culturele infrastructuur

De investeringssubsidies worden als volgt herverdeeld:

VAK 5210.56: Cultureel Centrum Hasselt - automatisering theatertrekken: 497.083 euro

VAK 6311.6: Provincie Antwerpen - cultureel erfgoeddepot te Ranst: 497.083 euro

VAK 6311.7: Provincie Limburg - cultureel erfgoeddepot te Tongeren: 497.083 euro

VAK 6321.12: Stad Aalst - jeugdinfrastructuur Hopclub: 304.218 euro

VAK 6321.13: Stad Roeselare Cultureel centrum De Spil - automatisering theatertrekken: 454.533 euro

VAK 5210.55: investeringssubsidie op naam aan vzw jeugdhuis De Branding: 300.000 euro

VAK 6311.3: grote culturele infrastructuur investeringssubsidie Beeldenproject
Dit jaar wordt er geen vastlegging ingeschreven. Er is nog een saldo van voorgaande jaren. Bedrag wordt verminderd met 500 keuro.

VEK

VEK 1211: algemene werkingskosten
Geen wijziging.

VEK 1212: huurgelden
Geen wijziging.

VEK 1250: onroerende voorheffing en intercommunautaire BTW
Geen wijziging.

VEK 5112: eigen accommodaties
Het vereffeningsbedrag wordt verminderd met 707 keuro naar 7.431 keuro.

VEK Investeringsubsidies voor Sectorale Culturele Infrastructuur en op naam:

In de begroting voor 2015 worden volgende bedragen ingeschreven:

- 5210, onverdeeld VEK voor vzw's:
2.000 k euro: vermindering met 250 k euro:
- 6311, onverdeeld VEK voor provincies:
geen wijziging
- 6321, onverdeeld VEK voor gemeenten:
7.000 k euro: wordt verminderd met 1.000 k euro.

In de begrotingstabel zijn de concrete projecten, waarvoor in 2015 volgens de raming een vereffening nodig is aangeduid met een "X".

D.2. TOPSTUKKENFONDS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

08.21 – overgedragen saldo: 639 keuro

Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014.

66.11 – dotatie: 563 keuro

De dotatie daalt met 10 keuro. Zie toelichting bij begrotingsartikel HB0-1HEI5AY-IS.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

03.22 – over te dragen saldo

Het over te dragen saldo wordt op 0 gezet. Aldus kan de opgebouwde reserve in het fonds aangewend worden voor aankopen van topstukken.

12.11 – werkingskosten: 10k euro

Geen wijzigingen.

52.10 – restauraties van topstukken: 82 keuro VEK

Deze middelen (enkel in VEK) dienen om engagementen inzake restauraties van vorige jaren (o.a. Lam Gods) te vereffenen indien zij in de loop van 2015 opgeleverd worden.

74.50 – aankopen van cultuurgoederen: 1.110 keuro

E. EVA's

E.1. VLAAMSE REGULATOR VOOR DE MEDIA

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR0821: +257 keuro Aanpassing n.a.v. resultaat uit Jaarrekening 2014.

ESR38XX: +10 keuro Raming van opgelegde geldboetes bijgesteld n.a.v. stijging in de geldboetes 2014. Het gemiddelde van de laatste 3 jaar is 60kEUR.

ESR4610: -14 keuro De bijstelling komt er door het aandeel in de koppenbesparing -26keuro en de compensatie voor de endogene groei +12keuro

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR0322: +222 keuro Bijstelling is som van aanpassing n.a.v. resultaat Jaarrekening 2014 (+257) en bij TB verantwoorde en toegestane bijstelling intering van (-35).

ESR1211: -14 keuro Bijstelling n.a.v. dotatievermindering.

ESR4110: +45 keuro De bijstelling met 45 keuro tot 76 keuro wordt hieronder uitgelegd.

Het bedrag van 76 keuro bij BO 2015 is samengesteld uit volgende ramingen. Ten eerste raamt de VRM in 2015 een totaalbedrag van 60 keuro administratieve geldboetes op te leggen. Dit is het gemiddelde van de opgelegde boetes in 2012, 2013 en 2014. Deze boetes komen niet toe aan de VRM maar worden, als ze definitief ontvangen zijn, doorgestort aan de Algemene Ontvangsten van de Vlaamse overheid.

De Raad van Bestuur legde voor de werkwijze van het doorstorten een waarderingsregel afwijkende van het besluit vast. De waarderingsregel bepaalt dat: enkel boetes die opgelegd worden voor 31 augustus, ontvangen zijn en niet betwist worden, in dat boekjaar doorgestort worden. Berekening raming: 8/12e van 60 keuro is 40 keuro. De VRM stelt vast dat de opgelegde boetes steeds minder betwist worden. Daarom gaat de VRM niet meer uit van een betwisting van 30% maar van 20%. Deze veronderstelling leidt naar een geraamde doorstorting van 32 keuro van het totaal in 2015 opgelegde boetes. Het andere deel, 28 keuro, wordt via een voorziening toegevoegd aan het over te dragen saldo.

Ten tweede verwacht de VRM dat alle boetes die hoewel ze in 2014 werden opgelegd maar in 2014 nog niet konden doorgestort worden, dat deze in 2015 allen definitief zullen worden. 18.250 euro (afgerond naar 19 keuro).

Dit bedrag wordt opgenomen uit het overgedragen saldo van het voorgaande boekjaar en doorgestort aan de Vlaamse overheid.

Ten derde wordt verwacht dat een boete van 25 kEUR die in 2012 opgelegd werd, maar betwist werd bij de Raad van State, in 2015 zal definitief worden. Het bedrag van de boete wordt opgenomen uit het overgedragen saldo van het voorgaande boekjaar. Verwacht wordt dat de Raad van State de boete zal bevestigen en dus kan de VRM de boete doorstorten aan de Vlaamse overheid.

Resultaat = +32 +19 +25 = 76 keuro

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN

G.1. STRATEGISCHE ADVIESRAAD CJSM

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Dotatie BA 2015: 497 keuro

De dotatie is met 1 keuro verminderd ten opzichte van dotatie BO 2015: 498 keuro

- 4 keuro koppenbesparing BA 2015
- + 3 keuro endogene groei BA2015

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Aan de uitgavenzijde zijn de personeelskosten met 1 keuro verminderd in vergelijking met de BO2015.

I. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE SUI GENERIS

I.1. VLAAMS FONDS VOOR DE LETTEREN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

08.21 Overgedragen overschot vorige boekjaren bedraagt 1.177K overeenkomstig de definitieve uitvoering 2014.

46.10 inclusief -14K desindexatie

1.2. UITGAVENARTIKELEN

03.22 Over te dragen overschot boekjaar bedraagt 627keuro

11.11 Bezoldigingen 945K: +275K uitgaven project Frankfurter Buchmesse 2016.

12.11 Algemene werkingskosten 904K: -14K (desindexatie) +275K project Frankfurter Buchmesse 2016.

I.2. VRT

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Dotatie (ESR 46.10 en 46.40)

a) Basisdotatie : 275.787 keuro (code 46.10)

De basisdotatie bedraagt 275.787 keuro en bestaat uit:

het personeelsaandeel ten bedrage van 115.596 keuro.

het werkingsaandeel ten bedrage van 160.191 keuro.

De basisdotatie is niet gewijzigd t.o.v. de dotatie ingeschreven in het begrotingsontwerp.

In de dotatie voor het personeelsaandeel zit een aftrekpost van 100 keuro verrekend voor de pensioenen van de niet-minidecreters tijdens de jaren waarin de betaling van het statutair pensioen niet samenvalt met de betaling van het RVP pensioen (minimumgarantie pensioenen: toepassing van AN 2014/03 van 24 januari 2014). Dit bedrag zal in de BA 2016 afgerekend worden (na afsluiting van het boekjaar 2015).

In de BA 2015 wordt de vergrijzingskost van de personeelsleden voor het werkingsjaar 2015 gecompenseerd met middelen uit het excedent¹ van 2014. In totaal gaat het over een compensatie van 4.216 k euro. Vermits het excedent in 2014 aan het overgedragen saldo is toegevoegd, mag er in 2015 voor 4.216.000 euro ingeteerd worden op het overgedragen saldo.

b) Dotatie voor het Brussels Philharmonic : 1.304 k euro (code 46.10)

¹ Excedent = overschrijding van de maximumgrens uit commerciële communicatie en boodschappen van algemeen nut.

De loonkost voor de statutaire personeelsleden die functioneel verbonden zijn met het Brussels Philharmonic worden gefinancierd door een afzonderlijke dotatie.

In de beheersovereenkomst is voor 2015 een dotatie voorzien van 1.337 k euro; Op dit bedrag wordt een besparing van 33 keuro doorgevoerd, wat betekent dat er dus 1.304 keuro wordt toegekend.

De dotatie is gelijk aan het bedrag voorzien in de BO 2015.

c) Dotatie voor innovatie : 521 k euro (code 46.40)

In de beheersovereenkomst is voor 2015 een krediet voorzien van 2.653 k euro. Om besparingsredenen werd maar 520.200 euro toegekend, zijnde het bedrag van de afrekening van de dotatie 2014 (20% van 2.601 k euro). In de BO 2015 was een bedrag van 521.000 euro voorzien, en dit bedrag wordt zo behouden.

Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven in het binnenland (ESR 16.11):

De ontvangsten worden geraamd op 144,7 miljoen euro. Ze omvatten o.a. de ontvangsten uit boodschappen van algemeen nut, commerciële communicatie, distributie inkomsten België, ruilcontracten, samenwerkingen rond programma's en merchandising.

De ontvangsten liggen 0,1 miljoen euro lager dan in de oorspronkelijke begroting van 2015 door lagere prognoses in de algemene dienstverlening.

T.o.v. de werkelijke cijfers van 2014 liggen deze ontvangsten 1,3 miljoen euro hoger door onder meer hogere inkomsten uit distributiecontracten.

De bovengrenzen voor de commerciële communicatie en boodschappen van algemeen nut (BAN) enerzijds en de televisiesponsoring anderzijds worden berekend op basis van gezondheidsindex in december 2014. De maximumgrens voor communicatie en BAN is voor 2015 70,6 miljoen euro, en de minimumgrens bedraagt 60,0 miljoen euro (85% van de bovengrens). De maximumgrens voor televisiesponsoring is 17,0 miljoen euro. Zowel in de BO 2015 als in de BA 2015 worden de commerciële communicatie en BAN op de maximumgrens gebudgetteerd.

Verkopen van niet duurzame goederen en diensten aan VZW's en aan gezinnen (ESR 16.12) :

De ontvangsten 2015 worden begroot op 2,8 miljoen euro, wat gelijk is aan het budget uit de begrotingsopmaak 2015. Het betreft hier voornamelijk ontvangsten uit geleide bezoeken, inkomgelden, ontvangsten van het personeelsrestaurant, recuperatie van kosten, en thuiscopies.

De ontvangsten liggen lager dan de werkelijkheid van 2014 omdat minder inkomsten uit inkomgelden en uit thuiscopies worden voorzien.

Verkopen van niet duurzame goederen en diensten aan het buitenland (ESR 16.13) :

Dit budget wordt op 10,8 miljoen euro geraamd in 2015, en ligt op het niveau van de begrotingsopmaak 2015. Het gaat hier voornamelijk om inkomsten uit overeenkomsten met distributeurs in Nederland.

Verkopen van niet duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid (ESR 16.20) :

Dit budget wordt op 2,8 miljoen euro geraamd in 2015, en ligt op het niveau van de begrotingsopmaak 2015. Deze ESR code betreft voornamelijk de institutionele financiering van bepaalde programma's rond een thema of een locatie (o.a. financiering door steden en gemeenten, provincies, samenwerking met toeristische federaties, de nationale loterij,...).

Door besparingen in het uitzendschema 2015 worden minder ontvangsten verwacht uit deze samenwerkingen dan in 2014. De verwachte ontvangsten liggen dan ook 0,5 miljoen euro onder het niveau van 2014.

Ontvangsten uit concessies (ESR 28.10)

Het betreft een klein bedrag aan huurgelden.

Ontvangsten uit dividenden (ESR 28.20) :

Op deze post worden de dividenden van de VAR gebudgetteerd.

Belasting op de toegevoegde waarde (ESR 36.30) :

Het betreft hier de ontvangen BTW op klantenfacturen ten bedrage van 33.808.000 euro.

Deze opbrengst is resultaatneutraal, omdat er op de uitgaven-codes 12.50 en 45.40 evenveel kosten tegenover staan.

Verkoop van overig materieel (ESR 77.20)

Deze post slaat op de verkoop van vaste activa. Enerzijds betreft het de verkoop van klein, afgeschreven materiaal en anderzijds gaat het over de verkoop van het huis van het voormalige kinderdagverblijf.

Overgedragen overschot vorig boekjaar (ESR 08.21)

Het overgedragen overschot begin 2015 bedraagt 53.211 keuro, en is gebaseerd op het over te dragen saldo uit de uitvoering van de begroting van 2014.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De uitgaven kunnen we per kostensoort als volgt samenvatten en bespreken:

in 1000 €	2e BA 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015
Personeel (codes 11 en 41.40)	194.364	191.220	187.057	189.183
Werkingskosten (codes 12 exclu.BTW, 31 en 33)	247.057	244.465	239.949	240.287
Investerings (codes 72 en 74)	19.190	18.951	20.000	21.639
Subtotaal uitgaven	460.611	454.636	447.006	451.109
BTW (code 12.50 exclu and. belastingen en 45.40)	33.808	35.205	33.808	33.808
Subtotaal uitgaven + BTW	494.419	489.841	480.814	484.917
Over te dragen overschot - lopend boekjaar (code 03)	43.612	53.211	39.781	45.164
Totaal uitgaven	538.031	543.051	520.595	530.081

Personeelskosten

De personeelskredieten liggen 2,1 miljoen euro hoger dan in het initiële begrotingsontwerp 2015. Reden van deze toename is de verrekening van de extra kosten verbonden aan de personeelsherstructurering van 2015 (geraamd op 2,4 miljoen euro). Dit bedrag werd nog niet verrekend ten tijde van het begrotingsontwerp (zie ook MVT bij het begrotingsontwerp van 2015). Deze nieuwe personeelsherstructurering is noodzakelijk om het besparingstraject, waaraan VRT vanaf 2015 is onderworpen, te kunnen uitvoeren.

De personeelskosten liggen 5,2 miljoen euro lager dan in het budget van 2014, en 2 miljoen euro lager dan de werkelijke uitgaven van 2014. In 2014 was er een overschot van 3,1 miljoen euro, voornamelijk omwille van het niet opvullen van het personeelscontingent. Met het oog op de besparingen van 2015 werden bepaalde personeelsleden niet vervangen na hun vertrek.

Conform de bepalingen van de beheersovereenkomst 2012-2016 bedraagt de patronale bijdrage voor het pensioenfonds 8,1 miljoen euro, jaarlijks te indexeren volgens de gezondheidsindex. Voor deze aangepaste begroting 2015 is de indexering gebaseerd op de werkelijke index december 2014 (gezondheidsindex december 2011 = 117,52 en gezondheidsindex december 2014 = 121,29). Het bedrag in de BO 2015 was nog gebaseerd op een raming van de indexevolutie, terwijl het bedrag in de BA 2015 het definitieve bedrag is. De patronale bijdrage van 8,360.000 euro werd om consolidatieredenen in de BA 2015 op de ESR code 41.40 voorzien. In de uitvoering van de begroting 2014 en in de begrotingsopmaak 2015 zijn de uitgaven op code 11.20 verrekend..

Werkingskosten

De totale werkingskosten blijven nagenoeg constant in vergelijking met de initiële versie van 2015. Omwille van besparingsredenen liggen ze 6,8 miljoen euro lager dan het budget 2014, en 4,2 miljoen euro lager dan de werkelijke uitgaven van 2014.

Zowel bij de uitvoeringsrekening van 2014 als bij de opstelling van de BA 2015 werd de toewijzing van de werkingskosten over de ESR 12-codes verder verfijnd. Zo werd in de BA van 2015 een bedrag voorzien voor de code 12.21 (werkingskosten vergoed binnen de sector overheid) en de code 12.22 (huurgelden binnen de sector overheid). In de BO 2015 waren deze kredieten nog verrekend bij de respectievelijke ESR codes 12.11 en 12.12.

Investeringsen

Voor de investeringen wordt een budget van 21,6 miljoen euro voorzien. Dat ligt 1,6 miljoen euro hoger dan in de begrotingsopmaak. Hierbij dient vermeld dat er op het ogenblik van de begrotingsopmaak nog geen definitief investeringsplan voor 2015 was opgemaakt. De begrotingsaanpassing daarentegen is gebaseerd op een gedetailleerd en goedgekeurd investeringsplan.

Een van de belangrijkste investeringsprojecten is de algemene upgrade van het productieplatform zodat het mogelijk wordt om bestandsgebaseerd in High-Definition te kunnen produceren.

Verder investeert de VRT in digitale media, zowel in infrastructuur als in content-beheerssystemen, en in redactiesystemen. Daarnaast zijn er ook een aantal kleinere investeringen om de productieomgevingen van radio en televisie beter te ontsluiten naar digitale en mobiele media.

Andere belangrijke projecten zijn investeringen in mobiele middelen voor nieuwsgaring en captaties (waaronder de vervanging van een aantal nieuwsgaringswagens), de vervanging van het radioproductiesysteem, de vervanging en update van de multikanaals-eindregie, investeringen in mediaproductie-infrastructuur, en beleidsondersteunende investeringen met het oog op een efficiëntere interne bedrijfswerking.

BTW

In totaal wordt voor 2015 een bedrag van 33,8 miljoen euro ingeschreven (32.548.000 euro op ESR code 12.50 + 1.260.000 euro op ESR code 45.40). Naar het resultaat toe is deze kost neutraal : er werd in de ontvangsten immers een gelijk bedrag geraamd op de ESR code 36.30.

Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid (ESR 12.50)
Op code 12.50 wordt naast de BTW ook een bedrag begroot voor de kantoorbelasting en de onroerende voorheffing.

Over te dragen overschot van het lopend boekjaar (ESR code 03.22)
Zoals hierboven bij de ontvangsten aangestipt, bedraagt het overgedragen saldo 2014 53.211.000 euro. In 2015 wordt een aanwending voorzien van 8.047.000

euro, zodat het over te dragen overschot eind 2015 op 45.164.000 euro wordt geraamd.

In vergelijking met BO 2015 is de aanwending van het overgedragen saldo met 4,2 miljoen euro gestegen. Dit heeft te maken met de hogervermelde financiering van de vergrijzingskost die gecompenseerd wordt met het excedent uit 2014. (zie bespreking basisdotatie).

Het ESR vorderingensaldo

Het ESR vorderingssaldo bedraagt in de BA 2015 277,3 miljoen euro, en daalt met 4,1 miljoen euro t.o.v. de BO 2015.

Enerzijds stijgt het ESR vorderingensaldo met 4,2 miljoen euro omwille van de bijkomende intering op het overgedragen saldo, door de hoger vermelde compensatie tussen de financiering van de vergrijzingskost en het excedent.

Anderzijds daalt het ESR vorderingensaldo met 8,4 miljoen euro door het feit dat de patronale bijdrage voor het pensioenfonds statutairen in de BA 2015 als inkomensoverdracht op de code 41.40 wordt gecatalogeerd, terwijl dit voorheen op de code 11.20 werd geboekt.

I.3. KONINKLIJKE ACADEMIE VOOR NEDERLANDSE TAAL EN LETTERKUNDE

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR 0: + 33 keuro

Het betreft hier een reserve-opbouw van 25 keuro (08.10) in 2014 en een overgedragen overschot vorige boekjaren (08.21) ten belope van 8 keuro.

Dit is enerzijds het resultaat van een reductie van het personeelsbestand (ontslag en niet-vervanging van loopbaanonderbreking) in 2014 en anderzijds de maatregelen die in 2014 genomen werden om de werkingskosten te drukken (nieuwe contracten nutsvoorzieningen, leasing ...).

ESR 16.12: Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid -4 keuro

ESR 38.00: -17 keuro omwille van het wegvallen van inkomsten uit sponsoring.

ESR 46.10: Bij BO 2015 werd een toelage van 451 keuro ingeschreven door de KANTL. Bij begrotingsaanpassing 2015 vond er een desindexatie plaats op de loonkredieten buiten de indexprovisie. Hierdoor werd de toelage verminderd met 4 keuro tot 447 keuro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR 03. 22 Over te dragen overschot van het boekjaar bedraagt + 33 keuro

ESR 11.11: Bezoldiging volgens salarisschaal: -5 keuro

ESR 11.12: Overige bezoldigingselementen: -13 keuro

ESR 12.11: Algemene werkingskosten: -9 keuro

ESR 74.22: Verwerving van overig materieel: -6 keuro

De aangroei in loonkosten en werkingsuitgaven kan verklaard worden door het feit dat de KANTL in 2015 zwaar inzet op de realisatie van een 'dynamische canon van de Nederlandse literatuur vanuit een Vlaams perspectief'. Teneinde voldoende ruimte te scheppen voor de ontwikkelingsfase van het canonproject en de publieke interactie daarrond wordt een switch gemaakt van investeringen naar werkingskosten.

J. VZW's

J.1. ALGEMENE DIENST VOOR JEUGDTOERISME

ADJ wordt vanaf 2015 meegenomen in de consolidatiekring van de Vlaamse Overheid.

Korte situering van vzw ADJ:

ADJ VZW beheert in opdracht van de Vlaamse Overheid twee domeinen, zijnde De Hoge Rielen in Kasterlee en Destelheide in Dworp.

De Hoge Rielen is een verblijfdomein vooral gericht op jongeren. Het domein, een voormalige militaire site, bestaat uit paviljoenen, kampeerterreinen, een hostel, sportterreinen, kampeerloodsen e.d. en dit midden in het groen.

Vormingscentrum Destelheide in Dworp is een uniek centrum voor jeugd, kunst en creatie in Vlaanderen. De speciale architectuur, de rustige en groene omgeving en de ruime lokalen bieden een uitstekende basis tot creatieve en kunstzinnige activiteiten, maar ook vorming, congressen e.d.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

16.11 – Opbrengsten uit verhuur accommodatie/catering/

De ontvangsten, voorzien in deze rubriek, zijn de eigen ontvangsten van ADJ VZW door de accommodatie van onze centra ter beschikking te stellen, maaltijden aan te beiden, educatieve programma's op te zetten.

16.12 – Opbrengsten andere

Andere opbrengsten zijn opbrengsten uit fiscale maatregelen (voordelen alle aard van de huisbewaarders) en diverse terugvorderingen van verzekeringspremie's e.d.

46.60 - Dotaties Vlaamse overheid

Bedraagt 1.993 keuro voor de algemene werking en voor het project Brussel (Destelheide) 40,5 keuro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11. Loonlasten

De loonlasten zijn berekend o.b.v. de huidige bezetting. We zetten, net als vorig jaar, meer en meer in op tijdelijke tewerkstelling tijdens de piekmomenten (vakantieperiodes), eerste jobervaringen e.d.

12.11. Algemene werkingskosten

Deze kosten bevatten aankopen van voeding, energiekosten, onderhoud en herstellingen, consultancy, e.d. om de centra draaiende te houden en onze klanten van o.a. maaltijden te voorzien.

De algemene kosten kennen een stijgend karakter voor 2015 door een positieve evolutie van het aantal bezoekers.

12.50 Taksen/retributies/belastingen

Deze rubriek bevat o.a. milieuheffingen, taksen op verblijven (gemeente Kasterlee), patrimoniumbelasting e.d.

Deze kost is ingeschat o.b.v. voorgaande jaren en het geschatte aantal bezoekers in 2015.

74 - investeringen

Zowel in Destelheide als in De Hoge Rielen wordt geïnvesteerd in energiebesparende maatregelen of milieuvriendelijke investeringen.

Er wordt voorzien in de verdere inrichting van de gerenoveerde paviljoenen van De Hoge Rielen en in een nieuw touwenparcours.

J.2. BEHEERSCOMMISSIE KUNSTCAMPUS**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Er wordt een desindexatie van 21 keuro doorgevoerd t.o.v. BO2015.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

3840 : Bijdragen van de Hogeschool Artesis-Plantijn en VRT – Radio2 in het onderhoud van de delen waarvan ze eigenaar zijn of opstalhouder binnen de site deSingel.

4610 : Dotatie voor het onderhoud van het gebouwencomplex in eigendom van de Vlaamse Gemeenschap en voor delen van het gebouw in eigendom van AP Hogeschool en gebouwd voor 1988.

Basis voor deze dotatie is de beheersovereenkomst betreffende de facilitaire werking.

Er wordt een desindexatie van 21 keuro doorgevoerd t.o.v. BO2015

1.2. UITGAVENARTIKELEN

1111 : Omvat de personeelsleden die instaan voor de facilitaire werking van de site deSingel:

10 schoonmaak; 2 technici; 6 klusjesdiensten, gebouwenonderhoud en intern transport; 2 bewaking; 2 directie en administratie

1211 : Bevat voornamelijk water en energie, materialen, groot huurderonderhoud en vervanging roerende goederen.

J.3. deSINGEL**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Globaal genomen dienen de artikelen niet aangepast in functie van de BO 2015 . De artistieke programmatie 2014-2015 en 2015-2016 blijft ongewijzigd.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

1612 : Gezien de deflatoire omgeving kunnen de ticketprijzen niet verder verhoogd worden.

4610 : Basis voor deze betoelaging is de beheersovereenkomst 2011-2015 in het kader van het kunstendecreet.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

1111 : Omvat de personeelsleden die instaan voor de artistieke werking van het kunstcentrum:

7 medewerkers programmatie en productie; 20 podiumtechnici; 5 communicatie, pre-press en communicatie; 6 zakelijke administratie, ticketverkoop, planning en scholen.

1211 : Bevat voornamelijk de artistieke werkingskosten (uitkoopsommen, reis- en verblijf, ...), communicatiekosten, zakelijke en ict, theatertechnische kosten

J.4. KUNSTHUIS VZW OPERA VLAANDEREN BALLET VLAANDEREN**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

16.1: Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten aan andere sectoren dan de overheid

BA 2015
5.946

Dit artikel bevat de inkomsten die voortkomen uit de verkoop van abonnementen en losse kaarten voor de voorstellingen. De verhuur van gebouwen en producties. De ontvangsten uit commerciële werking.

Deze rubriek is opgesplitst in code

- 16.11 aan bedrijven: 1.325
- 16.12 aan gezinnen: 4.621

38.30 : Inkomensoverdrachten van verzekeringsmaatschappijen

BA 2015
60

Hier worden de recuperaties van schadegevallen terugbetaald door de verzekeringsmaatschappijen ondergebracht.

Dit bevat ook recuperaties van arbeidsongevallen en gewaarborgd loon.

Ontvangstenartikel 46.1: Inkomens overdrachten van de institutionele overheid

BA 2015
23.848

Aan het bedrag t.o.v. BO 2015 is er niets gewijzigd.

Ontvangstenartikel 48.: Inkomens overdrachten van de lokale overheden

BA 2015
3.715

- projectsubsidies van de provincies: 85
- Werkingstoelage stad Antwerpen: 1.795
- Investeringsloelage stad Antwerpen operagebouw: 255
- Werkingstoelage stad Gent: 1.460
- Investeringsloelage stad Gent operagebouw: 120

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11 : Bezoldigingen volgens salarisschaal.

BA 2015
17.604

Deze post omvat de brutolonen van het vast personeel voor aftrek van inhoudingen wegens sociale zekerheid, belastingen e.a. Daarnaast bevat deze post ook de gages van dirigenten en solisten, de vergoedingen van extra personeel zoals kleedsters, kap & grime, figuratie, bijkomende musici en extra koor.

Deze post bevat ook de wedde van de dansers en het honorarium tijdelijken ballet.

11.12 : Overige bezoldigingselementen.

BA 2015
2.650

Deze post omvat o.a. de groepsverzekering van het ballet, de wetsverzekering, de geneeskundige dienst en alle toelagen zoals de eindejaarstoelage.

11.20 : Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen.

BA 2015
5.154

Deze omvatten de wettelijke werkgeverspremies voor verzekering tegen risico's van afwezigheid door ziekte, ziektekosten, invaliditeit, ouderdom, werkloosheid, ongevallen en overlijden, alsook de premies voor gezinstoelagen.

11.40 : Loon in natura.

BA 2015
400

Dit zijn kosten van de maaltijdcheques en de dagvergoedingen bij reizen.

12.11 : Algemene werkingskosten

BA 2015
6.631

Deze post omvat alle aankopen voor decors, kostuums, rekwisieten en andere voor het maken van de producties. De onderhoudskosten van de gebouwen en technische installaties. De kosten voor public relations, omkaderingsactiviteiten en educatieve werking. De onderhoudscontracten. De reis- en representatiekosten. Het klein gereedschap en bureaumateriaal.

12.12 : Huur van gebouwen.

BA 2015
396

Dit zijn de huurlasten voor het decoratelier en de opslagruimten te Zele.

12.50 : Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid.

BA 2015
100

Deze rubriek bevat de onroerende voorheffing o.a. voor het operagebouw in Gent en het Eilandje, de roerende voorheffing en de rechtspersonenbelasting.

74.0 : Investerings niet verdeeld.

BA 2015
634

Dit zijn de investeringen zoals software, installaties, meubilair.
Deze post bevat ook het eigenaarsonderhoud voor de operagebouwen waarvoor de steden een investeringstoelage voor voorzien.
Deze dotaties worden enkel uitbetaald bij voorlegging van investeringsfacturen

J.5. MuHKA

Bijdragen aan de ontwikkeling van een kwalitatief en divers (professioneel) kunsten- en cultueel-erfgoedlandschap.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

0 – overgedragen saldo: 535 keuro

Het overgedragen saldo werd aangepast conform de uitvoeringstoestand 2014.

1 – Inkomsten uit de werking: 578 keuro

Deze inkomsten stijgen licht tegen tegenover de raming van de initiële begroting 2015. Er wordt een lichte stijging verwacht van de inkomsten uit de cafetaria, gidsenwerking en diverse inkomsten.

2 – Sponsoring en bijdragen van buitenlandse overheden: 200 keuro

Er wordt zowel een stijging verwacht van de inkomsten uit sponsoring als de subsidies van buitenlandse overheden.

3 – Subsidies: 5.160 keuro

De dotatie van de Vlaamse overheid (o.b.v. het Cultureel-erfgoeddecreet) blijft gelijk. MHKA ontvangt daarnaast van de Vlaamse overheid ook een tussenkomst voor personeelskosten in kader van de VIA-akkoorden, die stijgt met 5.000 euro. Ook de recuperaties in kader van federale tewerkstellingsmaatregelen stijgen met 5.000 euro.

De subsidie van de Stad Antwerpen blijft gelijk.

1.2. UITGAVENARTIKELEN*0 – over te dragen saldo: 535 keuro*

Het over te dragen saldo werd gelijk gesteld met het overgedragen saldo aan ontvangstenzijde.

1 – Personeels- en werkingskosten: 5.640 keuro

Er zijn geen wijzigingen met betrekking tot de personeelskosten. De werkingskosten stijgen met 110.000 euro, wat betekent dat er extra geïnvesteerd kan worden in de inhoudelijke werking (o.a. opzetten van tentoonstellingen). Deze post werd verhoogd rekening houdend met de toegenomen inkomsten.

*2 – Intrestbetalingen: 7 keuro**7 – Investerings: 291 keuro*

Ten gevolge van een lichte daling van investeringen in meubilair en materieel daalt deze post.

J.6. VERENIGING VAN VLAAMSE CULTUUR- EN GEMEENSCHAPSCENTRA**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN***1 – Inkomsten uit de werking: 83 keuro*

Volgens de begroting een inkomst van 82 keuro uit de lidgelden die de aangesloten leden (gemeenten met een cultuur- of gemeenschapscentrum) betalen aan de vzw. Daarnaast verwacht de vzw ook nog een inkomst van 1 keuro uit de organisatie van vorming.

*2 – Financiële opbrengsten: 14 keuro.**3 – Verhalen op derden: 2 keuro**4 – Subsidies: 143 keuro*

De subsidie van de Vlaamse overheid werd gevoelig verlaagd voor het jaar 2015 en bedraagt dit jaar 82 keuro. Andere inkomsten uit subsidies zijn: andere overheden (26 keuro), recuperatie personeelskosten (13 keuro) en Sociale Maribel 22 keuro.

1.1. UITGAVENARTIKELEN

1 – Personeels- en werkingskosten: 241 keuro

2 – Intrestbetalingen: 1 keuro

Men verwacht een interest/bankkost 1 keuro.

J.7. VLAAMS AUDIOVISUEEL FONDS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Code 08.22: Het overgedragen tekort van het boekjaar heeft voornamelijk betrekking op ESR correcties voor een totaal van -4.626keuro.

De verrekening van voorzieningen voor uitgaven die nog niet vast staan: De steuntoezeggingen aan filmprojecten werden tem 2013 als volgt geboekt: Voor de goedgekeurde, niet-gecontracteerde steuntoezeggingen ('engagements') werd een voorziening aangelegd voor de totaliteit van deze steuntoezeggingen (16-rek), tegenover een boeking op de kostenrekeningen (63-rek). Op het moment van contractering wordt de steuntoezeggingen in kost geboekt (64-rek) en wordt de voorziening teruggenomen.

De terugname van de voorziening op het moment van contractering kan niet worden opgenomen in de ESR begroting. De contracten werden daarentegen wel in kost geboekt.

Het overgedragen saldo in 2014 bedroeg 302 keuro. Het resultaat bedraagt na verrekening van het tekort en het saldo 4.324 keuro.

Code 26.10: wij verwachten dat de renteopbrengsten ongeveer 14 KEUR hoger zullen zijn dan initieel begroot.

Code 38.10: Tegen 15 februari 2015 moesten de dienstenverdelers laten weten hoe ze aan hun verplichting 2015 zouden voldoen in het kader van de stimuleringsregeling voor de audiovisuele sector. Net als in 2014 kiezen alle dienstenverdelers voor een bijdrage per abonnee (€1,29). Proximus/Belgacom kiest voor rechtstreekse coproductie, alle andere dienstenverdelers storten hun bijdrage in het Mediafonds. Dit levert een bijkomend bedrag voor steun aan creatie binnen het Mediafonds van € 2.838.520.

Code 46.10: In het kader van de wijzigingen van de bevoegdheden werd 261.000 EUR van het provinciefonds voor cultuurprojecten overgedragen naar VAF.

Er is ook rekening gehouden met de desindexatie van 14 keuro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Code 11.11: De aanpassing van de personeelskost is te wijten aan een aantal wijzigingen binnen het personeelsbeleid. Zo zal het hoofd van creatie vanaf 1 mei 2015 voltijds werken in plaats van 4/5den tewerkstelling. Vanaf 1 april 2015 is de dossierbeheerder Filmlab overgestapt van een voltijdse functie naar een 4/5den tewerkstelling. .

Code 12.11: De investeringen voor 2015 werden initieel opgenomen bij de werkingskosten. Overeenkomstig het rekendecreet werd dit overgedragen naar de code 74.22.

Code 12.50: wij verwachten dat de renteopbrengsten en bijgevolg ook de roerende voorheffing hoger zullen zijn dan initieel begroot.

Code 31.32: Met uitzondering van Belgacom storten de dienstenverdelers hun bijdrage in het Mediafonds. Dit levert een bijkomend bedrag voor steun aan creatie binnen het Mediafonds van € 2.838.520.

In het kader van de wijzigingen van de bevoegdheden werd 261.000 EUR van het provinciefonds voor cultuurprojecten overgedragen naar VAF. Deze middelen zullen aangewend worden voor diverse cultuurprojecten.

Code 74.22: De investeringen voor 2015 werden initieel opgenomen bij de werkingskosten. Overeenkomstig het rekendecreet werd dit overgedragen naar de code 74.22.

K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN

K.1. ENTITEIT VRT – Pensioenfinancieringsorganisme statutairen - PFOS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

0821 Overgedragen overschot vorige boekjaren

Het overgedragen overschot 2014 bedraagt 297.022.000 euro en de intering in de BA 2015 bedraagt 50.187.000 euro zodat het saldo op de CFO-rekening per 31/12/2015 246.835.000 euro zal bedragen.

2610 Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector

De beleggingsopbrengsten van beleggingen vervallen in 2015 omdat alle beleggingen in 2014 werden omgezet in cash en op een CFO-rekening bij de Vlaamse overheid werden geplaatst.

3730 Sociale zekerheidsbijdragen ten laste van werkgevers

Tot voor de jaarafsluiting 2014 werd de patronale bijdrage van de VRT aan het pensioenfinancieringsorganisme statutairen als een sociale zekerheidsbijdrage ten laste van werkgever beschouwd. Vanaf de jaarafsluiting 2014 wordt deze bijdrage als een toelage beschouwd en dus onder code 46.40 opgenomen en niet langer op code 37.30.

3750 Sociale zekerheidsbijdragen ten laste van werknemers

Dit is de werknemersbijdrage (7,5% van de loonmassa van de statutairen bij de VRT) die aan het pensioenfinancieringsorganisme statutairen wordt gestort. Dit bedrag neemt jaarlijks af omdat het aantal statutaire personeelsleden bij VRT daalt.

Ten opzichte van de begrotingsopmaak 2015 is het verschil dat er in de begrotingsaanpassing wordt vanuit gegaan dat het PFOS de activiteiten het

volledige jaar voorzet. De begrotingsopmaak 2015 werd opgesteld alsof de overdracht naar de Vlaamse overheid in begin 2015 zou worden doorgevoerd.

3770 Andere verplichte bijdragen

Vanuit de federale overheidsdienst voor de pensioenen (PDOS) wordt jaarlijks het ingehouden bedrag voor de begrafenisvergoeding aan het pensioenfonds gestort. Het voorziene bedrag voor geheel 2015 bedraagt 300.000 €.

4640 Toelage Van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV

Conform de bepalingen van de beheersovereenkomst 2011-2016 van de VRT bedraagt de patronale bijdrage voor 2012 8,1 miljoen euro, en dit bedrag wordt vanaf 2013 jaarlijks geïndexeerd volgens de gezondheidsindex. Voor deze begrotingsaanpassing 2015 is de indexering gebaseerd op de werkelijke index van december 2014 (gezondheidsindex december 2011= 117,52 en december 2014 = 121,29). Wegens de zeer lage indexcijfers in 2014 is er t.o.v. de uitvoering van de begroting van 2014 bijna geen wijziging. Dat het cijfer van 2014 hoger ligt heeft te maken met het feit dat VRT ook voor 49.888 euro aan hulpelden aan het pensioenfonds heeft gestort en dit bedrag mee opgenomen is in de code 46.40.

1.2. UITGAVENARTIKELN

0321 Over te dragen overschot lopend boekjaren

In de huidige budgetaanpassing 2015 is het uitgangspunt dat de overdracht naar de Vlaamse overheid op 31/12/2015 doorgaat en dus zal er op 31/12/2015 geen over te dragen saldo in het pensioenfonds meer zijn.

1133 Pensioenen van overheidspersoneel

In deze code is het in 2015 uit te betalen bedrag (60,0 miljoen euro) aan pensioenen aan de gepensioneerde statutaire medewerkers van de VRT opgenomen.

In de begrotingsopmaak 2015 was ook op deze code geen bedrag ingeschreven omdat het uitgangspunt bij de begrotingsopmaak 2015 was dat alle ontvangsten maar ook alle lasten in 2015 volledig door de Vlaamse overheid zouden worden gedragen.

1211 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector

Deze code bevat de administratiekosten van het dossierbeheer, de kosten voor de boekhouding, actuariael verslag, commissaris-revisor en de beleggingskosten van de vermogensbeheerders. In dit bedrag is ook een voorziening van 300.000 € opgenomen voor de mogelijk uit te betalen begrafenisvergoedingen.

1221 Algemene werkingskosten vergoed binnen de overheidssector

Deze code bevat de administratiekosten van het dossierbeheer door de overheidsdienst van de pensioenen (PDOS).

6112 Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid

Deze code bevat de overdracht aan de institutionele overheid van het saldo op de CFO-rekening per 31/12/2015.