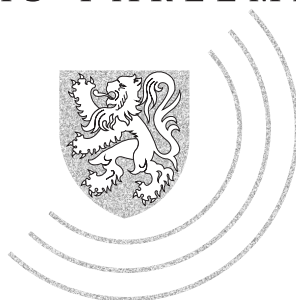


V L A A M S P A R L E M E N T



Zitting 2004-2005

26 april 2005

TOELICHTINGEN

**bij de aanpassingen van de middelenbegroting en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2005**

TOELICHTING PER PROGRAMMA

PROGRAMMA'S
00.1 T/M 02.9

De programma's 00.1 t/m 02.9 ondergingen geen vermeldenswaardige wijzigingen.

PROGRAMMA 11.1 HOOFDSTEDELIJKE AANGELEGENHEDEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	37.469	1.602	1.910	2.872		
Actueel krediet *	37.469	1.602	1.910	2.872		
Vermeerdering **	+26			+63		
Vermindering **						
Aangepast krediet	37.495	1.602	1.910	2.935		

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 33.07 : Subsidie aan FM Brussel vzw**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
1.625	+26	1.651

Ondanks het feit dat er bij de begrotingsopmaak een L-code werd toegekend, werd er geen loonindexatie in verrekend. Het betreft hier een rechtzetting van een vergetelheid bij de initiële inschrijving van de subsidie en de daaraan gekoppelde indexberekening.

De uitgaven van FM Brussel zijn voornamelijk personeels- en werkingskosten. De verhouding personeelskosten/werkingskosten bedraagt 63 %.

- **Basisallocatie 99.11: vastlegginghsmachtiging Vlaams Brusselfonds**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
2.872	+63	2.935

De vastlegginghsmachtiging voor 2005 werd bij begrotingsopmaak verhoogd met 60.000 euro (een deel van het gebudgetteerde bedrag aan huurgelden te ontvangen in 2005) om de kleine onderhoudswerken aan het Huis van het Nederlands te kunnen vastleggen. De inkomsten uit de huur in 2005 bedragen echter 123.000 euro. De machtiging werd met 63.000 euro te verhoogd.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
2003				
NGK	31.879	31.839	27.267	4.246
GVK	1.663	1.649		
GOK	2.264		1.843	
BVJ				
MACHT	9.990	8.555		
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	37.470*	37.430	34.546
GVK	1.464	1.464	
GOK	2.029*		
BVJ			
MACHT	2.779*	2.765	
VRK			

* Dit zijn de bedragen rekening houdend met de amendementen bij de tweede aanpassing van de algemene uitgavenbegroting 2004

PROGRAMMA 11.2 COMMUNICATIE EN ONTVANGST

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	8267	1498	1011	0	0	0
Actueel krediet *	8267	1498	1011	0	0	0
Vermeerdering **	0	0	239	0	0	0
Vermindering **	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	8267	1498	1250	0	0	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 33.12 : Subsidies aan organisatoren van belangrijke evenementen**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	1011	+ 239	1250

VERANTWOORDING:

Bij de begrotingsopmaak voor 2005 werd op deze basisallocatie een GOK voorzien van 1.011 miljoen euro. Hoewel het hier een gesplitst krediet betreft waarvan de uitbetalingen gespreid kunnen worden over meerdere begrotingsjaren werd, rekening houdend met de lopende dossiers en de respectievelijke einddata van de gesubsidieerde projecten, een planning opgesteld m.h.o. op het uitbetalen van voorschotten en saldi van engagementen uit de voorbije jaren.

Het voorziene GOK van 1.011 miljoen euro volstaat echter niet om, m.h.o. op het optimaal benutten van dit GOK, de engagementen uit het verleden na te komen. Daarenboven biedt het initiële GOK van 1.011 miljoen euro geen ruimte voor het eventueel uitbetalen van voorschotten voor nieuwe projecten.

Door het vermeerderen van het GOK met 239 duizend euro tot een bedrag van 1.250 miljoen euro kunnen de voorziene betalingen plaatsvinden in 2005 en worden de nodige kredieten voorzien voor het uitbetalen van de voorschotten voor nieuwe projecten.

PROGRAMMA 11.4 GELIJKE KANSENBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	4.323	124	338			
Actueel krediet	4.323	124	338			
Vermeerdering	15					
Vermindering		15				
Aangepast krediet	4.338	109	338			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Basisallocatie 12.01 : Allerhande uitgaven met betrekking tot emancipatie en gelijke kansenbeleid.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	174	+21	195

De uitgaven op deze post liggen uitzonderlijk hoog naar aanleiding van de kosten verbonden aan de 'Wereldvrouwenmars' en '100 jaar Vrouwenraad', beide evenementen die in 2005 worden georganiseerd en waarbinnen het gelijkekansenbeleid op de voorgrond wordt gebracht.

Basisallocatie 12.02 : Uitgaven met betrekking tot onderzoek.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	124	-15	109

De uitgaven op BA 12.01 liggen uitzonderlijk hoog naar aanleiding van de kosten verbonden aan de 'Wereldvrouwenmars' en '100 jaar Vrouwenraad', beide evenementen die in 2005 worden georganiseerd en waarbinnen het gelijkekansenbeleid op de voorgrond wordt gebracht. De kredietbehoefte op BA 12.02 is in 2005 minder precair.

Basisallocatie 33.50: Subsidies aan het Steunpunt Gelijke Kansenbeleid.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	254	-6	248

De beheersovereenkomst die werd afgesloten met het steunpunt wetenschappelijk onderzoek voorziet vanuit het programma 11.4 een jaarlijkse financiering van 247.894 (verdeeld over de leden van het consortium waaruit het steunpunt is samengesteld). Daarom wordt het onbenutte krediet van 6.000€ overgeheveld naar BA 12.01 waar de kredietbehoeften precair zijn.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	4.241	4.174	2.933	1.122
GVK	248	227		
GOK	338		332	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	4.261	4.214	2.753
GVK	74	73	
GOK	125		120
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 11.6 VLAAMSE RAND

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	852					
Actueel krediet *	852					
Vermeerdering **	+400					
Vermindering **						
Aangepast krediet	1252					

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 33.03 : Werkingsuitgaven verbonden aan subsidie aan vzw RTVB.**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+400	400

VZW RTVB brengt op een onafhankelijke wijze programma's die het specifiek beleid van de Vlaamse regering in de Vlaamse Rand, waaronder de zes faciliteitengemeenten, toelichten. Ook is de zender een onmisbare schakel in de ondersteuning en versterking van het Vlaams karakter van de regio. In het Vlaams regeerakkoord staat onder hoofdstuk XIV 'De Vlaamse Rand en de faciliteitengemeenten verdienen meer aandacht' dat de regionale tv-zender structureel zal ondersteunt worden om deze taak te kunnen blijven uitoefenen . Vandaar deze ad nominatim inschrijving in de begroting. Dit bedrag laat Ring-Tv niet alleen toe om zijn taak verder te kunnen zetten maar ook om nieuwe initiatieven te nemen die het Vlaams karakter van de regio versterken en de integratie van anderstaligen kunnen bevorderen. Het bedrag van de toelage is gebaseerd op dezelfde marktconforme prijzen die in het verleden reeds werden gehanteerd voor de aanmaak, uitzending en aankondiging van programma's 'Over de Rand' die het specifieke beleid in de Vlaamse Rand toelichten, ondersteunen en versterken.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	840.000	839.900	838.147	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	843.000	841.788	779.156
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 11.7 E-GOVERNMENT

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	5.228	0	0	0	0	0
Actueel krediet *	5.228	0	0	0	0	0
Vermeerdering **	0	0	0	0	0	0
Vermindering **	2.600	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	2.628	0	0	0	0	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- Basisallocatie 12.10 : Uitgaven in verband met e-government**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
5.228	- 2.600	2.628

Verantwoording:

Begin 2004 besliste de toenmalige Vlaamse Regering om de projecten Vlaamse Infolijn, e-government en Kleurrijk Vlaanderen te integreren in een overkoepelend project "Contactpunt Vlaanderen". Dit contactpunt zou de opdracht krijgen om het uniek informatie- en interactieloket voor burgers, bedrijven en voorzieningen verder uit te bouwen.

Het e-governmentproject had zich immers, in overlapping met de activiteiten van de Vlaamse Infolijn, eveneens prioritair gericht op frontoffice toepassingen zoals de portaalsite Vlaanderen.

Door de fusie van de drie naast elkaar staande projecten moest de klantgerichte dienstverlening naar burgers en bedrijven gecentraliseerd worden in één entiteit, die bereikbaar zou zijn via diverse kanalen als telefoon, fax, internet, interactieve digitale televisie en sms.

De Vlaamse Regering besliste op 8 april 2005 tot de heropricting van een specifieke cel voor het Vlaams e-government. De cel is verantwoordelijk voor de coördinatie van het interdepartementaal project e-government dat fungeert onder de minister van Bestuurszaken. De "Coördinatiecel Vlaams E-government" treedt coördinerend en stimulerend op en bouwt een generieke infrastructuur uit die de samenwerking tussen de administratieve entiteiten en de verschillende bestuursniveaus op het vlak van e-government vergemakkelijkt.

Bij de opmaak van de begroting 2005 kon nog geen rekening worden gehouden met de nieuwe situatie. Voor 2005 werd een functionele verdeling gemaakt binnen PR 11.7 BA 12.10. Van het beschikbare krediet van 5.228.000 euro werd 2.628.000 euro toegewezen aan de coördinatiecel e-government.

2,6 miljoen Euro zal door de Vlaamse Infolijn worden besteed aan het frontoffice toepassingen zoals de portaalsite, contentmanagementsystemen, klantenopvolgingssystemen, verdere uitbouw van het uniek multikanaal loket,

Bij de begrotingscontrole 2005 wordt voorgesteld om de allocatie in die zin op te splitsen en de middelen nodig voor de verdere uitbouw van de frontoffice toepassingen over te dragen naar de nieuwe allocatie 12.19 van programma 11.9.

PROGRAMMA 11.9 CONTACTPUNT VLAANDEREN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	121	5.069	4.025	90	75	0
Actueel krediet *	121	5.069	4.025	90	78	5
Vermeerdering **	2.600	0		0	7	5
Vermindering **	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	2.721	5.069	4.025	90	85	10

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*De bedragen worden weergegeven in **duizend euro** zonder decimalen*

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 12.17 : Allerhande uitgaven in verband met de Vlaamse Infolijn**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
121	NVT	121

*De bedragen worden weergegeven in **duizend euro** zonder decimalen*

Op de basisallocatie 12.17 van het programma 11.9 is geen kredietwijziging doorgevoerd. De wijziging beperkt zich tot het aanpassen van de tekstsomschrijving.

Verantwoording:

De Vlaamse Regering besliste op 8 april 2005 tot de heropricting van een specifieke cel voor het Vlaams e-government en af te splitsen van het Contactpunt Vlaanderen, doch wel in zeer nauwe samenwerking met het CC Vlaamse Infolijn. De cel is verantwoordelijk voor de coördinatie van het interdepartementaal project e-government dat fungeert onder de minister van Bestuurszaken.

Om enerzijds de opdracht van het CC Vlaamse Infolijn duidelijk naar voor te brengen en omdat anderzijds het e-government opnieuw werd afgesplitst, wordt de louter organisatorische benaming "Contactpunt Vlaanderen" niet langer weerhouden en vervangen door Contactcenter Vlaamse Infolijn.

- **Basisallocatie 12.19 : Uitgaven met betrekking tot frontoffice toepassingen voor de uitbouw van een geïntegreerd multikanaal contactcenter**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	2.600	2.600

*De bedragen worden weergegeven in **duizend euro** zonder decimalen*

Verantwoording:

Begin 2004 besliste de toenmalige Vlaamse Regering om de projecten Vlaamse Infolijn, e-government en Kleurrijk Vlaanderen te integreren in een overkoepelend project "Contactpunt Vlaanderen". Dit contactpunt zou de opdracht krijgen om het uniek informatie- en interactieloket voor burgers, bedrijven en voorzieningen verder uit te bouwen.

Door de fusie van de drie naast elkaar staande projecten moest de klantgerichte dienstverlening naar burgers en bedrijven gecentraliseerd worden in één entiteit, die bereikbaar zou zijn via diverse kanalen als telefoon, fax, internet, interactieve digitale televisie en sms.

De Vlaamse Regering besliste op 8 april 2005 tot de heroprichting van een specifieke cel voor het Vlaams e-government. De cel is verantwoordelijk voor de coördinatie van het interdepartementaal project e-government dat fungeert onder de minister van Bestuurszaken. De “Coördinatiecel Vlaams E-government” treedt coördinerend en stimulerend op en bouwt een generieke infrastructuur uit die de samenwerking tussen de administratieve entiteiten en de verschillende bestuursniveaus op het vlak van e-government vergemakkelijkt.

Bij de opmaak van de begroting 2005 kon nog geen rekening worden gehouden met de nieuwe situatie. Voor 2005 werd een functionele verdeling gemaakt binnen PR 11.7 BA 12.10. Van het beschikbare krediet van 5.228.000 werd 2.628 miljoen toegewezen aan de coördinatiecel e-government.

2.6 miljoen Euro zal door de Vlaamse Infolijn worden besteed aan het frontoffice toepassingen zoals de portaalsite, contentmanagementsystemen, klantenopvolgingssystemen, verdere uitbouw van het uniek multikanaal loket,

Bij de begrotingscontrole 2005 wordt voorgesteld om de allocatie in die zin op te splitsen en de middelen nodig voor de verdere uitbouw van de frontoffice toepassingen over te dragen naar de nieuwe allocatie 12.19 van programma 11.9.

De focus van het vroegere projectteam e-government lag echter, in overlapping met de activiteiten van de Vlaamse Infolijn, voornamelijk op het ontwikkelen en het ondersteunen van de ontwikkeling van frontoffice toepassingen (portaalsite Vlaanderen) en in mindere mate op de achterliggende applicaties die nochtans van het grootste belang zijn voor een doelmatig e-government.

De integratie binnen het CC Vlaamse Infolijn van de frontoffice toepassingen van het vroegere e-government project (de portaalsite www.vlaanderen.be, iDTV, sms, voice portal, ...) komt tegemoet aan de intentie om te investeren in een transparante en toegankelijke overheidsadministratie die een betrouwbare, doeltreffende en samenhangende dienstverlening uitbouwt in een breed partnerschap met burgers, ondernemingen en voorzieningen.

Voor 2005 zal deze geïntegreerde dienstverlening verder uitgebouwd worden.

Multikanaal

In eerste instantie zijn er de jaarlijkse exploitatiekosten voor de Vlaamse portaalsite. Dit gaat zowel om serverinfrastructuur, software, connectiviteit, ontwikkelingskosten, onderhoud aan de zoekmachine, nodig om de informatie constant up-to-date te houden, en exploitatiekosten voor interactieve toepassingen. Hiervoor wordt een bedrag voorzien van 800.000 euro.

Om de gevraagde informatie en diensten te kunnen aanbieden via het meest geschikte kanaal, is een gedegen multikanaalstrategie nodig. Het Contactpunt Vlaanderen zal in 2005 de kanalen interactieve digitale televisie, telefonie en mobilofonie (SMS) als volwaardige kanalen inzetten bij informatie-ontsluiting en interactieve toepassingen naar de burger. De kost hiervoor is geraamd op 800.000 euro, inclusief kosten nodig voor aansluiting, de ontwikkelings- en studiekosten.

Toeweb

Voor het ondersteuningsprogramma ToeWeb (BlindSurfer), dat de diensten helpt om hun online diensten toegankelijk te maken voor visueel gehandicapten, wordt een jaarlijkse kost voorzien van 60.000 euro.

Generieke systemen

Een cruciaal project voor integrale dienstverlening is het openstellen van het inhoudsbeheersysteem (CMS) van het Contactpunt Vlaanderen voor alle diensten van de Vlaamse overheid, dit zowel naar input van informatie als naar ontsluiting van informatie. Het is met andere woorden dé schakel om een vlotte informatieontsluiting via meerdere kanalen op te zetten. Vele diensten beschikken over een eigen inhoudsbeheersysteem en daarvoor dient een koppeling voorzien te worden. Bij dit project gaat het voornamelijk over ontwikkelingskosten om nieuwe diensten aan te sluiten op het centrale

informatieplatform, of om wijzigingen aan de opmaak van informatie, conform de afspraken die de strategische stuurgroep informatiearchitectuur coördineert. Voor dit project wordt 350.000 euro voorzien voor 2005.

Nog een project in het kader van integrale dienstverlening is het openstellen van het beheersysteem voor klantencontacten (CRM), naar alle diensten van de Vlaamse overheid. Hiervoor wordt een bedrag voorzien van 350.000 euro, voornamelijk voor software en ontwikkelingskosten.

Uitvoering artikel 29 van het decreet Openbaarheid van Bestuur

In het kader van het decreet Openbaarheid van Bestuur dient nauwe samenwerking opgezet te worden met de gemeentelijke bestuursniveaus, in concreto de uitbouw van een gezamenlijk bestand met wegwijs- en eerstelijnsinformatie dat ontsloten wordt via zoveel mogelijk kanalen (balie, telefoon, internet,...). Voorzien bedrag voor 2005: 80.000 euro.

Ondersteuning

Voor de onafhankelijke ondersteuning van het management wordt een beroep gedaan op enkele consultants. Blijvende aandacht moet gaan naar de ondersteuning bij haalbaarheid van nieuwe media, integratieprojecten en het veranderingsbeheer. Voor 2005 kan dit bedrag beperkt blijven tot 160.000 euro.

Totaaloverzicht projecten basisallocatie 12.19

Project	Voorzien budget (in duizenden Euro)
Toegankelijkheid (multi-kanaal)	1600
Toeweb	60
Generieke systemen (CMS, CRM)	700
Samenwerking provincies, steden en gemeenten	80
Consultancy	160
Totaal	2.600

PROGRAMMA 12.1 ALGEMEEN BUITENLANDS BELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	7.104	5.246	6.335			
Actueel krediet	7.104	5.246	6.335			
Vermeerdering						
Vermindering		300	150			
Aangepast krediet	7.104	4.946	6.185			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 35.04: subsidies met betrekking tot de uitvoering van multilaterale samenwerking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of in -)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.590	- 300	1.290
GOK	1.800	- 150	1.650

De vermindering van vastleggings- en ordonnanceringskredieten dient als compensatie voor de creatie van een quasi gelijkaardige basisallocatie binnen het programma 12.2 (Ontwikkelingssamenwerking).

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch krediet	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	7.455.000,00	5.001.469,76	4.357.967,30	479.198,38
GVK	9.216.000,00	8.602.531,37		
GOK	11.609.000,00		8.715.283,34	
BVJ				
MACHT				
VRK				

Voor de NGK (Niet Gesplitste Kredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 67,09 % (het laagste percentage ooit); de volgende beleidsvelden vertonen een minder performante vastleggingsratio:

1. ontvangst van buitenlandse delegaties én ministeriële zendingen naar het buitenland;
2. internationale communicatie en imagovorming in binnen- en buitenland.
3. lidmaatschapsbijdragen aan internationale instellingen en verenigingen;

De eerste twee vaststellingen zijn het gevolg van en illustreren tezelfdertijd de impact van de opeenvolgende wissels van titularissen bevoegd voor buitenlands beleid.

Voor de GVK (Gesplitste Vastleggingskredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 93,34 %.

96,71 % van de vastleggingen op basisallocaties met niet gesplitste kredieten is effectief betaald, hetgeen een behoorlijke betalingsratio is.

Op de basisallocaties met gesplitste kredieten kunnen in 2005 en volgende jaren nog betalingen worden gerealiseerd, zodat thans geen relevante uitspraken kunnen worden gedaan inzake de betalingsratio.

2004	Besch krediet	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	7.073.000,00	6.565.583,28	4.507.659,93
GVK	5.416.000,00	5.190.282,51	
GOK	7.157.000,00		6.035.890,49
BVJ	58.000,00	56.651,75	
MACHT			
VRK			

Voor de NGK (Niet Gesplitste Kredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 92,83 %, hetgeen één van de hoogste vastleggingsratio's van de jongste jaren is; ruim 2/3^{de} van deze vastleggingen zijn in 2004 effectief betaald.

Voor de GVK (Gesplitste Vastleggingskredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 95,83 %.

PROGRAMMA 12.2 ONTWIKKELINGSSAMENWERKING

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	2.930	13.357	10.000			
Actueel krediet	2.930	13.357	10.000			
Vermeerdering	150	150	1.000			
Vermindering						
Aangepast krediet	3.080	13.507	11.000			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 30.05: subsidies ter ondersteuning van allerhande initiatieven i.v.m. de realisaties van projecten, programma's en investeringen in het kader van de Vlaamse samenwerking met regio's en landen in ontwikkeling**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of in -)	Aangepast krediet 2005
GVK	10.073	- 150	9.923
GOK	8.000	+ 1.000	9.000

De (lichte) vermindering aan vastleggingskredieten dient als compensatie voor de basisallocatie 33.01.

In de voorbije jaren is bij een (vrij) constant hoog bedrag aan vastleggingskredieten het bedrag aan ordonnanceringskredieten stelselmatig verminderd (van 10,6 miljoen € in 2002 tot het absoluut dieptepunt van 7,0 miljoen € in 2004). Dit dreigde een onhoudbare toestand te worden waarbij bepaalde betalingsverplichtingen met betrekking tot Zuid-Afrika, Mozambique en Marokko niet langer meer kunnen worden ingelost. De Inspectie van Financiën erkent dit probleem ook.

Bij de opmaak van de begroting 2005 was reeds voorzien in een eerste stijging aan betalingskredieten; thans wordt een tweede stijging voorgesteld zodat er geen betalingsproblemen meer zouden mogen zijn met betrekking tot reeds vastlegde en bijgevolg geëngageerde projecten.

- **Basisallocatie 33.01: subsidie aan VVOB – werkingssubsidie maatschappelijke zetel, subsidie regionale VVOB – coördinator in Zuid-Afrika en subsidies bijzondere opdrachthouders Vlaams ontwikkelingssamenwerking in het kader van de defederalisering van de materie ontwikkelingssamenwerking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of in -)	Aangepast krediet 2005
NGK	822	+ 150	972

De stijging van kredieten wordt wat betreft het vastleggingsgedeelte gecompenseerd via de gesplitste vastleggingskredieten van basisallocatie 30.05 en wat betreft het ordonnanceringsgedeelte via de gesplitste ordonnanceringskredieten van basisallocatie 43.02.

In de besparingsronde 2004 werd de nominatim subsidie aan VVOB met € 500.000 verminderd en teruggebracht van 1.322.000 € naar 822.000 €. Deze ingreep werd doorgevoerd rekening houdend met de substantiële reserves die VVOB in het verleden heeft opgebouwd.

Ditzelfde bedrag van 822.000 € werd ingeschreven in de initiële begroting 2005. Aan VVOB werd toegezegd dat op grond van hun subsidiedossier 2005 bij de eerste begrotingscontrole 2005 een correctie zou worden doorgevoerd indien dat noodzakelijk zou blijken om de continuïteit van de werking van VVOB te verzekeren.

In het subsidiedossier van VVOB voor 2005 kon worden vastgesteld dat een subsidie aan VVOB die minstens kostendekkend zou zijn voor de operaties die VVOB uitvoert ter ondersteuning van het Vlaamse ontwikkelingsprogramma 972.000 € bedraagt.

- **Basisallocatie 35.04: subsidies aan internationale organisaties in het kader van ontwikkelingssamenwerking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of in -)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	+ 300	300
GOK	0	+ 150	150

De financiële middelen van deze nieuwe basisallocatie zijn afkomstig van de gelijkaardige basisallocatie 35.04 van programma 12.1 (Algemeen Buitenlands Beleid).

De jongste jaren werden de middelen op basisallocatie 35.04 van programma 12.1 in toenemende mate aangewend ter ondersteuning van ontwikkelingsgerichte programma's van een aantal multilaterale instellingen. (b.v. Wereldgezondheidsorganisatie of UNAIDS).

Dit is niet moeilijk te verklaren. Enerzijds hebben de meeste multilaterale instellingen van de VN-groep in principe "ontwikkeling" als bestaansreden. Anderzijds werd nooit een basisallocatie voorzien voor samenwerking met deze internationale instellingen op het begrotingsprogramma 12.2.

Vermits bedoelde programma's en activiteiten vooral de beleidsdoelstellingen inzake Ontwikkelingssamenwerking ondersteunen, is het verkieslijk om de financiële ondersteuning ook aan te rekenen op het daartoe in 2001 gecreëerd begrotingsprogramma 12.2 (Ontwikkelingssamenwerking).

- **Basisallocatie 43.02: subsidies aan gemeentebesturen inzake een sensibiliseringsbeleid voor ontwikkelingssamenwerking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of in -)	Aangepast krediet 2005
GOK	1.000	- 150	850

De vermindering aan ordonnanceringskredieten dient ter compensatie van de basisallocatie 33.01.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch krediet	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	4.805.000,00	4.230.423,43	1.532.933,76	2.404.411,78
GVK	11.357.000,00	11.188.750,77		
GOK	9.940.000,00		6.541.556,02	
BVJ				
MACHT				
VRK				

Voor de NGK (Niet Gesplitste Kredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 88,04 %; minder performante basisallocaties zijn: 12.32 (contracten inzake sensibilisatie en educatie) en 51.01 (waarborgverleningen duurzame ontwikkeling).

Voor de GVK (Gesplitste Vastleggingskredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 98,52 %, hetgeen een quasi maximale benutting is van de beleidskredieten.

93,07 % van de vastleggingen op basisallocaties met niet gesplitste kredieten is effectief betaald, hetgeen een behoorlijke betalingsratio is.

Op de basisallocaties met gesplitste kredieten kunnen in 2005 en volgende jaren nog betalingen worden gerealiseerd, zodat thans geen relevante uitspraken kunnen worden gedaan inzake de betalingsratio.

2004	Besch krediet	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	4.371.000,00	3.373.621,34	2.318.871,57
GVK	11.357.000,00	11.318.867,61	
GOK	7.900.000,00		7.583.062,71
BVJ			
MACHT			
VRK			

Voor de NGK (Niet Gesplitste Kredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 77,18 %, hetgeen een voor Ontwikkelingssamenwerking zwakke vastleggingsratio is; minder performante basisallocaties zijn: 12.31 (allerhande uitgaven m.b.t. initiatieven van de minister), 12.32 (contracten inzake sensibilisatie en educatie) en – zoals meestal ook in het verleden – 51.01 (waarborgverleningen duurzame ontwikkeling).

Voor de GVK (Gesplitste Vastleggingskredieten) beloopt de realisatiegraad inzake vastleggingen 99,66 %, hetgeen een maximale benutting van de beleidskredieten inhoudt.

PROGRAMMA 21.1 PLANNING EN STATISTIEK

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	25	640	626			
Actueel krediet *		640	626			
Vermeerdering **			94			
Vermindering **						
Aangepast krediet	25	640	720			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **basisallocatie 12.01 : allerhande uitgaven mbt de activiteiten en producten inzake planning en statistiek**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
626	+94	720

Eind 2004 werden binnen de beschikbare vastleggingskredieten voor het begrotingsjaar 2004 een aantal engagementen aangegaan die nodig waren om de courante werkzaamheden van de administratie Planning en Statistiek in 2005 te laten doorlopen. Het gaat onder meer over het veldwerk voor de jaarlijkse survey over maatschappelijk relevante thema's en de postenquôte (internationaal onderzoek over houding tav werk), het drukwerk en de layout van VRIND, de uitgave van wetenschappelijke artikels in de reeks Stativaria, de contracten voor wetenschappelijke dienstverlening mbt de tweejaarlijkse studiedag Vlaanderen gepeild. De onkostennota's volgen in 2005 omdat de activiteiten doorlopen in 2005.

Daarnaast stellen we vast dat een aantal realisaties in 2004 in datzelfde begrotingsjaar niet konden worden uitbetaald. Het gaat om een bedrag van 113.616 euro in hoofdzaak met betrekking tot ICT projecten (herstructurering metadatabank)

In totaal gaat het over een bedrag van 519.000 euro aan vastleggingen die in 2004 werden goedgekeurd en waarvan de onkostennota's ingediend zijn of zeker in 2005 zullen worden aangeboden.

In de begroting 2005 werden initieel 626.000 euro betalingskredieten ingeschreven. Ten aanzien van de al aangegane verbintenissen in 2004, rest er aldus een marge van 107.000 euro betalingskredieten.

In 2005 is een budget van ongeveer 200.000 euro strikt nodig om de nodige aankopen te kunnen doen voor datasets (noodzakelijk en rekening houdend met de gratis levering van data door NIS); voor de praktische organisatie van de studiedag Vlaanderen gepeild en de uitgaven van het congresboek (wetenschappelijke analyses op de beschikbare surveygegevens; voor het drukken van handleidingen over kwaliteitszorg surveyonderzoek en omgevingsanalyse (kerntaken van studiedienst) en de brochure met de opvolging van het Pakt van Vilvoorde; voor de praktische uitvoering van de APS survey (steekproeftrekking bij Rijksregister, opleiding enquêteurs); voor ICT ondersteuning voor de opbouw van een portal met gemeentelijke statistieken. Deze uitgaven passen binnen het beschikbare krediet voor vastleggingen in 2005 (640.000 euro). Deze activiteiten vinden in 2005 plaats en zullen in hetzelfde begrotingsjaar leiden tot concrete onkosten. Daarom werd een verhoging van het volume aan betalingskredieten gevraagd. Het GOK voor 2005 komt met de toegestane verhoging met 94.000 euro op 720.000 euro. Deze vraag voor vermeerdering van GOK kredieten in 2005 laat geen grootschalige nieuwe initiatieven toe in het vooruitzicht van de taken van de toekomstige Studiedienst voor de Vlaamse regering, doch enkel de voortzetting van de basisactiviteiten van de huidige administratie Planning en Statistiek.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN**Programma 21.1 BA 12.02**

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK	877	625		
GOK	855		530	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK	833	831	
GOK	768		685
BVJ			
MACHT			
VRK			

In 2004 werden de vastleggingskredieten maximaal aangewend, namelijk voor 99%. De verbintenissen werden mede aangegaan in het vooruitzicht van een budgetcontrole die de betalingskredieten beter in evenwicht zou brengen tov de vastleggingskredieten. Bij begrotingscontrole 2004/2 werden de initiële GOK vermeerderd met 118.000 euro

Jammer genoeg konden deze bijkomende kredieten niet allemaal worden aangewend omwille van het late tijdstip van de goedkeuring van de begrotingscontrole enerzijds en door de laattijdige oplevering van sommige (ICT)projecten en indiening van de bijhorende onkostennota's. De uitvoeringsgraad van de GOK bedraagt 88%

PROGRAMMA 21.1 PLANNING EN STATISTIEK

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	25	640	626			
Actueel krediet *		640	626			
Vermeerdering **			94			
Vermindering **						
Aangepast krediet	25	640	720			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **basisallocatie 12.01 : allerhande uitgaven mbt de activiteiten en producten inzake planning en statistiek**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
626	+94	720

Eind 2004 werden binnen de beschikbare vastleggingskredieten voor het begrotingsjaar 2004 een aantal engagementen aangegaan die nodig waren om de courante werkzaamheden van de administratie Planning en Statistiek in 2005 te laten doorlopen. Het gaat onder meer over het veldwerk voor de jaarlijkse survey over maatschappelijk relevante thema's en de postenquôte (internationaal onderzoek over houding tav werk), het drukwerk en de layout van VRIND, de uitgave van wetenschappelijke artikels in de reeks Stativaria, de contracten voor wetenschappelijke dienstverlening mbt de tweejaarlijkse studiedag Vlaanderen gepeild. De onkostennota's volgen in 2005 omdat de activiteiten doorlopen in 2005.

Daarnaast stellen we vast dat een aantal realisaties in 2004 in datzelfde begrotingsjaar niet konden worden uitbetaald. Het gaat om een bedrag van 113.616 euro in hoofdzaak met betrekking tot ICT projecten (herstructurering metadatabank)

In totaal gaat het over een bedrag van 519.000 euro aan vastleggingen die in 2004 werden goedgekeurd en waarvan de onkostennota's ingediend zijn of zeker in 2005 zullen worden aangeboden.

In de begroting 2005 werden initieel 626.000 euro betalingskredieten ingeschreven. Ten aanzien van de al aangegane verbintenissen in 2004, rest er aldus een marge van 107.000 euro betalingskredieten.

In 2005 is een budget van ongeveer 200.000 euro strikt nodig om de nodige aankopen te kunnen doen voor datasets (noodzakelijk en rekening houdend met de gratis levering van data door NIS); voor de praktische organisatie van de studiedag Vlaanderen gepeild en de uitgaven van het congresboek (wetenschappelijke analyses op de beschikbare surveygegevens; voor het drukken van handleidingen over kwaliteitszorg surveyonderzoek en omgevingsanalyse (kerntaken van studiedienst) en de brochure met de opvolging van het Pakt van Vilvoorde; voor de praktische uitvoering van de APS survey (steekproeftrekking bij Rijksregister, opleiding enquêteurs); voor ICT ondersteuning voor de opbouw van een portal met gemeentelijke statistieken. Deze uitgaven passen binnen het beschikbare krediet voor vastleggingen in 2005 (640.000 euro). Deze activiteiten vinden in 2005 plaats en zullen in hetzelfde begrotingsjaar leiden tot concrete onkosten. Daarom werd een verhoging van het volume aan betalingskredieten gevraagd. Het GOK voor 2005 komt met de toegestane verhoging met 94.000 euro op 720.000 euro. Deze vraag voor vermeerdering van GOK kredieten in 2005 laat geen grootschalige nieuwe initiatieven toe in het vooruitzicht van de taken van de toekomstige Studiedienst voor de Vlaamse regering, doch enkel de voortzetting van de basisactiviteiten van de huidige administratie Planning en Statistiek.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN**Programma 21.1 BA 12.02**

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK	877	625		
GOK	855		530	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK	833	831	
GOK	768		685
BVJ			
MACHT			
VRK			

In 2004 werden de vastleggingskredieten maximaal aangewend, namelijk voor 99%. De verbintenissen werden mede aangegaan in het vooruitzicht van een budgetcontrole die de betalingskredieten beter in evenwicht zou brengen tov de vastleggingskredieten. Bij begrotingscontrole 2004/2 werden de initiële GOK vermeerderd met 118.000 euro

Jammer genoeg konden deze bijkomende kredieten niet allemaal worden aangewend omwille van het late tijdstip van de goedkeuring van de begrotingscontrole enerzijds en door de laattijdige oplevering van sommige (ICT)projecten en indiening van de bijhorende onkostennota's. De uitvoeringsgraad van de GOK bedraagt 88%

PROGRAMMA 24.1 ALGEMENE FINANCIËLE LOGISTIEK

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSING OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	26.603				1.000	0
Actueel krediet	26.603				1.000	0
Vermeerdering	+69				1.936	100
Vermindering	0				0	0
Aangepast krediet	26.672				2.936	100

(in duizend euro)

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- Basisallocatie 01.01: Terugbetaling van ten onrechte geïnde ontvangsten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
10	+20	30

Bij de begrotingsopmaak 2005 werd voor deze louter technische basisallocatie uitgegaan van een constant beleid. In 2005 werd al voor 6.197,34 euro betaald. Er werd tevens al een dossier voor een bedrag van 12.816,54 euro ingediend. Om de betaling van deze en nog andere dossiers te garanderen wordt voorgesteld het krediet op te trekken tot 30 duizend euro.

- Basisallocatie 12.01: Specifieke werkingskosten m.b.t. de problematiek van financiën en begroting**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005	Wijziging (in + of -) - BVJ
514	0	514	+100

Prestaties, vastgelegd in 2002 werden pas in 2005 gefactureerd. De vastlegging is echter vervallen wegens het niet-gesplitst karakter van deze basisallocaties. Daarom wordt een bijkrediet van 100 voorzien.

- Basisallocatie 12.20 : Kosten m.b.t. de inning van het kijk- en luistergeld**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
199	- 27	172

Bij de begrotingsopmaak 2005 werd uitgegaan van 3.000 restdossiers op 01/01/2005. Na uitzuivering van deze dossiers door de gerechtsdeurwaarders kon het aantal restdossiers per 01/01/2005 gereduceerd worden tot 2.650. Bij ongewijzigde andere parameters (gemiddelde invorderingskost en verzendingskost per dossier, en een forfaitair bepaald bedrag voor rechtszaken) resulteert dit in een aangepast krediet van 172 duizend EUR.

- Basisallocatie 12.21 : Kosten m.b.t. de inning op de heffing op de leegstand en de verkrotting (decreet 28.12.1995)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
738	- 191	547

Gelet op het resterend aantal te verwerken bezwaren enerzijds en het hieruit voortvloeiend aantal negatieve beslissingen die op zich een juridisch geschil kunnen opleveren anderzijds, is een bijsturing van het geraamde bedrag van 738 naar 547 realistisch.

- **Basisallocatie 12.22: Kosten m.b.t. de inning van de heffingen op de leegstand bedrijfsruimten (decreet 19.04.1995)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
283	-152	131

Op basis van de totale reële uitgaven voor 2004, blijkt dat de kosten van derden (vooral advocaten) minder hoog zijn dan initieel geraamd. Dit is niet het gevolg van het aantal geraamde ingeleide zaken maar wel van de afhandelingsduur van deze zaken. Immers de raadsman van het Vlaamse Gewest kan in overeenstemming met de gemaakte afspraken maar een ereloonstaat indienen na de neerlegging van besluiten. Een deel van de genomen vastlegging in 2004 zal daardoor niet meer benut kunnen worden. Eenzelfde trendlijn kan gevolgd worden voor de uitgaven 2005. Rekening houdende met het inhaalmanoeuvre voor oude zaken die op het krediet 2005 zullen worden betaald, kan het initiële geraamde bedrag worden verminderd van 283 naar 131.

- **Basisallocatie 12.39: Kredieten bestemd voor ontwikkelingen in het kader van de uitoefening van de eigen fiscale bevoegdheden**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+350	350

Ter ondersteuning van het streven naar meer fiscale en financiële autonomie enerzijds en de invulling van het migratieplan voor de Vlaamse fiscaliteit binnen het project BBB anderzijds, werd in 2002 gestart met het project “Vlaams Fiscaal Platform” (VFP). Dit VFP heeft als voornaamste doelstelling de stapsgewijze uitbouw van een generiek platform voor ALLE huidige en toekomstige heffingen die vallen onder de Vlaamse fiscaliteit, en dit in lijn met de beschikbare kredieten.

Teneinde een efficiënte, transparante en gerichte aanwending en opvolging van de in dit verband toegewezen ICT kredieten mogelijk te maken werden tijdens de budgetcontrole 2005 de voor 2005 voorziene “noodzakelijke” uitgaven ondergebracht in een “aparte” basisallocatie 12.39 onder het programma ‘Algemene Financiële Logistiek’.

De aanwending ervan omvat de realisatie van enkele concrete deelaspecten in de verdere uitbouw van het VFP enerzijds en consultancy ondersteuning tijdens parallelle voorbereidende haalbaarheidsstudies en realisaties anderzijds.

- **Basisallocatie 21.02 : Moratoriumintresten op de terug te betalen niet-verschuldigde heffingen ingevolge ambtshalve ontheffingen of inwilliging van het bezwaar (art. 39§2, decreet 2.12.1995) m.b.t. heffing leegstand woningen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
17	+ 69	86

Gezien de gerechtelijke uitspraak in verband met onverdeeldheden waarbij de administratie in het ongelijk werd gesteld op basis van het niet betekenen van de administratieve stukken aan alle deelgenoten is er een aanzienlijke stijging in het verlenen van ambtshalve ontheffingen hetzij op basis van bovenvermelde rechtspraak hetzij op basis van een advies van de cel bezwaren.

Dit werkt eveneens een stijging van de moratoriumintresten op de reeds vereffende bedragen in de hand.

Aangezien talloze belastingplichtigen zich op deze uitspraak beroepen is een aanpassing van 17 naar 86 verantwoord.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	96.036	62.238	32.245	28.922
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK	22.414	6	6.084	

Het lage vastleggingspercentage bij de niet-gesplitste kredieten is te verklaren door de volgende elementen:

1. Het ingeschreven krediet bestemd voor kapitaalparticipaties in het amortisatiefonds (basisallocatie 85.03, 12 miljoen euro) werd noch vastgelegd, noch geordonnanceerd in 2003. Dit krediet is overdraagbaar.
2. Het ingeschreven krediet bestemd voor kredietverlening aan Aquafin (basisallocatie 85.04, 20 miljoen euro) werd noch vastgelegd, noch geordonnanceerd. Deze kredietverlening is niet doorgestaan.

Naast bovenstaande verklaringen werden de ordonnanceringen op basisallocaties 85.04, kapitaalparticipatie B.A.M. voor 15 miljoen euro, en basisallocatie 85.06, kapitaalparticipatie P.M.V. voor 10 miljoen euro pas in 2004 uitgevoerd.

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	177.376	159.642	18.168
GVK			
GOK			
BVJ	1.324	1.324	1.180
MACHT			
VRK	24.106	3.756	4.949

Het lage vastleggingspercentage bij de niet-gesplitste kredieten is te verklaren door de volgende elementen:

1. Het ingeschreven krediet bestemd voor kapitaalparticipaties in het amortisatiefonds (basisallocatie 85.03, 12 miljoen euro) werd noch vastgelegd, noch geordonnanceerd in 2003. Dit krediet is overdraagbaar.
2. Het ingeschreven krediet bestemd voor de uitbetaling van de lottowinsten voor Vlaanderen uit het verleden werd voor 2,6 miljoen euro nog niet vastgelegd. Dit krediet is overdraagbaar.

De lage ordonnanceringen zijn voor het grootste gedeelte te verklaren door het vastleggen maar nog niet ordonnanceren van 133,6 miljoen euro voor de Vlaamse Huisvestingsmaatschappij, krediet voorzien in de 2^{de} budgetcontrole. Dit bedrag wordt in 2005 geordonnanceerd.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****DIENTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER**

- VLAAMS KENNISCENTRUM PUBLIEK-PRIVATE SAMENWERKING (PPS)
- AUTONOME FISCALE INNING

PROGRAMMA 24.1

VLAAMS KENNISCENTRUM PUBLIEK-PRIVATE SAMENWERKING (PPS)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR Code	Orafin-code	COFOG Code	Omschrijving	Initieel	Aangepast
08.2			Overgedragen saldi	653	820
46.1	224B4610		Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR. 24.1 b.a. 41.02)	301	301
16.2	224B1620		Eigen inkomsten	5	5
Totaal ontvangsten				959	1126

(in duizend euro)

UITGAVEN							
ESR Code	Orafin-code	COFOG Code	Omschrijving	Initieel		Aangepast	
				GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	324B1100	01000	Personeelskosten	416	416	416	416
12.0	324B1200	01000	Werkingskosten	535	535	535	515
12.11	324B1211	01000	Algemene werkingskosten	0	0	0	20
74.0	324B7400	01000	Uitrusting	8	8	8	8
03.22		00000	Over te dragen saldo naar het volgende begrotingsjaar	0	0	0	167
Totaal uitgaven				959	959	959	1126

ONTVANGSTEN

Het overgedragen saldo bedraagt uiteindelijk 167.000 euro meer en loopt op tot 820.000 euro. De dotatie bedraagt 301.000 euro.

UITGAVEN

Personeelskosten (11.0)

Bij de opmaak van de personeelskosten werd rekening gehouden met de beslissing een wervingsstop in te stellen tot eind 2005.

Werkingskosten (12.0)

Door het uitblijven van het aanstellen van een manager werden een aantal in 2004 te maken kosten uitgesteld. De waarnemend manager zal in 2005 versneld overgaan tot het maken van deze kosten die, binnen de gewijzigde omstandigheden, noodzakelijk zijn voor een duurzame uitbouw van gestructureerde PPS-activiteiten.

Rekening houdend met de beperkte personeelsbezetting (niet-vervanging van 2 adviseurs) en met een aangroei van de te begeleiden PPS-projecten, worden de consultancykosten op een vrij hoog peil behouden.

Het GOK wordt voor wat betreft de algemene werkingskosten (12.11) verhoogd met 20.000 euro voor de betaling van nog openstaande facturen 2004. In de tweede helft van december 2004 werden immers een aantal facturen ontvangen, die niet meer betaald konden worden in 2004.

Over te dragen saldo (03.22)

Het extra deel overgedragen saldo van 2004 wordt volledig (167.000 euro) overgedragen naar het volgende begrotingsjaar.

PROGRAMMA 24.1 AUTONOME FISCALE INNING

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

</

Constant beleid. Alleen het overgedragen saldo werd aan de realiteit aangepast.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING.

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR Code	Omschrijving	Begroting	Uitvoering
08.2	Overgedragen saldi	144	144
46.1	Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR. 24.1 b.a. 41.01)	0	0
16.2	Eigen inkomsten	0	0
Totaal ontvangsten		144	144

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR Code	Omschrijving	Begroting		Uitvoering	
		GVK	GOK	GVK	GOK
12.0	Werkingskosten	5	5	1	1
74.22	Uitrusting	3	3	0	0
03.22	Over te dragen		136		143
Totaal uitgaven		8	144	1	144

Geplande uitgaven werden niet uitgevoerd wat de stijging van het over te dragen saldo naar het volgende boekjaar verklaard.

PROGRAMMA 24.2 RESERVEVORMING VOOR TOEKOMSTIGE LASTEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	83.101					
Actueel krediet *	83.101					
Vermeerdering **	0					
Vermindering **	77.746					
Aangepast krediet	5.355					

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Basisallocatie 01.02 : Provisioneel krediet voor het aanleggen van een conjunctuurreserve en voor de financiering van maatregelen in het kader van de Kyoto doelstellingen (pro memorie)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
77.746	- 77.746	0

Uit het economisch budget van eind februari is er een nieuwe parameter voor de BNI-groei voor 2004 gebleken. T.o.v. het economisch budget van september 2004 is de parameter voor de BNI-groei 2004 gedaald met 0,7 %.

Het totale effect op de samengevoegde en gedeelde belastingen bij de BC 2005 wordt geraamd op een negatief effect van 77 miljoen euro, zijnde de som van -57,6 miljoen euro voor 2004 (afrekening) en -19,3 miljoen euro in 2005.

De mindere ontvangsten van de samengevoegde en gedeelde belastingen worden opgevangen door het opheffen van de gevormde conjunctuurprovisie 2005. Deze conjunctuurprovisie werd aangelegd om te kunnen aanwenden in geval van tegenvallende conjunctuur.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	50.055	5.355	5.355	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

De conjunctuurprovisie (basisallocatie 01.02) wordt nooit vastgelegd noch geordonnanceerd. De vermelde vastleggingen en ordonnancerings betreffen enkele de subsidie aan de VZW Vlaams Pensioenfonds (basisallocatie 33.02).

Deze cijfers zijn exclusief het financieringsfonds voor schuldafbouw en éénmalige investeringsuitgaven (FFEU).

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	95.607	5.355	5.355
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

De conjunctuurprovisie (basisallocatie 01.02) wordt nooit vastgelegd noch geordonnanceerd. De vermelde vastleggingen en ordonnanceringsbetreffende enkele de subsidie aan de VZW Vlaams Pensioenfonds (basisallocatie 33.02).

Deze cijfers zijn exclusief het financieringsfonds voor schuldafbouw en éénmalige investeringsuitgaven (FFEU).

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN.**

**PROGRAMMA 24.2
FINANCIERINGSFONDS VOOR SCHULDAFBOUW EN EENMALIGE
INVESTERINGSUITGAVEN
(Categorie A)**

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
08.21		Overgedragen overschot vorige boekjaren	558.301	570.736
08.2100		Niet verdeeld over de projecten 2001, 2002 en 2003	-3.000	0
08.2101		Bestemd door Vlaams Parlement 2001 voor stadsvernieuwing	17.769	17.770
08.2102		Bestemd door Vlaams Parlement 2001 voor aanleggen fietspaden	42.153	45.128
08.2103		Bestemd door Vlaams Parlement 2001 voor missing links	0	62
08.2104		Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor mobiliteit en verkeersveiligheid	65.159	64.854
08.2105		Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor duurzame milieu-investeringen	16.519	18.684
08.2106		Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor onderwijsinvesteringen	5.454	5.464
08.2107		Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor culturele investeringen	7.229	12.248
08.2108		Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor toeristische investeringen (m.i.v. restauratiewerkzaamheden)	5.301	7.523
08.2109		Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor welzijnsinvesteringen	3.979	5.775
08.2110		Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor investeringen Buitenlands Beleid	0	243
08.2111		Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor mobiliteit en verkeersveiligheid	115.787	117.736
08.2112		Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor impulsproject ouderenvoorziening	36.775	36.198
08.2113		Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor brownfields en waterbeheersing	29.254	26.576
08.2114		Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor Wetenschapsbeleid	22.786	22.786
08.2115		Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor dynamo/stadsvernieuwing	12.500	12.500
08.2116		Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor holocaustmuseum Mechelen	5.923	6.250
08.2117		Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor sportinfrastructuur Vlaanderen	6.338	7.234
08.2118		Bestemd door Vlaams Parlement 2004 voor gevaarlijke verkeerspunten en dringende wegenwerken	50.000	50.000
08.2119		Bestemd door Vlaams Parlement 2004 voor investeringswerken aan waterwegen	57.689	57.689
08.2120		Bestemd door Vlaams Parlement 2004 voor sportinfrastructuur	3.571	3.571
08.2121		Bestemd door Vlaams Parlement 2004 voor stadsvernieuwing	6.428	6.428
08.2122		Bestemd door Vlaams Parlement 2004 voor toeristische infrastructuur	1.440	1.440
08.2123		Bestemd door Vlaams Parlement 2004 voor sociale huisvesting	7.136	7.136
08.2124		Bestemd door Vlaams Parlement 2004 voor onderzoek en ontwikkeling	14.278	14.278
08.2125		Overgedragen onbestemd saldo	27.833	23.163

66.11		Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR. 24.20-b.a. 61.10)	55.000	64.000
66.111		Dotatie 2004 Vl. Gemeenschap (na eindejaarsvastlegging) (PR. 24.20-b.a. 61.10)	0	0
66.112		Dotatie 2005 Vlaamse Gemeenschap (vóór eindejaarsvastlegging) (PR. 24.20-b.a. 61.10)	55.000	64.000
ONTVANGSTEN (vervolg)				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
66.41		Kapitaaloverdracht IWT – Wetenschapsbeleid (project 2003)	-	256
Totaal ontvangsten			613.301	634.992

(in duizend euro)

UITGAVEN						
ESR code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
			GVK	GOK	GVK	GOK
01	01000	Provisioneel GOK-krediet te verdelen over de projecten 2001, 2002, 2003 en 2004		-		-
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar		368.478		380.595
03.220	00000	Niet verdeeld over de projecten 2001, 2002 en 2003		-3.000		0
03.221	00000	Bestemd door Vlaams Parlement 2001 – ordonnanciering na 2005		35.925		46.043
03.222	00000	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 – ordonnanciering na 2005		26.735		32.371
03.223	00000	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 – ordonnanciering na 2005		120.698		101.718
03.224	00000	Bestemd door Vlaams Parlement 2004 – ordonnanciering na 2005		105.406		108.731
03.225	00000	Onbestemd saldo		27.715		27.732
03.226	00000	Dotatie 2004 Vlaamse Gemeenschap (onbestemd)		0		0
03.227	00000	Dotatie 2005 Vlaamse Gemeenschap (1° deel op 31/12/05) (onbestemd)		55.000		64.000
12.11	01122	Algemene werkingskosten aan andere sectoren dan de overheid	20	20	75	75
12.21	01122	Algemene werkingskosten binnen de sector overheid	98	98	75	75
		Totaal projecten 2001 + 2002 + 2003 + 2004	299.011	244.705	269.820	254.247
51.20 63.21	06200	Stadsvernieuwing (project 2001)	3.082	9.124	2.778	10.073
63.21	04510	Aanleggen fietspaden (project 2001)	1.732	14.874	1.515	6.782
21.4 51.12 61.50	04510	Missing Links (project 2001)	0	0	0	62
21.4 51.12 61.41	04510	Mobiliteit en Verkeersveiligheid (project 2002)	1.139	52.080	1.139	47.039
21.4 51.11 51.12 52.1 53.1 61.11 63.21 63.51	05600	Duurzame milieu-investeringen (project 2002)	482	7.575	426	11.524

61.41 61.51 64.1	09600	Onderwijsinvesteringen schoolgebouwen (project 2002)	0	5.103	0	5.439
12.11 52.1 60 63.21	08200	Culturele investeringen (project 2002)	2.478	5.230	2.478	4.354

(in duizend euro)

UITGAVEN (vervolg)						
ESR code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
			GVK	GOK	GVK	GOK
51.11 52.1 60 63.11 63.21	04730	Toeristische investeringen (project 2002)	3.457	3.588	3.463	5.113
52.1 63.21	10900	Welzijnsinvesteringen (project 2002)	44	3.331	44	3.990
12.11 51.12 53.2 54.31	01131	Investeringen buitenlands beleid (project 2002)	0	0	243	243
21.4 51.12 52.1 63.51 65.4	04510	Wegwerken gevaarlijke verkeerspunten (project 2003)	77.453	27.500	66.935	33.500
21.4 51.12 61.41	04520	Waterwerken (project 2003)	10.727	17.674	10.727	20.731
52.1 63.21	10200	Impulsprogramma ouderenvoorzieningen (project 2003)	79	14.559	25	14.559
21.4 51.12 61.11 63.21	05600	Brownfields en waterbeheersing (project 2003)	33.379	14.523	12.156	23.718
52.1 61.41 61.51 64.1	01401	Wetenschapsbeleid (project 2003)	0	22.506	256	21.906
21.4 51.12	04520	Infrastructuurwerken tegen wateroverlast (project 2003)	1.841	4.334	1.841	4.578
63.21	06200	Dynamo – stadsvernieuwingsprojecten (project 2003)	12.500	3.125	12.500	3.903
53.1 61.41	08200	Holocaustmuseum Mechelen (project 2003)	4.275	1.731	5.950	1.731
63.21	08100	Sportinfrastructuurplan Vlaanderen (project 2003)	5.800	2.713	6.802	3.192
51.12 52.1 63.51	04510	Gevaarlijke verkeerspunten en dringende wegenwerken (project 2004)	50.000	0	50.000	0
51.12 61.41	04520	Investeringswerken aan waterwegen (project 2004)	57.689	26.922	57.689	26.922
63.21	08100	Sportinfrastructuur (project 2004)	3.571	893	3.571	0
63.21	06200	Stadsvernieuwing (project 2004)	6.428	1.607	6.428	0
50 60	04730	Toeristische infrastructuur (project 2004)	1.440	360	1.440	0
51.12	10600	Sociale huisvesting (project 2004)	7.136	1.784	7.136	1.319

61.51 64.1	01400	Onderzoek en ontwikkeling (project 2004)	14.278	3.569	14.278	3.569
91.0	01720	Aflossing van gevestigde overheidsschuld – niet verdeeld	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
Totaal uitgaven			299.129	613.301	269.970	634.992

66.11	Dotatie 2005 Vlaamse Gemeenschap	55.000	64.000	+ 16 %
-------	----------------------------------	--------	--------	--------

De dotatie per 31 december 2005 wordt opgetrokken tot 64 miljoen euro.

12.11	Algemene werkingskosten aan andere sectoren dan de overheid	20	75	+ 275 %
-------	---	----	----	---------

Eénmalige aankoop van een boekhoudpakket voor het FFEU.

12.21	Algemene werkingskosten binnen de sector overheid	98	75	- 23 %
-------	---	----	----	--------

Aanpassing aan reële uitgaven.

	Totaal projecten 2001 + 2002 + 2003 + 2004	244.705	254.247	+ 4 %
--	--	---------	---------	-------

De laatste informatieronde bij de begrotingscoördinatoren van de diverse administraties naar de geplande uitgaven voor het begrotingsjaar 2005, uitgevoerd begin april 2005, resulteert in een uitgavenverwachting van 254 miljoen t.o.v. 245 miljoen bij de opstelling van de initiële begroting. Hierna volgen meer gedetailleerde gegevens over de voornaamste wijzigingen:

	Aanleggen fietspaden (project 2001)	14.874	6.782	- 54 %
--	-------------------------------------	--------	-------	--------

Aanleg van fietspaden in de provincie Antwerpen is doorgeschoven naar 2006.

	Mobiliteit en verkeersveiligheid (project 2002)	52.080	47.039	- 10 %
--	---	--------	--------	--------

De uitgaven voor de onderhoudswerken aan de Ring te Antwerpen (tweede fase) werden herberekend. De ontsluiting Waaslandhaven Noord verschuift naar 2006.

	Duurzame milieu investeringen (project 2002)	7.575	11.524	+ 52 %
--	--	-------	--------	--------

Bodemsaneringsprojecten van OVAM en aankoop van bos- en natuurgebied verhogen de uitgaven in 2005.

	Culturele investeringen (project 2002)	5.230	4.354	- 17 %
--	--	-------	-------	--------

De schrapping van de financiering vanuit het FFEU van enkele belangrijke projecten (MAS) en Museumproject Leuven verminderen de uitgaven voor culturele investeringen.

	Toeristische investeringen (project 2002)	3.588	5.113	+ 43 %
--	---	-------	-------	--------

De financiering van het saldo voor het project Casino Kursaal te Oostende vond plaats begin 2005, deze uitgave was eerst voorzien per einde 2004, doch de goedkeuringsprocedure veroorzaakte enige vertraging.

	Wegwerken gevaarlijke verkeerspunten (project 2003)	27.500	33.500	+ 22 %
--	---	--------	--------	--------

Wegens versnelling van de uitvoering van dit project worden de uitgaven in 2005 opgetrokken van 27,5 miljoen naar 33,5 miljoen euro.

	Waterwerken (project 2003)	17.674	20.731	+ 17 %
--	----------------------------	--------	--------	--------

Versnelling van de aan de gang zijnde waterwerken projecten.

	Brownfields en waterbeheersing (project 2003)	14.523	23.718	+ 63 %
--	---	--------	--------	--------

De uitgaven voor CARCOKE Marly site te Zeebrugge (OVAM) en de overstromingsgevoelige gebieden worden in het begrotingsjaar 2005 opgenomen.

	Dynamo Stadsvernieuwingsprojecten (project 2003)	3.125	3.903	+ 25 %
--	--	-------	-------	--------

In de maand juli valt de beslissing welke steden de eindmeet halen.

	Sportinfrastructuurplan Vlaanderen (project 2003)	2.713	3.192	+ 18 %
--	---	-------	-------	--------

Afstemming met de laatste planning binnen BLOSO brengt het uitgavencijfer voor 2005 op 3,1 miljoen.

	Sportinfrastructuurplan Vlaanderen (project 2004)	893	0	-
--	---	-----	---	---

Afstemming met de laatste planning binnen BLOSO zullen op het project 2004 nog geen uitgaven gebeuren in het begrotingsjaar 2005.

	Stadsvernieuwingsprojecten (project 2004)	1.607	0	-
--	---	-------	---	---

Voor het project 2004 worden nog geen uitgaven voorzien. In de initiële begroting was 25% opgenomen.

	Toeristische infrastructuur (project 2004)	360	0	-
--	--	-----	---	---

Zelfde opmerking als hierboven.

	Sociale huisvesting (project 2004)	1.784	1.319	- 26 %
--	------------------------------------	-------	-------	--------

Aanpassing aan de laatste planning. In de initiële begroting was 25% opgenomen.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR code	Omschrijving	2° BC 2004	UR 2004
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	603.543	603.543
08.2101	Bestemd door Vlaams Parlement 2001 voor stadsvernieuwing	24.789	24.789
08.2102	Bestemd door Vlaams Parlement 2001 voor aanleggen fietspaden	45.128	45.128
08.2103	Bestemd door Vlaams Parlement 2001 voor missing links	3.308	3.308
ONTVANGSTEN (vervolg)			
ESR code	Omschrijving	2° BC 2004	UR 2004
08.2104	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor mobiliteit en verkeersveiligheid	137.131	137.131
08.2105	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor duurzame milieu-investeringen	30.294	30.294
08.2106	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor Wetenschapsbeleid	16.912	16.912
08.2107	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor onderwijsinvesteringen	16.881	16.881
08.2108	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor culturele investeringen	14.873	14.873
08.2109	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor toeristische investeringen (m.i.v. restauratiewerkzaamheden)	11.975	11.975
08.2110	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor welzijnsinvesteringen	6.197	6.197
08.2111	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 voor investeringen Buitenlands Beleid	46	46
08.2112	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor mobiliteit en verkeersveiligheid	138.900	138.900
08.2113	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor impulsproject ouderenvoorziening	37.250	37.250
08.2114	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor brownfields en waterbeheersing	37.250	37.250
08.2115	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor Wetenschapsbeleid	33.387	33.387
08.2116	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor dynamo/stadsvernieuwing	12.500	12.500
08.2117	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor holocaustmuseum Mechelen	6.250	6.250
08.2118	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 voor sportinfrastructuur Vlaanderen	7.250	7.250
08.2119	Overgedragen onbestemd saldo	570	570
08.2120	Recuperatie saldo dotatie 2001geweigerd visum Rekenhof (onbestemd)	22.650	22.650
59.21	Kapitaaloverdrachten van EG-landen (overheden) – registratierechten Vlaams huis Londen	221	221
66.11	Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR. 24.20-b.a. 61.01)	185.254	185.254
66.111	Dotatie 2003 Vlaamse Gemeenschap (vóór eindejaarsvastlegging) (PR. 24.20-b.a. 61.01)	22.128	22.128
66.112	Dotatie 2003 Vlaamse Gemeenschap (na eindejaarsvastlegging) (PR. 24.20-b.a. 61.01)	163.126	163.126
Totaal ontvangsten		789.018	789.018

UITGAVEN					
ESR code	Omschrijving	2° BC 2004		Uitvoering 2004	
		GVK	GOK	GVK	GOK
01	Provisioneel GOK-krediet te verdelen over de projecten 2001,2002 en 2003		3.000		-
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar		558.301		570.735
03.221	Bestemd door Vlaams Parlement 2001 – ordonnanciering na 2004		58.923		62.960
03.222	Bestemd door Vlaams Parlement 2002 – ordonnanciering na 2004		102.642		114.791
03.223	Bestemd door Vlaams Parlement 2003 – ordonnanciering na 2004		228.363		229.280
03.224	Bestemd door Vlaams Parlement 2004 – ordonnanciering na 2004		140.541		140.541
03.225	Onbestemd saldo		27.833		23.163
12.11	Algemene werkingskosten aan andere sectoren dan de overheid	20	20	5	5
12.21	Algemene werkingskosten binnen de sector overheid	100	100	66	66
	Totaal projecten 2001-2004	384.925	182.897	115.361	173.512
UITGAVEN (vervolg)					
ESR code	Omschrijving	2° BC 2004		Uitvoering 2004	
		GVK	GOK	GVK	GOK
63.21	Stadsvernieuwing (project 2001)	24.789	7.020	22.011	7.020
63.21	Aanleggen fietspaden (project 2001)	1.792	2.975	277	0
21.4 51.12 61.50	Missing Links (project 2001)	0	3.308	0	3.246
21.4 51.11 51.12	Mobiliteit en Verkeersveiligheid (project 2002)	4.250	71.972	3.111	72.277
21.4 51.11 51.12 52.1 53.1 61.11 61.41 63.21 63.51	Duurzame milieu-investeringen (project 2002)	17.562	13.775	17.136	11.610
52.1	Wetenschapsbeleid (project 2002)	0	16.912	0	16.912
61.41 61.51 64.1	Onderwijsinvesteringen schoolgebouwen (project 2002)	2.480	11.427	2.480	11.417
12.11 52.1 60 63.21	Culturele investeringen (project 2002)	3.978	2.925	1.500	2.625
51.11 52.1 60 63.11 63.21	Toeristische investeringen (project 2002)	3.767	6.674	305	4.452
52.1 63.21	Welzijnsinvesteringen (project 2002)	44	2.218	0	422

12.11 51.12 53.2 54.31	Investerings buitenlands beleid (project 2002)	267	267	24	24
21.4 51.12 52.1 63.51 65.4	Wegwerken gevaarlijke verkeerspunten (project 2003)	93.653	16.335	26.718	8.811
51.11 51.12 60	Waterwerken (project 2003)	21.201	6.778	10.474	11.732
52.1 63.21	Impulsprogramma ouderenvoorzieningen (project 2003)	79	475	54	1.052
21.4 51.11 51.12 61.11 61.41 63.21	Brownfields en waterbeheersing (project 2003)	37.250	7.693	25.094	10.674

UITGAVEN (vervolg)					
ESR code	Omschrijving	2° BC 2004		Uitvoering 2004	
		GVK	GOK	GVK	GOK
51.10 52.1 61.41 61.51 64.1	Wetenschapsbeleid (project 2003)	717	10.601	717	10.601
51.12 60	Infrastructuurwerken tegen wateroverlast (project 2003)	6.553	303	4.712	621
63.21	Dynamo – stadsvernieuwingsprojecten (project 2003)	12.500	0	0	0
53.1 61.41	Holocaustmuseum Mechelen (project 2003)	6.250	327	300	0
63.21	Sportinfrastructuurplan Vlaanderen (project 2003)	7.250	912	448	16
51.12 52.1 63.51	Gevaarlijke verkeerspunten (project 2004)	50.000	0	0	0
51.12 60	Investeringswerken aan waterwegen (project 2004)	57.689	0	0	0
63.21	Sportinfrastructuur (project 2004)	3.571	0	0	0
63.21	Stadsvernieuwing (project 2004)	6.428	0	0	0
50 60	Toeristische infrastructuur (project 2004)	1.440	0	0	0
50 60	Sociale huisvesting (project 2004)	7.136	0	0	0
50 60	Onderzoek en ontwikkeling (project 2004)	14.278	0	0	0
91.1	Aflossing van gevestigde overheidsschuld in nationale valuta	44.700	44.700	44.700	44.700
Totaal uitgaven		429.745	789.018	160.132	789.018

Verklaring van de begrotingsuitgaven die meer dan 5% afwijkingen van de begroting.

12.11	Algemene werkingskosten aan andere sectoren dan de overheid	20	5	-75%
-------	---	----	---	------

De werkingskosten voor het FFEU blijven beperkt en zullen realistischer worden ingeschat.

12.21	Algemene werkingskosten binnen de sector overheid	100	66	-44%
-------	---	-----	----	------

Deze werkingskosten betreffen de budgettaire last van de in dienstgenomen Controller en zullen realistischer worden ingeschat.

63.21	Aanleggen fietspaden (project 2001)	2.975	0	-
-------	-------------------------------------	-------	---	---

De gesubsidieerde fietspaden worden door gemeenten aangelegd. De uitgaven zijn afhankelijk van wat zij aan verantwoording indienen. In 2004 werden geen schuldvorderingen van de gemeenten ontvangen.

	Duurzame milieu-investeringen (project 2002)	13.775	11.610	-16%
--	--	--------	--------	------

De aankoop van bos- en natuurgebied is minder ver gevorderd dan verwacht.

	Culturele investeringen (project 2002)	2.925	2.625	-10%
--	--	-------	-------	------

Aan het stadsmuseum Bijloke te Gent werd er nog niets uitgegeven.

	Toeristische investeringen (project 2002)	6.674	4.452	-33%
--	---	-------	-------	------

De subsidie voor de restauratie aan het Casino Kursaal Oostende kon onafhankelijk van het FFEU doorgeschoven worden naar begin 2005.

	Welzijnsinvesteringen (project 2002)	2.218	422	-81%
--	--------------------------------------	-------	-----	------

De uitgaven voor rusthuizen lopen vertraging op.

	Wegwerken gevaarlijke verkeerspunten (project 2003)	16.335	8.811	-46%
--	---	--------	-------	------

Er komen blijkbaar minder facturen binnen dan verwacht.

	Waterwerken (project 2003)	6.778	11.732	+73%
--	----------------------------	-------	--------	------

Voor baggerwerken werden naar het jaareinde toe nog facturen voor enkele miljoenen euro ontvangen.

	Impulsprogramma ouderenvoorzieningen (project 2003)	475	1.052	+121%
--	---	-----	-------	-------

In het laatste kwartaal werd voor een niet begrote uitgave onverwacht een schuldvordering ingediend.

	Brownfields en waterbeheersing (project 2003)	7.693	10.674	+39%
--	---	-------	--------	------

De dotatie aan de OVAM mag conform het boekhoudbesluit niet op kasbasis aangerekend worden zoals de begroting dit voorzag.

	Infrastructuurwerken tegen wateroverlast (project 2003)	303	621	+105%
--	---	-----	-----	-------

Eind oktober en november werden nog twee grote facturen ingediend.

	Holocaustmuseum Mechelen (project 2003)	327	0	-
--	---	-----	---	---

De aankoop van het voormalig IKA-schoolgebouw liep vertraging op.

	Sportinfrastructuurplan Vlaanderen (project 2003)	912	16	-98%
--	---	-----	----	------

Bij de aanvang van de projecten worden blijkbaar nog niet veel betaaldossiers door de gemeenten ingediend bij BLOSO.

PROGRAMMA 24.4 DIRECTE SCHULD

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	257.843	0	0	0	0	0
Actueel krediet *	257.843	0	0	0	0	0
Vermeerdering **	0	0	0	0	0	0
Vermindering **	12.785	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	245.058	0	0	0	0	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

- Basisallocatie 21.01 : Rente van leningen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
61.240	- 17.000	44.240

De grote rentebuffer die bij de initiële begroting werd aangehouden, kan nu ingevolge de uitblijvende rentestijgingen drastisch verminderd worden. Een tweede factor die de vermindering van dit krediet in de hand gewerkt heeft, is de vermindering met 50 basispunten van de rentevergoeding op het debetsaldo van het investeringsfonds lokale besturen. Deze vermindering kwam er na onderhandelingen met Dexia Bank N.V..

- Basisallocatie 21.02 : Debetrente op kortlopende leningen (andere dan thesauriebewijzen)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+ 59	59

Voorzien is dat de kastoestand relatief negatief blijft tot september 2005, om van dan af naar het jaareinde toe te verbeteren. Tot september 2005, kan een kortlopend overbruggingskrediet voordeliger zijn dan een debetstand op zichtrekening, en dit afhankelijk van de financiële marktsituatie.

Om deze eventuele marktopportuniteit open te laten, wordt een kleine reserve voorzien van 100 miljoen euro aan 2,10 pct gedurende 10 dagen = 59 duizend euro

- Basisallocatie 21.03 : Interestlasten ingevolge toepassing van art. 54 van de Bijzondere Wet van 16/1/1989**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
6.084	+ 4.165	10.249

De samengevoegde en de gedeelde belastingen worden door de federale Overheid gestort in gelijke twaalfden. Op het verschil met de reële ontvangsten moet een interestvergoeding worden betaald.

In 2004 heeft de Vlaamse Gemeenschap geen interestafrekening gekregen op het ritme van de toegewezen middelen 2003.

In afwachting van een officiële notificatie door de federale minister van Financiën (normaal na voorafgaande agendering op het Overlegcomité) wordt het krediet van 2004 opnieuw ingeschreven en samengeteld met het krediet voor 2005.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	277.769	272.757	272.757	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	271.124	258.656	258.656
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 24.6 PROVISIONELE KREDIETEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	150.853					
Actueel krediet *	150.853					
Vermeerdering **	0					
Vermindering **	-6.465					
Aangepast krediet	144.388					

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

- **Basisallocatie 00.21 : Provisie voor het dekken van verhuiskosten en inrichtingskosten van de kabinetten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
100	+35	135

Deze stijging was voorzien bij de opmaak van de 2^{de} budgetcontrole 2004. De timing van de inrichting van de nieuwe kabinetten voorzag een meerkost in 2005.

- **Basisallocatie 00.25 : Provisie voor sociale maatregelen in het onderwijs (pro memorie)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
6.500	-6.500	0

De provisie voor sociale maatregelen in het onderwijs is tijdens de budgetcontrole herverdeeld naar de respectievelijke basisallocaties binnen de kredieten van de sector onderwijs.

PROGRAMMA 24.7 ACHTERSTALLEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	6.292	0	0	0	0	0
Actueel krediet *	0	0	0	0	0	0
Vermeerdering **	0	0	0	0	0	0
Vermindering **	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	6.292	0	0	0	0	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Geen significante wijzigingen.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	18.529	18.193	1.272	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	6.298	6.189	789
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

De beschikbare kredieten voor zowel 2003 als 2004 bestaan grotendeels uit dotaties die, indien vastgelegd, overdraagbaar zijn naar het volgende jaar. Dit verklaart het grote verschil tussen vastleggingen en ordonnanceringen. De ordonnanceringen worden pas bij een reële kasnood uitgevoerd.

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN.

**PROGRAMMA 24.7
VLAAMS FONDS VOOR DE LASTENDELGING
(Categorie A)**

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR - code	COFOG - code	Omschrijving	BO 2005	1BC 2005
08.21		Overgedragen overschot vorige boekjaren	38.571	46.124
46.11		Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR 24.70 - BA 41.01)	5.400	5.400
46.12		Terugstorting vanuit Monumenten en Landschappen (PR 62.2 – ba 41.40)	p.m.	10.000
46.3		Terugstorting (DAB VIF)	p.m.	429
46.4		Terugstorting (VOI GO)	p.m.	3
46.5		Huurgelden betaald door scholengroepen	p.m.	p.m.
Totaal ontvangsten			43.971	61.956

UITGAVEN				
ESR - code	COFOG - code	Omschrijving	BO 2005	1BC 2005
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	23.211	21.196
31	04520	Pensioenfonds voor de Scheepvaart NV	410	410
32	05400	Inkomensoverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen (niet limitatief krediet)	p.m.	20.000
32.1	08300	Pensioenfonds VRT	9.606	9.606
34.0	05400	Inkomensoverdrachten aan gezinnen (niet limitatief krediet)	2.500	2.500
34.41	08200	OVV in vereffening	744	744
41.0	00000	Inkomensoverdrachten binnen de overheid (niet limitatief krediet)	7.500	7.500
Totaal uitgaven			43.971	61.956

ONTVANGSTEN

Post 08.21

Het overgedragen overschot vorige boekjaren bedraagt 46.124 duizend euro, overeenkomstig het eindsaldo ingeschreven in de jaarrekening 2004.

Post 46.1

De dotaties zijn gestegen met 10 miljoen euro en dit door de terugstorting vanuit Monumenten en Landschappen (PR 62.2 – ba 41.40).

Post 46.3 en 46.4

Dit zijn terugstorting die nog moeten ontvangen worden van een VOI en een DAB.

Gezien het VFLD in principe slechts 50 % financiert van de lasten van het verleden, maar anderzijds beschikt over ruime aanwendingsmogelijkheden en een ruime liquiditeitspositie, treedt het soms – mits de regering daartoe beslist - op als prefinancier, waarbij de volledige 100 % tijdelijk wordt uitbetaald door het VFLD. Bijgevolg dient het VFLD deze complementaire 50 % te recupereren. Het betreft hier het dossier VIF waarvan nog een terugstorting van 429 duizend euro wordt voorzien.

Het VFLD moet nog 3 duizend euro aan huuropbrengsten van het Gemeenschapsonderwijs ontvangen.

UITGAVEN

Post 03.22

Het over te dragen overschot van het boekjaar ligt relatief laag, nl. 21.196.

In praktijk zal het gerealiseerde overschot quasi zeker veel hoger liggen omdat het VFLD moet beschikken over snelle uitgavenmogelijkheden, o.m. om mogelijke gevolgen van rechtszaken die direct uitvoerbaar zijn, te kunnen opvangen.

Post 32

Uitgavenpost (uitsplitsing Duinendecreet) aan o.a. ondernemingen, financiële instellingen, ...

Deze stijging tegenover de begrotingsopmaak 2005 heeft te maken met het binnengekomen dossier "Stagro".

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

ONTVANGSTEN			
ESR code	Omschrijving	2 ^{de} BC 2004	Uitvoering
08.21	Overgedragen overschot vorige jaren	40.127	53.096
38.5	Overige inkomenoverdrachten aan gezinnen (Porta + Wybaillie)	0	169
46.0	Terugstortingen (DAB VIF)	407	0
46.10	Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR 24.70 BA 41.01)	5.400	5.400
46.4	Terugstorting ex-argo	0	644
46.5	Huurgelden betaald door de scholengroepen	p.m.	0
Totaal ontvangsten		45.934	59.309

UITGAVEN			
ESR code	Omschrijving	2 ^{de} BC 2004	Uitvoering
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	25.385	46.124
32	Inkomenoverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen (niet limitatief krediet)	9.600	11.904
33	Inkomenoverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen	0	125
34.0	Inkomenoverdrachten aan gezinnen (niet limitatief krediet)	2.500	0
34.41	OVV in vereffening	744	1.119
41.0	Inkomenoverdrachten binnen de overheid (niet limit. krediet)	7.500	0
41.3	Inkomenoverdrachten aan de DAB VIF	0	37
41.42	Pensioenfonds Scheepvaart NV	205	0
Totaal uitgaven		45.934	59.309

ONTVANGSTEN

Post 08.21:

Het overgedragen overschot vorige boekjaren bedraagt 53.096 duizend euro, overeenkomstig het eindsaldo ingeschreven in de jaarrekening 2003.

Post 38.5:

Niet voorziene ontvangsten Porta en Wybaillie t.b.v. 169

Post 46.0:

De terugstorting van de 50% voorfinanciering van de DAB VIF voor 407, werd in 2004 niet teruggestort aan het VFLD

Post 46.4:

De 644 duizend euro ontvangsten betreft de gedeeltelijke verkoop van een ex-argo.

UITGAVEN

Post 03.22:

Het gerealiseerde overschot ligt altijd veel hoger dan wat bij begroting wordt voorzien omdat het VFLD moet beschikken over snelle uitgavenmogelijkheden, o.m. om mogelijke gevolgen van rechtszaken die direct uitvoerbaar zijn, te kunnen opvangen.

Post 32:

Het betreft dossiers duinendecreet, dossiers LIN en pensioenfonds VRT. Enkel het pensioenfonds VRT werd begroot.

Post 33:

Het betreft het dossier Rode Kruis Oostende voor de uitbetaling van de slachtoffers van de aircrash voorgedaan te Oostende.

Post 34.0:

In 2004 hebben zich geen dossiers aangediend m.b.t. de gezinnen. Hiervoor was een provisie van 2.500 duizend euro voorzien.

Post 34.41:

Het betreft hier de uitvoering van zowel dossiers Duinendecreet als dossiers scholengroepen als OVV in vereffening. Enkel OVV in vereffening werd in de begroting voorzien.

Post 41.0:

Er werd voor 7.500 geraamd, doch er zijn in 2004 hiervoor geen dossiers binnengekomen.

Post 41.3:

De 37.000 euro betreft een schadeclaim van de DAB VIF.

Post 41.42:

De Scheepvaart NV heeft in 2004 geen aanvraag ingediend tot opvraging van hun pensioenfonds.

PROGRAMMA 24.8 INDIRECTE SCHULD

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	4.504	0	0	0	0	0
Actueel krediet *	4.504	0	0	0	0	0
Vermeerdering **	0	0	0	0	0	0
Vermindering **	89	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	4.415	0	0	0	0	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 31.02 : Subsidie als tegemoetkoming van het gewest in de intrestlasten van leningen aangegaan door de reeds gevestigde industriële ondernemingen voor het financieren van aanvullende investeringen voor de speciale behandeling van afvalwater (sector 71/30)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
7	- 1	6

De vermindering van het krediet is het gevolg van de aanpassing van de forwardrentevoeten aan de actuele rentecurve in combinatie met de vervanging van een forwardrentevoet door een effectieve rentevoet.

- **Basisallocatie 41.02 : Subsidie tot dekking van het aandeel in de intrestlasten van leningen aangegaan bij Fortis Bank NV voortspuitend uit de waarborg betreffende de schuldvorderingen waarvan sprake in artikel 6bis, 2.2. respectievelijk c) en d) van de wet van 23 december 1963 op de ziekenhuizen (sector 58.10)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
564	- 46	518

Bij deze sector konden alle forwardrentevoeten die bij de berekeningen voor de initiële begroting gebruikt werden, vervangen worden door de intussen effectieve rentevoeten. Deze rentes bleken iets lager te liggen.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	26.914	6.242	6.242	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	4.485	4.482	4.482
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

Als gevolg van de boekhoudkundige herclassificatie, eind 2003, van het Vlaams aandeel in de A.L.E.S.H.-schuld bij de Vlaamse Huisvestingsmaatschappij, bleken de 19.685 duizend euro voorzien op basisallocatie 24.8 51.05 “Aandeel van het Gewest in de aflossingslasten van de uitgaven van het amortisatiefonds voor de sociale huisvesting” zonder voorwerp geworden te zijn.

PROGRAMMA 24.9 AFLOSSING SCHULD

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	179.437	0	0	0	0	0
Actueel krediet *	179.437	0	0	0	0	0
Vermeerdering **	181.862	0	0	0	0	0
Vermindering **	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	361.299	0	0	0	0	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- Basisallocatie 91.01 : Aflossing schuld

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
179.437	+ 181.862	361.299

Als gevolg van de geplande opname van het debetsaldo van het investeringsfonds lokale besturen in de directe schuld, diende het bovenstaand krediet aanzienlijk verhoogd te worden teneinde de bijkomende directe schuld af te kunnen lossen.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	286.031	286.031	286.031	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	328.094	328.094	328.094
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 26.1 GEBOUWEN

DEEL I : TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	55.328	21.783	18.381	0	0	0
Actueel krediet	55.328	21.783	18.381	0	0	0
Vermeerdering	4.496	0	1.564	0	0	3
Vermindering	3	600	0	0	0	0
Aangepast krediet	59.821	21.183	19.945	0	0	3

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 12.06 : Huur van onroerende goederen door de diensten van het departement, de kabinetten, de adviescommissie ten gevolge van opdrachten van de bevoegde Vlaamse minister, met inbegrip van de aan de Regie der Gebouwen verschuldigde huurgelden, retributies en vergoedingen, belastingen slaande op gebouwen in eigendom of gehuurd m.i.v. de terugbetaling van belastingen aan de Regie der Gebouwen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	53.885	+ 3.896	57.781

Aanpassing aan de werkelijke kostprijs voor de weder inhuringskosten tengevolge van het in erfpacht geven van het Hendrik Consciencegebouw en het gebouw Koolstraat 35.

Basisallocatie 12.11 : Onderhoud zonder meerwaarde van gebouwen in eigendom of gehuurd met inbegrip van databekabeling en telefonie in gehuurde gebouwen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	10.513	0	10.513
GOK	10.553	+ 1.000	11.553

Aanpassing van de noden, immers op 01.01.2005 dienden wegens ontoereikend ordonnanceringskrediet in 2004 reeds een bedrag betaald van 2.156 kEUR.

Basisallocatie 12.20 : Allerhande uitgaven i.v.m. informatie- en sensibiliseringscampagnes

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	10	- 2	8
BVJ	0	+ 2	2

Wegens ontoereikend krediet in 2004 kon slechts één factuur in 2004 slechts gedeeltelijk betaald worden en een tweede factuur geheel niet.

Basisallocatie 12.22 : Uitgaven met betrekking tot studieopdrachten, vormingsprojecten, studiedagen met betrekking tot de wetgeving op de overheidsopdrachten en m.b.t. gebouwen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	35	- 1	34
BVJ	0	+ 1	1

Wegens ontoereikend krediet in 2004 kon één factuur niet meer betaald worden.

Basisallocatie 72.06 : Verbouwen, inrichtingswerken en investeringsonderhoud in gebouwen, kabinetten, combinatiekantoren met inbegrip van beschermde monumenten en het Kasteel van Ham en honoraria voor studies

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	9.634	- 600	9.034
GOK	6.346	+ 354	6.700

Actualisatie van de noden (Zie ook B.A. 74.01).

Basisallocatie 72.07 : Investerings in databekabeling en telefonie binnen gebouwen van het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap en in de kabinetten

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.540	0	1.540
GOK	1.330	+ 210	1.540

Actualisatie van de noden.

Basisallocatie 74.01 : Aankoop van machines, meubilair, materiaal en vervoermiddelen te land

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	0	+ 600	600

Herhuisvesting van de administraties Cultuur en Media naar het Arenberggebouw.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK *	60.676	56.617	55.821	12.686
GVK	22.856	21.762		
GOK	20.788		19.547	
BVJ	27	18	17	0
MACHT	0	0		
VRK **	10.456	143	503	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK *	53.259	52.761	58.274
GVK	17.477	17.071	
GOK	19.954		19.577
BVJ	1.122	1.113	1.066
MACHT	0	0	
VRK **	11.714	2.351	2.042

* In 2003 kadert het niet optimaal benutten van de NGK in de reserves van B.A. 71.05 die werden opgebouwd vanaf het begrotingsjaar 2000 via begrotingsruiter voor de verdere afwerking van het V.A.C. te Hasselt, alsmede voor het ontwerp van het V.A.C. te Leuven. Hierbij dient opgemerkt dat door deze overdrachten de ordonnancerings – de betalingen van deze verbintenissen eveneens omvatten, zowel voor de vermelde ordonnancerings voor 2003 als voor 2004.

** De nog beschikbare kredieten op het VRK worden in reserve gehouden voor bijzondere projecten, als daar zijn :

- Antwerpen : Afwerking Klooster der Grauwzusters
- Bilzen – Alden Biesen – Aankoop rentmeesterwoning + grondoverdracht provincie Limburg aan de Vlaamse Gemeenschap.
- Antwerpen : I.C.C. – 2^{de} fase.
- Antwerpen : Loodsgebouw – Studie & aanpassing C.V.
- Groenendaal : Studiekosten + renovatie project.

PROGRAMMA 31.10 & 31.20 GEWOON & BUITENGEWOON BASISONDERWIJS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

gewoon basisonderwijs

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	2.034.377					
Actueel krediet *	2.034.377					
Vermeerdering **	119.553					2.254
Vermindering **						
Aangepast krediet	2.153.930					2.254

buitengewoon basisonderwijs

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	308.503					
Actueel krediet *	308.503					
Vermeerdering **	781					824
Vermindering **						
Aangepast krediet	309.284					824

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Lonen**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005	BVJ
gewoon basis	1.768.238	+117.857	1.886.095	2.254
buitengewoon basis	284.000	+453	284.453	824
Totaal	2.052.238	+118.310	2.170.548	3.078

Algemeen

Als algemene opmerking bij de bepaling van de loonkredieten kan vermeld worden dat de 1^e budgetcontrole 2005 vertrekt vanuit de gekende loonuitgaven in 2004, dit in tegenstelling tot de initiële begroting 2005 die nog uitging van de uitgaven 2003. Deze recentere uitgavenbasis is een betere basis om de raming te maken van 2005.

Vanaf deze budgetcontrole wordt er ook geopteerd een aantal **aparte basisallocaties** op nul te plaatsen en te integreren in 'gewone' loonallocaties. Meer bepaald gaat het hier om de middelen i.k.v. het gelijkekansenonderwijs, de zorgcoördinatie, het modulair onderwijs, de ICT-coördinatie en de vervangingspool. Door de beperkingen van het betalingssysteem kunnen deze specifieke lonen niet op aparte basisallocaties aangerekend worden. In de praktijk worden die lonen dus ook op de gewone loonartikels betaald. T.e.m. initieel 2005 werd een raming gemaakt hoeveel die specifieke loonkosten zouden zijn en werden die in de begroting afgetrokken van de loonkredieten en op aparte basisallocaties ingeschreven. Gedurende het begrotingsjaar dienden diezelfde middelen dan terug verdeeld te worden naar de loonkredieten. Die omslachtige werkwijze wordt nu stopgezet. Tevens hebben een aantal van deze middelen hun karakter als project reeds verloren en zijn die ondertussen structureel geworden. Om echter de transparantie van die specifieke middelen niet verloren te laten gaan worden deze wel expliciet opgenomen in de memorie van toelichting :

	onderwijsniveau	constant beleid	uitbreiding	totaal
gelijkeonderwijskansen	basis	57.211	1.600	58.811
gelijkeonderwijskansen	secundair	14.873	417	15.290
zorgcoördinatie	basis	34.871	0	34.871
modulair onderwijs	secundair	3.068	0	3.068
trajectbegeleiding & bevordering werkervaring (vesoc)	secundair	1.523	0	1.523
ICT-coördinatie	basis	14.386	0	14.386
ICT-coördinatie	secundair	7.788	0	7.788
ICT-coördinatie	DKO	532	0	532

Bij de raming van deze middelen zal vertrokken worden van de **kost** van de personen die in die betrekkingen staan. Dit is dus niet de '**meerkost**'. Gezien dit belangrijk onderscheid willen we dit met een voorbeeld verduidelijken : persoon X, 50 jaar, loonkost 1000 euro geeft nu Nederlands; er wordt 1 ambt extra voorzien voor gelijkekansenonderwijs en dit wordt door persoon X ingevuld; voor de les Nederlands wordt een vervanger aangetrokken persoon Y, 30 jaar, loonkost 700 euro. De meerkost van dat ene ambt gelijkekansen is 700 euro. De kost van de persoon die het vak geeft is 1000 euro. Daar in de personeelsdatabank van onderwijs de link niet automatisch kan gemaakt worden tussen de vervanger en de persoon in het vak, beperken we de raming van de loonkost tot de personen die het vak geven. Dit betekent dus een trendbreuk met de vroegere cijfers.

Bij de initiële begroting werd de **vergrijzing** voorlopig nog op nul gehouden. O.b.v. de recentste gegevens werd een lichte stijging vastgesteld. Voor de budgetcontrole wordt dan ook uitgegaan van een positief vergrijzingspercentage (0,173%). Deze stijging kan verklaard worden door de toename van jonge leerkrachten. Aan de start van hun carrière ontvangen zij de eerste drie jaar een baremieke verhoging, nadien verwerven zij biënnales

De **bijkredieten voor de lonen** zijn voornamelijk te wijten aan enerzijds de achtergestelde vorderingen inzake loopbaanonderbrekingsuitkeringen en anderzijds de normale achterstallen 2002 en voorgaande jaren.

Met *achtergestelde vorderingen* worden bedoeld: vorderingen die hetzij in principe vóór 2005 dienden te gebeuren (en te worden betaald) doch die door de vorderende overheid (RSZ, RVA) om interne redenen nog niet gebeurd zijn en die in 2005 worden verwacht. De achtergestelde *vorderingen inzake loopbaanonderbrekingsuitkeringen* ontstaan doordat de loopbaanonderbrekingsuitkeringen bij vervanging door terbeschikkinggestelden in eerste instantie door de RVA betaald (geprefinancierd) worden en vervolgens, na verloop van een schooljaar, teruggevorderd worden van het departement.

De *normale achterstallen* voor 2003 en voorgaande jaren zijn achterstallen die door de normale (dagdagelijkse) regularisaties in de werkstations in 2005 mogen verwacht worden.

CAO VII

In februari werd een nieuw sectoraal akkoord ondertekend voor het leerplichtonderwijs. Centraal in de CAO staan een aantal maatregelen om vanaf volgend schooljaar de werkdruk en de planlast te verminderen. Zo wordt 8 miljoen euro uitgetrokken voor extra kinderverzorgers, kleuteronderwijzers of leermeesters lichamelijke opvoeding in het basisonderwijs. Er komt een systeem voor korte vervangingen en het vaderschapsverlof wordt opgetrokken van 4 naar 10 dagen. In het gewoon en het buitengewoon secundair onderwijs kunnen personeelsleden niet meer verplicht worden plage-uren te presteren, tenzij die om organisatorische redenen noodzakelijk zijn en op een billijke en transparante wijze ingericht worden. In verband met de vermindering van de planlast zal een werkgroep, samengesteld uit de overheid en de vakorganisaties, concrete maatregelen uitwerken tegen 1 september 2005.

Inzake **werkdruk** gaat het om de volgende voorstellen:

- Vervanging bij afwezigheden van minder dan 10 dagen, of het nu gaat over ziekte, nascholing of een andere reden van afwezigheid, wordt in de toekomst in zekere mate mogelijk. Vooraleer dit principe algemeen te verankeren wordt eerst bij wijze van **proeftuinen** een nieuw systeem uitgetest, waarbij op het niveau van scholengemeenschappen of groepen van scholengemeenschappen een vast contingent voor "**korte vervangingen**" ter beschikking wordt gesteld en waarbij de schoolbesturen met de vakbonden convenanten zullen afsluiten over de spelregels die terzake gehanteerd zullen worden. In het schooljaar 2005-2006 zouden deze proeftuinen ongeveer 10% van het onderwijsveld dekken. In het schooljaar 2006-2007 moeten de regionale proeftuinen ongeveer 20% van het veld omvatten. Op 1 september 2007 wordt na evaluatie een algemeen systeem ingevoerd. Per 10% van het veld wordt een enveloppe van 630.000 euro ter beschikking gesteld. Het is niet mogelijk vandaag precies te zeggen welke afspraken inzake vervangingen daarmee precies mogelijk worden, want een en ander hangt ook af van de ontwikkeling van het aantal afwezigheden. Daarenboven zullen de regelingen verschillen naargelang de lokale afspraken tussen schoolbesturen en vakbonden.
- In het **basisonderwijs** wordt een extra budget van 8 miljoen euro toegekend voor het aanwerven van bijkomende kinderverzorgers, kleuteronderwijzers of leermeesters lichamelijke opvoeding. De precieze verdeling wordt na overleg met vakbonden en inrichtende machten bepaald. Afhankelijk van de besteding is het mogelijk met dit bedrag 215 tot 300 mensen, uitgedrukt in voltijdse eenheden, extra in te zetten.
- Het **vaderschapsverlof** wordt uitgebreid van 4 naar 10 werkdagen. Vervanging is mogelijk. De kost hiervan wordt geraamd op 1.708 dEUR
- Het wordt mogelijk om minder dan halftijds te gaan werken, wanneer men verlof neemt voor sociale en familiale omstandigheden of afwezig is wegens een persoonlijke aangelegenheid.
- Voor deeltijdse personeelsleden moeten de werkuren zoveel mogelijk gegroepeerd worden in halve dagen om te vermijden dat een deeltijdse opdracht de facto full time aanwezigheid vereist en om personeelsleden die op verschillende plaatsen werken, een billijk uurrooster te verlenen.
- Er komen duidelijke afspraken over de zogenaamde "**plage-uren**". Dat is het verschil tussen het minimale en het maximale aantal uren dat men moet werken voor een voltijds loon. De afspraken zullen per school, telkens voor het schooljaar begint, onderhandeld worden met de vakbonden. Het is de bedoeling het aantal plage-uren te beperken tot wat organisatorisch noodzakelijk is enerzijds en billijk te verdelen anderzijds.

Voor de beperking van **planlast**:

- De vakbonden onderhandelen lokaal over elementen van planlast.
- De planlast die gepaard gaat met doorlichtingen wordt tot een minimum beperkt.
- Een werkgroep, samengesteld uit de overheid en de vakbonden, zal concrete voorstellen uitwerken voor planlastvermindering tegen 1 september 2005.
- De VDAB ontwikkelt een databank waar alle kandidaat-leerkrachten samengebracht worden;
- Bij reffectatie en wedertewerkstelling (dat is het herplaatsen van vastbenoemde personeelsleden, als er onvoldoende lesuren zijn) zullen de procedures in samenspraak met alle betrokken partijen (overheid, vakbonden en inrichtende machten) vereenvoudigd worden.
- Als de Vlaamse regering nieuwe taken oplegt aan directie of personeel, dan moet ze via een reguleringssimpactanalyse (RIA) nagaan of er extra taakbelasting, werkdruk en administratieve last mee gemoeid is.

Ook op het vlak van de **verloning** zijn er voorstellen:

- De zogenaamde "bijwedden en vergoedingen" worden geïncorporeerd in nieuw te creëren weddenschalen, zodat ze kunnen meetellen bij de pensioenberekening. Bijwedden en vergoedingen zijn supplementen op het basisloon, bv. omdat de leerkracht een bijkomend pedagogisch getuigschrift

behaald heeft. Over de wijze waarop de incorporatie zal gebeuren, moet nog verder overlegd worden met de Federale Minister van Pensioenen.

- De regels voor het toekennen van bijweden en vergoedingen worden op een aantal punten aangepast, zodat meer mensen in aanmerking komen.
- In een intersectorale CAO werd bepaald dat het vakantiegeld opgetrokken wordt. De onderhandelingen daarover worden afgerond tegen einde mei 2005.

Andere voorstellen zijn:

- Er worden maatregelen uitgewerkt om personeelsleden die gehandicapt worden, te ondersteunen bij het verderzetten van hun loopbaan. Ook andere kansengroepen in het onderwijs (allochtonen, vrouwen, mannen) zullen de nodige aandacht krijgen, teneinde een evenredige arbeidsparticipatie te bekomen.
- Het statuut van **busbegeleiders en onderhoudspersoneel**: een werkgroep inventariseert de knelpunten bij de arbeidsvoorwaarden en -contracten. Voor de meest dringende noden is er in 2005 50 dEUR beschikbaar. In 2006 is dit 200 dEUR.
- Het statuut van de vakbondsafgevaardigden: een werkgroep zoekt tegen 1 september 2005 oplossingen om de personeelsafgevaardigden toe te laten hun opdracht beter uit te voeren, zonder dat zij hiervan nadelen mogen ondervinden. Zo moeten er duurzame en structurele maatregelen komen om eventuele klachten terzake te beslechten. Er komt verder ook een sluitende regeling voor verlof en verzekering bij (internationale) vakbondsopdrachten.
- 6 personeelsleden worden bijkomend vrijgesteld om de vertegenwoordigers van vakbonden in lokale inspraakorganen te ondersteunen.
- Punten uit de vorige CAO's die nog niet uitgevoerd zijn, worden zo snel mogelijk uitgevoerd. Tegen 1 april 2005 moet hiervoor een tijdpad bekend

De totale kostprijs van CAO VII komt voor 2005 neer op 3.362 dEUR en stijgt dan verder naar 13.605 in 2006; 15.326 in 2007 en 19.106 in 2008.

31.10 en 31.20

T.o.v. de initiële begroting stijgen de loonkredieten voor het basisonderwijs met 118.310 dEUR. Deze stijging is echter voor 113.628 dEUR een gevolg van het schrappen van de aparte basisallocaties (zie algemeen kader lonen). De reële toename bedraagt dus **4.682 dEUR**.

Sinds 1 september 2003 kunnen basisscholen **scholengemeenschappen** vormen. Om dit te **stimuleren**, geeft de overheid aan elke scholengemeenschap middelen voor ICT, zorg of administratieve ondersteuning. Deze middelen worden verdeeld volgens een puntensysteem, dat bestaat uit een basisbedrag en extra punten voor grotere gemeenschappen.

Het basisbedrag wordt nu opgetrokken, zodat elke scholengemeenschap sowieso 63 punten haalt. Daarmee heeft elke scholengemeenschap per definitie één voltijds personeelslid ter ondersteuning. De berekening van extra ondersteuning voor grotere scholengemeenschappen verandert niet. De maatregel kost 4.487 dEUR op kruissnelheid. Voor 2005 komt dit neer op **1.122 dEUR**

De vrije keuze (zoals bepaald in artikel 25 van het decreet basisonderwijs) dient ook gewaarborgd te zijn voor het buitengewoon onderwijs. Momenteel ontbreekt de regelgeving in een uitgewerkte vrije keuze voor het buitengewoon onderwijs. De regelgeving zal in die zin aangepast worden. In praktijk heeft dit op dit moment maar weerslag op 1 Joodse school voor buitengewoon onderwijs waardoor een extra directiefunctie gecreëerd wordt, wat een meerkost betekent van 27 dEUR of **7 dEUR** in 2005.

Vanaf schooljaar 2005-2006 start een nieuwe periode van 3 jaar waarin de extra lestijden i.k.v. **gelijkenkansen** worden vastgelegd. Door de sterke groei van de doelgroepleerlingen dienen de middelen verhoogd te worden indien men elke school evenveel punten per leerling wil toekennen als de vorige 3 jaar.

O.b.v. de voorlopige gegevens zijn er in het basisonderwijs ongeveer 10.000 doelgroep leerlingen meer en dient er bijgevolg op kruissnelheid 6.400 dEUR meer voorzien te worden. Voor 2005 komt dit neer op **1.600 dEUR**.

De financiële weerslag van **CAO VII** (zie infra) voor het basisonderwijs komt neer op **2.471 dEUR**.

De overige verschillen zijn niet te wijten aan beleidsmaatregelen maar zijn een gevolg van het feit dat de raming van de uitgaven bij de budgetcontrole gebeurt o.b.v. meer recentere gegevens dan bij initieel. In het basisonderwijs werd oa het effect van de dalende leerlingen op de te betalen personeelsleden bij initieel overschat.

Daarnaast worden er voor de lonen basisonderwijs **3.078 dEUR** aan bijkredieten ingeschreven.

- **Werking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
gewoon basis	265.996	+1.696	267.692
buitengewoon basis	23.754	+300	24.054
Totaal	289.750	+1.996	291.746

De globale stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door de verhoging van de extra input (Tivoli-akkoord); de verhoging van de stimulus scholengemeenschappen gaat pas in op 1 september 2005 zodat 9/12 van de 30% van de Tivoli-stijging (= 1.869.000 euro) terug naar de werkingsmiddelen vloeit.

Een aanpassing van het leerlingenaantal genereert een verlaging van de behoeften met 20.000 euro.

De natuurlijke afvloeit van het administratief, meester-, vak- en dienstpersoneel ligt hoger dan geraamd en verklaart het resterend verschil.

- **Andere**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
gewoon basis	143	0	143
buitengewoon basis	749	+28	777
totaal	892	+28	920

Basisallocatie : 33.01 : Subsidie voor onderwijs aan zieke kinderen - instellingen met onderwijsbehoeften

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
743	+28	771

Sinds 2003 wordt er aan ziekenhuizen een subsidie betaald per bed dat voor kinderen bestemd is. Hiermee kunnen de personeels- en werkingskosten betaald worden voor het verstrekken van onderwijs in het ziekenhuis. De subsidie was voorzien op 3.000 euro per bed. Door een stijging van het aantal erkende bedden tot 257 werd dit bedrag niet gehaald. De bijkomende middelen zorgen ervoor dat dit bedrag wel kan gehaald worden.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

gewoon basisonderwijs

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	1.952.411	1.950.216	1.949.815	
GVK				
GOK				
BVJ	1.162	1.162	1.162	
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	2.022.608	2.021.258	2.020.003
GVK			
GOK			
BVJ	2.668	2.668	2.668
MACHT			
VRK			

buitengewoon basis

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	278.068	276.954	274.541	
GVK				
GOK				
BVJ	218	218	218	
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	294.248	292.507	291.047
GVK			
GOK			
BVJ	1.121	1.121	1.121
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 32.1 & 32.2 GEWOON & BUITENGEWOON SECUNDAIR ONDERWIJS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

gewoon secundair

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	2.861.907					
Actueel krediet	2.861.907					
Vermeerdering	+60.238					
Vermindering						
Aangepast krediet	2.922.145					3.493

buitengewoon secundair

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	235.087					
Actueel krediet	235.087					
Vermeerdering	+5.323					
Vermindering						
Aangepast krediet	240.410					399

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Lonen**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005	BVJ
gewoon secundair	2.521.585	+55.899	2.577.484	3.493
buitengewoon secundair	215.602	+5.319	220.921	399
totaal	2.737.187	+61.218	2.798.405	3.892

32.10 & 32.20

T.o.v. de initiële begroting stijgen de loonkredieten voor het secundair onderwijs met 61.218 dEUR. Deze stijging is echter voor 61.075 dEUR een gevolg van het schrappen van de aparte basisallocaties (zie algemeen kader lonen). De reële toename bedraagt dus **143 dEUR**.

Kinderen die lange tijd ziek zijn, hebben in het basisonderwijs recht op **onderwijs aan huis**. Dit systeem wordt nu uitgebreid tot het secundair onderwijs. Wie het aanvraagt, krijgt recht op 4 uur les per week. De minister trekt hiervoor 956 dEUR uit op kruissnelheid of **239 dEUR** in 2005. Hiermee kunnen het loon en de onkosten betaald worden van 25,6 voltijdse leerkrachten.

Vandaag krijgen scholengemeenschappen secundair onderwijs van 4.000, 6.500 en 8.000 leerlingen telkens 60 punten extra ter ondersteuning van de werking van de scholengemeenschap. Met 63 punten kunnen ze een voltijds personeelslid met een diploma secundair onderwijs aanwerven. Uiteraard kunnen ze ook opteren voor 'duurdere' personeelsleden die 82, resp. 120 punten kosten. De toekenning van 60 punten extra voor **grote scholengemeenschappen** wordt doorgetrokken naar de niveaus 9.500 en 11.000 leerlingen. Zo wordt het vormen van grotere gehelen, die extra schaalvoordelen bieden, ondersteund. De meerkost bedraagt 64 dEUR op kruissnelheid of **16 dEUR** in 2005.

Vanaf schooljaar 2005-2006 start een nieuwe periode van 3 jaar waarin de extra lestijden i.k.v. **gelijkenkansen** worden vastgelegd. Door de sterke groei van de doelgroep leerlingen dienen de middelen verhoogd te worden indien men elke school evenveel punten per leerling wil toekennen als de vorige 3 jaar. O.b.v. de voorlopige gegevens zijn er in het secundair onderwijs ongeveer 1.000 lesuren meer nodig en dient er bijgevolg op kruissnelheid 1.668 dEUR meer voorzien te worden. Voor 2005 komt dit neer op **417 dEUR**.

De financiële weerslag van **CAO VII** (zie infra) voor het secundair onderwijs komt neer op **720 dEUR**.

De overige verschillen zijn niet te wijten aan beleidsmaatregelen maar zijn een gevolg van het feit dat de raming van de uitgaven bij de budgetcontrole gebeurt o.b.v. meer recentere gegevens dan bij initieel.

Daarnaast worden er voor de lonen secundair onderwijs 3.892 dEUR aan bijkredieten ingeschreven.

- **Werking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
gewoon secundair	331.410	+3.690	335.100
buitengewoon secundair	19.485	+4	19.489
totaal	350.895	+3.694	354.589

De bijkomende middelen in het gewoon secundair onderwijs zijn het gevolg van een wijziging in de leerlingen/internen, de herberekening van de loonkost van het meester-, vak- en dienstpersoneel in 2004 en 2005 en de natuurlijke afvloeit van dit personeel. De wijziging in deze parameters heeft uiteraard ook een repercussie op de extra input in het gesubsidieerd onderwijs om de verhouding in bedrag per leerling van 100/70 te bereiken. T.a.v. de initiële begroting 2005 stijgt de omvang van dit bedrag met 2.344.000 euro.

De beperkte stijging van de middelen in het buitengewoon is te verklaren door een leerlingencorrectie, de herberekening van de loonkost op het meester-, vak- en dienstpersoneel in 2004 en 2005 en de natuurlijke afvloeit van het MVD. Ingevolge deze aanpassingen wordt tevens de omvang van het bedrag aangepast waarmee de werkingsmiddelen van het gemeenschapsonderwijs worden verhoogd om de verhouding van 100/78 te bereiken. Deze input daalt met 11 duizend euro t.a.v. initieel 2005.

- **Andere**

KS	Initieel krediet 2005	Actueel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	8.912	8.912	+649	9.561

- **Basisallocatie 12.04 : Koning Boudewijnstichting: Opvolging Accent op Talent**

Initieel krediet 2005	Actueel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
0	0	+ 54	54

De experimenten die in het kader van onderwijsvernieuwing en het waarderen en ontwikkelen van alle talenten van leerlingen onder de noemer 'Accent op talent' in een zestigtal voortrekkersscholen werden uitgevoerd, worden onder de vorm van proeftuinen verder gezet om de vernieuwing en het 'anders leren, anders kiezen, anders (be)sturen, anders werken' verder gestalte te geven. Voor de samenwerking hierrond worden 4 FTE toegekend aan de pedagogische begeleidingsdiensten (2 in het vrije en 2 in het officiële net). De kostprijs bestaat uit de vervangingskost van deze 4 FTE's, en uit de meerkost van de overstap van een leraar SO naar pedagogisch begeleider. Dit komt neer op een bedrag van 203.013 euro op kruissnelheid. Daarnaast wordt een werkingskost van 3.000 euro per FTE voorzien. Totale kost op kruissnelheid bedraagt dan 215.013 euro, of 53.753 euro voor 2005.

- **Basisallocatie 33.03 : Subsidie aan leerlingenkoepelverenigingen secundair onderwijs (decreet van 30.03.1999)**

Initieel krediet 2005	Actueel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
206	206	+100	306

Naast de opdracht die in bovenvermeld decreet en het besluit van de Vlaamse regering van 17 maart 2000 dat de procedure voor de subsidiëring van de leerlingenkoepelverenigingen regelt, is opgenomen, wordt in 2005 aan de Vlaamse Scholierenkoepel gevraagd aan de scholen een bijkomende ondersteuning te geven om de leerlingenparticipatie te stimuleren. Dit aanbod zal moeten voortbouwen op de vormingsexpertise die door het steunpunt leerlingenparticipatie (waarvan de subsidiëring niet meer wordt voortgezet) gedurende de afgelopen vier jaar werd ontwikkeld.

Wordt gecompenseerd op PR. 35.4 BA 4003

- **Basisallocatie 33.09 : Subsidies aan jeugdverenigingen voor het organiseren van deeltijdse vorming**

Initieel krediet 2005	Actueel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
4.269	4.269	+495	4.764

Vanaf 1 september 2003 werden de vormingsprogramma's die voor het vervullen van de deeltijdse leerplicht in aanmerking komen, van het departement WVC overgeheveld naar het departement Onderwijs. Hierdoor werd het departement Onderwijs ook verantwoordelijk voor de financiering van deze vormen die vastgelegd is in het besluit van de Vlaamse Regering van 31 juli 1990 houdende de organisatie, de normering en de financiering van de erkende vorming in het kader van de deeltijdse leerplicht. De bepalingen van dit besluit betreffende de berekening van de personeels- en de werkingssubsidie maken het noodzakelijk het initieel krediet voor 2005 met 495.000 euro te verhogen.

Deze meerkost wordt gecompenseerd: enerzijds 250 duizend euro van de 500 duizend euro die in 2005 van de VDAB getransfereerd worden naar Onderwijs en Vorming en anderzijds 245 duizend euro van PR 35.40 BA 11.19.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

gewoon secundair

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	2.801.936	2.801.936	2.791.065	10.273
GVK				
GOK				
BVJ	2.438	2.438	2.409	29
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	2.855.100	2.854.988	2.818.400
GVK			
GOK			
BVJ	3.819	3.819	3.818
MACHT			

buitengewoon secundair

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	223.097	223.097	221.744	1.348
GVK				
GOK				
BVJ	326	326	324	2
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	230.237	230.235	228.964
GVK			
GOK			
BVJ	396	396	396
MACHT			

PROGRAMMA 33.1 HOGESCHOLENONDERWIJS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	603.695				1.498	0
Actueel krediet *	603.695				1.498	0
Vermeerdering **						20
Vermindering **	10					
Aangepast krediet	603.685				1.498	20

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Lonen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
2.746	- 24	2.722

De loonkredieten van het programma 33.10 bestaan enkel uit de salarissen van het personeel van het **zeevaartonderwijs**. Het personeelskader van de hogere zeevaartonderwijs wordt jaarlijks goedgekeurd in een besluit van de Vlaamse regering. De overige loonkredieten zijn geïntegreerd in de enveloppe hogescholen.

- **Werking**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
580.520	+ 49	580.569

- **BA 40.02 : Enveloppe hogescholenonderwijs**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
554.284	+ 49	554.333

Voor het faciliteren van vakbondsopdrachten in het hoger onderwijs werd in CAO I beslist dat de overheid vanaf 1 oktober 2005 6 VTE ten laste zal nemen en hiervoor maximum 300.000 euro ter beschikking zal stellen. Deze middelen worden toegevoegd aan het centraal fonds binnen de hogescholenenveloppe. Voor 2005 is dit een verhoging van 49.000 euro.

- **Andere :**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
20.429	-35	20.394

- **BA 12.01 : Algemene werkingskosten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
92	-35	57

In 2005 wordt er **30.000 euro** vrijgemaakt voor een (gedeelte van een) subsidie aan de Posthogeschool voor Podiumkunsten (POPOK). Deze subsidie wordt uitbetaald op programma 39.20, basisallocatie 33.26.

Daarnaast werd er een bedrag van **5.000 euro** gecompenseerd voor een BVJ op **basisallocatie 33.03**. Eind 2004 werd op de begroting 2003, programma 33.1, basisallocatie 33.03, het saldo van de werkingsuitkeringen aan Operastudio uitbetaald. Er werd een bedrag van 11.137,01 euro uitbetaald in plaats van 15.271,86 euro. Om dit verschil goed te maken wordt er dus een **bijkrediet van 4.134,85 euro** toegekend.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	579.968	579.145	560.476	
GVK				
GOK				
BVJ	19	19	19	
MACHT				
VRK	960	440	440	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	594.857	593.496	593.254
GVK			
GOK			
BVJ	450	450	450
MACHT			
VRK	2.579	2.372	2.372

PROGRAMMA 33.20 UNIVERSITAIR ONDERWIJS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	675.832	97.468	97.468			
Actueel krediet	675.832	97.468	97.468			
Vermeerdering	1.343					
Vermindering						
Aangepast krediet	677.175	97.468	97.468			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Werkingsuitkering :**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	580.573	+2.504	583.077

- **Basisallocatie 41.20 : werkingsuitkering aan de Universiteit Gent**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
174.300	+2.504	176.804

Op 9 februari 2005 vernietigde het Arbitragehof in artikel 160, 2°, van het decreet van de Vlaamse Gemeenschap van 4 april 2003 betreffende de herstructurering van het hoger onderwijs in Vlaanderen (structuurdecreet), de reglementaire basis voor de toekenning van werkingsmiddelen aan de Universiteit Gent voor de jaren 2005 en 2006.

In het structuurdecreet werd de werkingstoelage voor de universiteiten voor 2005 en 2006 “bevroren” op het niveau van 2004. De Universiteit Gent stapte tegen deze bepaling van het structuurdecreet naar het Arbitragehof omdat zij het stopzetten van de verhoging van de extra bijdragen aan werkingsuitkeringen beschouwde als het niet respecteren van het overheidsengagement om de “onderfinanciering” aan te pakken. Als gevolg daarvan namen de werkingsmiddelen voor de Universiteit Gent voor 2005 en 2006 immers niet verder toe in vergelijking met 2004, behalve de indexaanpassing. De Universiteit Gent oordeelde dat er geen objectieve en redelijke verantwoording bestaat voor de afwijking van het vroegere beleid (verhogingen tussen 2001-2004). Daarmee wordt artikel 24, §4, van de grondwet geschonden. Het Hof volgde die argumentatie en vernietigde deze bepaling op 9 februari 2005.

Teneinde tegemoet te komen aan de eisen van het Hof wordt er ten aanzien van de Universiteit Gent een degressieve verhoging van de werkingsmiddelen toegekend waarbij de verhoging van de periode 2001-2004 wordt doorgetrokken voor 2005 en 2006. Dit levert verhogingen op met 2.583.000 euro en 2.509.000 euro op jaarbasis, respectievelijk voor 2005 en 2006.

In de begroting 2005 betekent dit dat de basisallocatie met 11/12^e van 2.583.000 euro, nl. 2.504.000 euro, wordt verhoogd.

- **Basisallocatie 41.27 : werkingsuitkering aan de transnationale Universiteit Limburg ter beschikking gesteld aan het Limburgs Universitair Centrum**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
6.264	+356	6.620

Ingevolge de artikelen 104 en 120 van het universiteitendecreet van 12 juni 1991 volgen sommige personeelsgroepen uit de universiteiten een aantal geldelijke maatregelen die gelden voor de Vlaamse ambtenaren. In het sectoraal akkoord 2003-2004 voor de diensten van de Vlaamse regering en sommige Vlaamse Openbare instellingen, dat door de Vlaamse regering op 7 juni 2004 is goedgekeurd, is een verhoging van de eindejaarstoelage vastgelegd. Om die reden zijn de forfaitaire werkingsmiddelen vermeld in artikel 130, §2, van het universiteitendecreet verhoogd teneinde deze meerkost voor de universiteiten te compenseren.

Voor de transnationale Universiteit Limburg is er evenwel nog geen verhoging opgenomen.

De totale budgettaire weerslag van deze bijkomende verhoging van de eindejaarstoelage voor de transnationale Universiteit Limburg bedraagt op jaarbasis 15.000 euro (prijsniveau 2005).

In toepassing van artikel 130bis, §2, 2°, laatste lid, van het universiteitendecreet heeft de transnationale Universiteit Limburg het definitief vastgestelde aantal onderwijsbelastingseenheden meegedeeld. Aan de hand daarvan is de definitieve betoelaging voor de derde en vierde studiejaar voor de opleidingen biomedische wetenschappen en informatica vastgesteld.

In de begroting betekenen de bovenaan vermelde wijzigingen een verhoging van de werkingsmiddelen met 356.000 euro (341.000 + 15.000 euro).

De hogere kost van de opleidingsonderdelen wordt in mindering gebracht van de aanvullende middelen (ba 44.63) overeenkomstig artikel 130bis, §3 van het universiteitendecreet.

- **Basisallocatie 44.63 : aanvullende werkingsmiddelen betreffende de universiteiten - BAMA**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
12.581	-356	12.225

In toepassing van artikel 130bis, §2, van het universiteitendecreet worden de aanvullende middelen (art. 130bis, §3) verminderd met 356.000 euro ter compensatie van de meerkost voor de transnationale Universiteit Limburg opleidingen.

- **Andere:**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
70.328	-1.161	69.167

- **Basisallocatie 44.60 : Bijdrage wettelijke en conventionele werkgeversbijdragen vrije universiteiten (decreet van 12.06.1991)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
18.142	-1.189	16.953

Ingevolge de ambtenaren-CAO 2003-2004, worden de wettelijke en conventionele werkgeversbijdragen verhoogd met een compensatie voor de personeelsleden van de privaatrechtelijke universiteiten die gebruik maken van vaderschapsverlof. Voor het vaderschapsverlof geldt dat het omstandigheidsverlof naar aanleiding van de geboorte van een kind van 4 dagen naar 10 dagen wordt uitgebreid. Voor de benoemde en tijdelijke personeelsleden worden deze 10 dagen bezoldigd.

Voor de statutaire leden van het administratief en technisch personeel en het academische personeel krijgen de privaatrechtelijke universiteiten op jaarbasis 35.000 euro bij.

Voor 2005 ontvangen dezelfde instellingen voor de periode september-december 2005, want de CAO treedt in werking met ingang van 1 september 2005, 1/3 van de geraamde meerkost, i.e. **11.000 euro**.

Verder worden de werkgeversbijdragen voor de Universiteit Antwerpen met in totaal **1,2 miljoen euro** verminderd als gevolg van de fusieoperatie. Daardoor is de Universiteit Antwerpen een publiekrechtelijke instelling geworden en wordt het administratief en technische personeel van de UA statutair. Men gaat er van uit dat het gros van de ex-UFSIA personeelsleden overstapt naar de statutaire regeling. In haar beleidsplan 2005-2009 raamde de UA een uitsparing van 1,2 miljoen euro. Die wordt nu van de werkgeversbijdragen in mindering gebracht met ingang van 2005.

- **Basisallocatie 44.87 : Subsidie verleend aan het Instituut voor Tropische Geneeskunde “Prins Leopold” in Antwerpen (decreet van 18 mei 1999)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
8.566	+28	8.594

De werkingstoelage voor het Instituut voor Tropische Geneeskunde voor 2005 is verhoogd als tussenkomst voor de verhoogde eindejaarstoelage in toepassing van de ambtenaren-CAO 2003-2004. In de praktijk conformeert deze instelling zich aan de regelingen die van toepassing zijn op de Vlaamse universiteiten. De werkingstoelage voor het ITG werd in 2001 verhoogd ter compensatie van de meeruitgaven voor de toepassing van de ambtenaren-CAO 2001-2002 (vakantiegeld en eindejaarstoelage). Naar analogie daarmee gebeurt dit ook voor de effecten van de CAO 2003-2004.

Het ITG raamt de meerkost daarvan op prijsniveau 2004: 27.500 euro. Op prijsniveau 2005 bedraagt dit afgerond: 28.000 euro.

Het bedrag voor de werkmiddelen van het ITG vermeld in artikel 15, §2, van het decreet van 18 mei 1999 betreffende sommige instellingen van openbaar nut voor postinitieel onderwijs, wetenschappelijk onderzoek en wetenschappelijke dienstverlening, wordt dienvolgens daarmee verhoogd. Het geactualiseerde basisbedrag bedraagt nu 8.594.000 euro op prijsniveau 2005.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	735.439	735.439	735.439	0
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	655.284	655.284	652.926
GVK	96.009	96.009	
GOK	90.318		90.318
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 33.30 COORDINATIE HOGER ONDERWIJS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	3.768					
Actueel krediet	3.768					
Vermeerdering						
Vermindering	-8					
Aangepast krediet	3.760					

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- Basisallocatie 12.02 : werkingskosten toelatingsexamens

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
414	-8	406

Het gewijzigde krediet volstaat om aan de lopende uitgaven voor de toelatingsproef te voldoen.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	3.336	3.336	3.336	0
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	3.572	3.572	2.798
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 34.1 DEELTIJDS KUNSTONDERWIJS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	139.618				11.427	0
Actueel krediet *	139.618				11.427	0
Vermeerdering **	1.984				405	676
Vermindering **						0
Aangepast krediet	141.602				11.832	676

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- Lonen**

KS	Initieel krediet 2005	Actueel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	137.163	137.163	1.978	139.141
VRK	11.427	11.427	405	11.832
BVJ				676

De stijging van het loonkrediet (+ 1.978 Deur) t.o.v. de initiële begroting is te verklaren door verschillende factoren. Door het schrappen van de aparte basisallocaties (zie algemeen kader lonen) is de behoefte met 737 Deur gestegen. De uitbreiding van de bestaande experimenten, nieuwe experimenten en nieuwe programmaties zorgen er voor dat er 45 bft's meer zijn dan initieel geraamd. Twee maatregelen in het kader van CAO VII nl. de uitbreiding van het vaderschapsverlof en de bevrozing van de zonale en interprovinciale reffectatiecommissies veroorzaken een meerkost van 38,4 Deur. De ontvangen inschrijvingsgelden zijn gestegen met 405,2 Deur. Deze middelen mogen aangewend worden om de loonkosten te betalen, zodat dit een daling betekent van het gevraagde loonkrediet. Daarnaast is er ook nog een bijkrediet voorgaande jaren toegekend (676 Deur)

- Werkings :**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
2455	+6	2461

- Basisallocatie 4404 Werkingssubsidie beiaardschool Mechelen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
17	8	25

Verantwoording

In het ontwerpbesluit m.b.t. de Beiaardschool Mechelen wordt de jaarlijkse werkingstoelage van 17.000 euro opgetrokken naar 25.000 euro. De jaarlijkse subsidie heeft sinds 1993 nooit een indexering gekend. Indien men een eenmalige indexering zou toepassen, gebaseerd op een gemiddelde inflatie van 1,5% tijdens de jongste tien jaar, zou men na afronding een bedrag krijgen van 20.000 euro. Als men daar het terugstorten van een deel van het inschrijvingsgeld bijtelt (verplicht sedert de erkenning van de Beiaardschool als instelling van het Deeltijds Kunstonderwijs), is een basisbedrag van 25.000 euro verantwoord.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	126.964	129.547	129.513	34
GVK				
GOK				
BVJ	184	184	179	5
MACHT				
VRK	10.497	10.336	10.336	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	134.697	136.749	136.496
GVK			
GOK			
BVJ	528	528	528
MACHT			
VRK	11.145	9.873	9.873

PROGRAMMA 34.2 ONDERWIJS SOCIALE PROMOTIE

DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	205.656					
Actueel krediet *	205.656					
Vermeerdering **						1.367
Vermindering **	4.555					
Aangepast krediet	201.101					1.367

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Lonen**

Initieel krediet 2005	Actueel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
201.039	201.039	- 5.085	195.954
			+ 771 BVJ

T.o.v. de initiële begroting dalen de loonkredieten voor het OSP met 4.353 dEUR. Deze daling dient bovendien nog verhoogd te worden met 722 dEUR als gevolg van het schrappen van de aparte basisallocaties (zie algemeen kader lonen). De reële daling bedraagt dus **5.036 dEUR**.

De financiële weerslag van **CAO VII** (zie infra) voor het OSP komt neer op **56 dEUR**.

De overige verschillen zijn niet te wijten aan beleidsmaatregelen maar zijn een gevolg van het feit dat de raming van de uitgaven bij de budgetcontrole gebeurt o.b.v. meer recentere gegevens dan bij initieel. Hierdoor is gebleken dat zowel het aantal personeelsleden als de kost per personeelslid bij de initiële begroting overschat was.

Daarnaast worden er voor de lonen OSP 771 dEUR aan bijkredieten ingeschreven.

- **Andere**

- **Basisallocatie 4111**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
1.550	+223	1.773
		+ 242 BVJ

- **Basisallocatie 4347**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
1.406	+110	1.516
		+ 136 BVJ

- **Basisallocatie 4467**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
1.661	+197	1.858
		+ 218 BVJ

Verantwoording voor de 3 bovenvermelde basisallocaties

Bij de vrijstellingen van het inschrijvingsgeld kan men twee grote groepen onderscheiden. Er zijn enerzijds de cursisten die op basis van hun sociaal-economisch statuut (werklozen, leefloners...) vrijgesteld zijn van het inschrijvingsgeld. Anderzijds zijn er de cursisten van het studiegebied algemene vorming en van het studiegebied NT 2 richtgraad 1 & 2 die zondermeer vrijgesteld zijn.

Daar de centra door het verlenen van vrijstellingen minder inkomsten hebben, worden zij hiervoor door de Vlaamse Gemeenschap gecompenseerd. De overheid betaalt aan de besturen het gederfde inschrijvingsgeld. Door een toename van de cursisten van het tweedekansonderwijs zijn er meer cursisten ingeschreven in het studiegebied algemene vorming. En o.a. door het inburgeringsbeleid stijgt het aantal cursisten NT2. Uit de analyse blijkt dat het aantal vrijstellingen nog verder toeneemt.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	167.937	175.875	171.774	4.097
GVK				
GOK				
BVJ	1.348	585	754	
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	193.051	199.324	193.550
GVK			
GOK			
BVJ	2.129	2.124	751
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 34.3 BEGELEID INDIVIDUEEL STUDEREN

DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	2685				822	
Actueel krediet *	2685				822	
Vermeerdering **						
Vermindering **						
Aangepast krediet	2685				822	

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

/

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	3.020	2.928	1.380	1.527
GVK				
GOK				
BVJ	40	40	0	39
MACHT				
VRK	922	983	562	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	2.583	2.577	1.245
GVK			
GOK			
BVJ	11	11	11
MACHT			
VRK	1.645	1.102	1.039

PROGRAMMA 34.4 BASISEDUCATIE

DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	18.736					
Actueel krediet *	18.736					
Vermeerdering **						
Vermindering **						
Aangepast krediet	18.736					

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

/

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	18.032	17.911	15.690	2.163
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	18.280	18.271	16.359
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 34.5 COORDINATIE PERMANENTE VORMING

DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	12.989					
Actueel krediet *	12.989					
Vermeerdering **						
Vermindering **	15					
Aangepast krediet	12.974					15

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

• Basisallocatie 3303 – Subsidies DIVA

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
70	-15	55

Verantwoording

De vermindering van het krediet gebeurde als compensatie voor een gevraagd bijkrediet voorgaande jaren (15 duizend euro).

Het bijkrediet werd aangevraagd om een factuur (toegekomen op 26/10/04) te betalen betreffende een wedde van een gedetacheerde leerkracht voor de periode 1/9/03 tot 31/12/03. Het betreft een dossier waarvoor de leerkracht voltijds verlof wegens opdracht bekwam voor een project bij vzw VIABO. Door het toenmalige kabinet van Onderwijs werd de afspraak gemaakt met het kabinet van Economie dat de aanrekening moest gebeuren op het budget van DIVA.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	8.889	7.321	1.450	5.655
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	8.268	7.723	3.990
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 35.10 STUDIETOELAGEN EN FINANCIERING

DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	79.299					
Actueel krediet	79.299					
Vermeerdering						
Vermindering						
Aangepast krediet	79.299					

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

/

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	69.874	69.836		69.618
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	77.756	77.753	75.736
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 35.20 CENTRA VOOR LEERLINGENBEGELEIDING

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	131.599					
Actueel krediet	131.599					
Vermeerdering						252
Vermindering	1.395					
Aangepast krediet	130.204					252

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- Lonen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
116.622	-1.395	115.227

De daling van de loonkredieten van de Centra voor Leerlingenbegeleiding (-1.400 Deur) is voor een deel uit te leggen door de stijging van het wedderecuperatiefonds (143,2 Deur). Het resterend bedrag wordt verklaard door een overraming van het aantal vastbenoemden in 2004 bij de initiële begroting 2005. In realiteit waren er meer tijdelijke personeelsleden in 2004, waardoor de kostprijs ook lager ligt. Er werd ook een bijkrediet voorgaande jaren toegekend (245 Deur).

- Werking**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
14.218		14.218

Geen significante wijzigingen

- Andere**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
759		759

Geen significante wijzigingen

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	120.490	120.870		120.429
GVK				
GOK				
BVJ	325	325		300
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	129.939	130.278	128.734
GVK			
GOK			
BVJ	176	176	176
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 35.30 LEERLINGENVERVOER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	18.688					
Actueel krediet	18.688					
Vermeerdering						
Vermindering						
Aangepast krediet	18.688					

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

/

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	18.400	17.710		17.198
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	17.988	18.000	17.190
GVK			
GOK			
BVJ	340	340	0
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 35.40 ALGEMEEN ONDERWIJS EN VORMING

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	299.027		110	160.180		
Actueel krediet	299.027		110	160.180		
Vermeerdering			30			43
Vermindering	24.871					
Aangepast krediet	274.156		140	160.180		43

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Lonen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
66.675	- 28.774	37.901
		+ 43 BVJ

Het krediet van de onderwijsinspectie en de inspectie levensbeschouwelijke vakken (BA 1111 en 1114) is met 112 Deur gedaald ten opzichte van de initiële begroting. Dit komt door een meer realistische inschatting van de bft's en het kindergeld. In gevolge CAO VII is er een meerkost van 12,1 Deur; vanaf september 2005 worden de GHOS- en DHOS-vergoedingen ook toegekend aan de inspectie. Er werd ook een bijkrediet voorgaande jaren toegekend (18 Deur).

Bij de pedagogische begeleiding is er een stijging van 223 Deur ten opzichte van de initiële begroting. De stijging van de eenheidsloonkost, de toename van de bft's (+1,2) en CAO VII (GHOS- en DHOS-vergoedingen) verklaren de meerkost. Er werd ook een bijkrediet voorgaande jaren toegekend (12 Deur).

Op BA 11.19 : salariskosten geco's werd het krediet met 367 dEUR verminderd, ten gevolge van de hogere cofinanciering door de VDAB (115 dEUR) en een lagere kostprijs aan kindergeld (256 dEUR) dan oorspronkelijk geraamd. Daarnaast werd de loonkost van de geco's licht naar boven toe gewijzigd wat een extra kost van 4 dEUR inhoudt.

Bij de werkingskosten van de Nederlandstalige peutertuinen en kinderdagverblijven Brussel werd er 29 dEUR extra toegekend. Deze meerkost is te wijten aan de stijging van de loonevolutiecoëfficiënt (door de incalculering van een positieve vergrijzingsfactor) voor het schooljaar 2004-2005.

- **Werkingskosten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
15.119		15.119

Geen significante wijzigingen

- **VOI**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	196.994	+ 3.733	200.727

Zie deel II

- **Andere**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	20.239	+ 170	20.409
GOK	110	+ 30	140

- **Basisallocatie 12.02 : Werking dienst voor onderwijsontwikkeling (DVO)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
160	+ 20	180

Er werd 20.000 euro bijkomend toegekend voor de werking van het DVO.

- **Basisallocatie 12.03 : Allerhande uitgaven mbt. integratie personen met een handicap (SOL)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
899	+ 50	949

Teneinde het Communicatie en Assistentie Bureau (CAB) toe te laten om de stijgende vraag naar gebarentaal tolkuren op te vangen, wordt het aanbod met 1.500 gebarentaal tolkuren uitgebreid. Hiervoor wordt er 50.000 euro extra toegekend.

- **Basisallocatie 12.05 : Uitgaven m.b.t. de financiële controle van het gesubsidieerd onderwijs**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	110	+ 30	140

Aangezien de opdracht over twee begrotingsjaren is gespreid, werd een gesplitst vastleggingskrediet aangevraagd. De nieuwe opdracht is pas in maart 2004 kunnen beginnen en zal 16 maanden duren. In 2004 is er een bedrag van 120.969,45 geordonnanceerd. Aangezien de opdracht is toegewezen voor een totaal bedrag van 260.000 euro en er in de initiële begroting voor 2005 een bedrag van 110.000 euro is ingeschreven, moet het ordonnanceringskrediet voor 2005 met 30.000 euro worden verhoogd.

- **Basisallocatie 12.31 : stedelijk onderwijsbeleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+ 200	200

Het is de bedoeling ondermeer een overlegplatform te installeren tussen lokaal gemeentelijk en centraal onderwijsbeleid waarbinnen door middel van bilateraal overleg engagementen kunnen worden aangegaan met de gemeenten die aan de voorwaarden voldoen. In een dergelijk platform wordt per aangeduide gemeente het onderwijsbeleid tussen de verschillende beleidsniveaus op elkaar afgestemd, teneinde dezelfde hefbomen in dezelfde richtingen te laten samenwerken om zo de gewenste maatschappelijke veranderingen te kunnen realiseren om de onderwijstalenten van lerende jongeren te bewaken, te ondersteunen en te optimaliseren. De aangeduide gemeenten kunnen dan na overleg en in concordantie met het centrale onderwijsbeleid als regisseur zelf de accenten aanbrengen die zij nodig achten voor de daadwerkelijke verbetering van de onderwijskansen van alle leerlingen.

Om de lokale besturen op termijn deze regierol te laten opnemen in initiatieven waarbij onderwijs en andere beleidsdomeinen op lokaal vlak gecoördineerd moeten samenwerken dienen bijkomende middelen toegekend worden. Voor 2005 wordt een krediet van 200.000 euro ingeschreven. Op deze wijze kunnen de centrumsteden bijkomende middelen verwerven om eigen accenten inzake lokaal stedelijk onderwijsbeleid subsidiair te versterken.

Op kruissnelheid bedragen de bijkomende middelen 800.000 euro.

- **Basisallocatie 12.15 : allerhande uitgaven voor projecten in samenwerking met welzijn**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
519	- 273	246

- **Basisallocatie 33.05 : subsidies time-outprojecten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+ 273	273

De kredieten op basisallocatie 12.15 worden vanaf deze budgetcontrole over twee basisallocaties verdeeld in functie van de verschillende financieringswijze van beide projecten: werkingsmiddelen op BA 12.15, projectsubsidies op BA 33.05.

- **Basisallocatie 40.03 : enveloppe voor vormingsinitiatieven ter bevordering van de participatie op school**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
111	- 100	11

De daling van het krediet is het gevolg van een overheveling naar programma 32.10, basisallocatie 33.03 (Vlaamse Scholierenkoepel).

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	267.978	295.242		286.614
GVK				
GOK				
BVJ	1.921	1.921		1.719
MACHT	156.754			
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	284.927	285.075	247.660
GVK	264	260	
GOK	200		
BVJ	188	188	2
MACHT	137.200		
VRK			

**DEEL II : TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

- GEMEENSCHAPSONDERWIJS (Categorie Sui Generis)
- DIENST VOOR INFRASTRUCTUURWERKEN VAN HET GESUBSIDIEERD ONDERWIJS (DIGO) (Categorie Sui Generis)
- VLAAMSE ONDERWIJSRAAD (Categorie Sui Generis)
- INVESTERINGSDIENST VOOR DE VLAAMSE AUTONOME HOGESCHOLEN (IVAH) (Categorie Sui Generis)
- UNIVERSITAIR ZIEKENHUIS GENT (UZG) (Categorie B)

PROGRAMMA 35.4 GEMEENSCHAPSONDERWIJS

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

- **Basisallocatie 41.12 : Dotatie aan het Gemeenschapsonderwijs : uitstapregeling**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
2500	250	2750

Vanuit globale begrotingsinzichten vanwege het kabinet begroting werd tijdens de technische bilaterale het bedrag voorzien voor de uitstapregeling vastgesteld op 2.750.000 EURO.

- **Basisallocatie 61.01: Investeringsdotatie Gemeenschapsonderwijs grote infrastructuurwerken**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
17941	3500	21441

Betalingen 2005

Voor het bepalen van de betalingskredieten voor 2005 werd door het Gemeenschapsonderwijs steeds een macro-benadering gehanteerd gezien deze benadering cijfergegevens oplevert die het beste aansluiten bij de effectieve betalingen. Tijdens de technische bilaterale werd het voorstel ingediend door het Gemeenschapsonderwijs herleid tot 17.941.000 EURO, het bedrag voorzien in de initiële begroting 2005. Dit vanuit globale begrotingsinzichten vanuit het kabinet begroting.

Préfinanciering vorige jaren

Bij de jaarafsluiting van 2004 bedroeg de préfinanciering ongeveer 14,5 mio EURO. Vermits deze préfinanciering de uitvoering van de planning evenals de financiering van het fonds voor de verzekering van schoolgebouwen hypothekeert werd tijdens de technische bilaterale in het kader van de begroting 2005, besloten om dit tekort weg te werken in een periode van 4 jaar. Vanuit deze beslissing werd een bijkomende dotatie van 3,5 mio EURO toegekend voor de BC 2005.

- **Basisallocatie 61.06 : Investeringsdotatie Gemeenschapsonderwijs kleine infrastructuurwerken**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
10322	152	10474

Vanuit globale begrotingsinzichten vanwege het kabinet begroting werd tijdens de technische bilaterale het bedrag voorzien voor de investeringsdotatie KIW vastgesteld op 10.474.000 EURO.

BC1 2005					
ESR code 95	Omschrijving	COFOG CODE	BO 2005	BC2 2005	in duizend euro
06	Ontvangsten nader te verdelen hoofdgr. 1 - 9		0,00	0,00	0,00
16.12	Diverse ontvangsten		1.102,00	757.032,52	757,00
16.2	Verkopen aan overheid		2.159,00	2.479.587,00	2.480,00
26.1	Rente-ontvangsten		650,00	650.000,00	650,00
38.0	Sponsoring, schadevergoeding, verzekeringen		0,00	0,00	0,00
48.0	Projecten gefinancierd door steden/gemeenten		215,00	278.474,00	278,00
39.1	Projecten gefinancierd door EU-instellingen		204,00	163.401,48	163,00
77.1	Verkoop vervoermaterieel		0,00	0,00	0,00
08.2.1.	Overdracht vorige jaren		31.168,00	27.447.109,47	27.447,00
46.1	dotatie		23.214,00	23.464.143,00	23.464,00
46.4	Inkomensoverdrachten v.e. AION		0,00	0,00	0,00
46.5	Inkomensoverdrachten		204,00	0,00	0,00
49.1	inkomensoverdrachten van de Gemeenschapscommissies		0,00	0,00	0,00
49.2	inkomensoverdrachten van de Gemeenschappen		117,00	75.855,32	76,00
66.11	Ordonnanceringskrediet		17.941,00	21.441.000,00	21.441,00
76.1.1	Verkopen van gronden		0,00	0,00	0,00
76.3.1	Verkopen van bestaande gebouwen		6.415,00	20.071.328,00	20.071,00
Totaal ontvangsten			83.389,00	96.827.930,79	96.828,00

BC1 2005					
ESR code 95	Omschrijving	COFOG CODE	BO 2005	BC2 2005	in duizend euro
03.22	Over te dragen saldo	00000	31.079,00	28.992.296,00	28.992,00
74.22	Aankoop hardware en meubilair	09500	800,00	5.071.819,67	5.072,00
74.1	aankoop voertuigen	09500	0,00	61.667,19	62,00
72.1.	Nieuwbouw gebouwen onderwijs	09500	21.656,00	27.500.000,00	27.500,00
71,10,1	Aankoop gronden	09500	0,00	0,00	0,00
71.30.1	Aankoop gebouwen onderwijs	09500	0,00	612.743,21	613,00
12.11	Werkingskosten allerlei	09500	7.831,00	7.496.274,11	7.496,00
12.12	Huurgelden van gebouwen	09500	1.400,00	1.433.000,00	1.433,00
12.5	Indirecte belastingen	09500	25,00	23.970,80	24,00
12.21	Detacheringen	09500	1.104,00	677.876,14	678,00
11.1	Netto lonen+ Vakantiegeld+EJT	09500	9.353,00	11.085.053,17	11.085,00
11.2.01	RSZ+BVH	09500	8.515,00	9.576.770,77	9.577,00
11.2.11	Verzekering personeel	09500	144,00	148.279,27	148,00
11.3	Kinderbijslag	09500	199,00	175.615,00	176,00
01	Allerhande uitg. m.b.t. herstructurering v/h GO	09500	0,00	0,00	0,00
34.41	Overige uitkeringen aan de gezinnen	09500	0,00	0,00	0,00
41.5	Overdracht opbrengst uit verkoop	00000	1.283,00	3.972.565,46	3.973,00
41.3	Inkomensoverdrachten VAH	00000	0,00	0,00	0,00
Totaal uitgaven			83.389,00	96.827.930,79	96.828,00

PROGRAMMA 35.4

DIENST VOOR INFRASTRUCTUURWERKEN VAN HET GESUBSIDIEERD ONDERWIJS (DIGO)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Ba	Omschrijving	Initieel 2005	BC 2005
4103	Dotatie rentelast DIGO	339.000	339.000
4114	Dotatie algemene werking digo	4.347.000	4.066.000
6102	Investeringsdotatie met uitzondering van het hoger onderwijs	106.693.000	106.693.000
6105	Investeringsdotatie hoger onderwijs	16.749.000	16.749.000
9912	Vastleggingsmachtiging officieel leerplichtonderwijs	20.741.000	20.741.000
9913	Vastleggingsmachtiging vrij leerplichtonderwijs	87.093.000	87.093.000
9915	Vastleggingsmachtiging officieel hoger onderwijs	1.315.000	1.315.000
9916	Vastleggingsmachtiging vrij hoger onderwijs	12.222.000	12.222.000

De kredieten voor de DIGO met betrekking tot de begroting 2004 blijven voor het grootste deel ongewijzigd. Enkel voor de administratieve werking (ba 4114) is er een verlaging van het budget voorzien. Tijdens de bilaterale werd er een inperking van de rentedotatie van 251.000 euro voorgesteld. Bij afronding van de werkzaamheden is gebleken dat de volledige dotatie evenwel reeds werd doorgestort. Om de verlaging van het nodige budget toch te kunnen realiseren wordt er eenmalig een inhouding van het zelfde bedrag (251.000 euro) genoteerd voor de werkingsdotatie. Bij afrekening van het budget 2005 zal er dan een overboeking gebeuren van dit deel van de dotaties.

Bij gelegenheid van de initiële begroting 2006 zal de werkingsdotatie terug op niveau gebracht worden. De eenmalige besparing van 30.000 euro werd door middel van de wervingsstop doorgevoerd en dient in 2006 eveneens opnieuw toegevoegd te worden.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Ba	Omschrijving	2004	Realisatie 2004
4103	Dotatie rentelast DIGO	688.000	425.015
4114	Dotatie algemene werking digo	4.282.000	4.282.000
6102	Investeringsdotatie met uitzondering van het hoger onderwijs	105.680.000	111.465.000
6105	Investeringsdotatie hoger onderwijs	17.694.000	14.408.000
9912	Vastleggingsmachtiging officieel leerplichtonderwijs	17.617.000	17.617.000
9913	Vastleggingsmachtiging vrij leerplichtonderwijs	73.976.000	73.976.000
9915	Vastleggingsmachtiging officieel hoger onderwijs	1.194.000	1.194.000
9916	Vastleggingsmachtiging vrij hoger onderwijs	11.107.000	11.107.000

4103 Dotatie rentelast DIGO

Door dalende rentevoeten en jaarlijkse leningherzieningen worden de uitgaven voor rentetoeelagen voor de genietende scholen steeds lager. Daardoor ontstaat er een aanzienlijk overschot op de dotatie. DIGO betaalt voor de betreffende leningen, alle intresten die 1,25% overschrijden. Gezien de huidige lage stand van de rentevoeten heeft een minimale wijziging in de toegepaste intrestvoet dan ook een grote invloed op de verschuldigde bedragen. Daarnaast werd bij de budgetcontrole reeds een verlaging van de dotatie

voorgesteld maar omwille van technische redenen kon die niet worden weerhouden en wordt het overschot gecompenseerd binnen de begroting 2005.

6102 Investeringsdotatie leerplichtonderwijs

Voor de ruime overschrijding van de uitgaven wordt er in de eerste plaats verwezen naar het overschot van 2,8 miljoen uit 2003 dat in 2004 werd ingezet. Er werd naar aanleiding van de budgetcontrole 2004 wel een wijziging van de dotatie voorgesteld zowel voor het leerplichtonderwijs als voor het hoger onderwijs. Er werd beslist dat een mogelijk tekort op de uitgavenkredieten voor het leerplichtonderwijs gecompenseerd kon worden met het overschot dat zou gerealiseerd worden voor de uitgaven van het hoger onderwijs. Dit is de tweede reden waarom er geen hogere dotatie werd voorzien.

6105 Investeringsdotatie hoger onderwijs

De subsidie-uitgaven voor de hogescholen lagen lager dan de dotatie. Het overschot werd gebruikt om tekorten op de uitgavenkredieten voor het leerplichtonderwijs weg te werken (zie supra).

PROGRAMMA 35.4 VLAAMSE ONDERWIJSRAAD (VLOR)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Basisallocatie	Omschrijving	Initieel 2005	BC 2005
4101	Dotatie aan de Vlaamse Onderwijsraad	2.367	2.340
4102	Projecten Vlor	72	211

Basisallocatie 4101 wordt verminderd met 27, de besparing door toepassing van de wervingsstop.

Basisallocatie 4102 “Projecten Vlor” wordt vermeerderd met 139 voor de uitvoering van het project ‘HOSP’. Het gaat om een vergelijking van de opleidingen in het hoger onderwijs voor sociale promotie met de analoge opleidingen in de hogescholen.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Basisallocatie	Omschrijving	BC 2004	Realisatie 2004
4101	Dotatie aan de Vlaamse Onderwijsraad	2.305	2.305
4102	Projecten Vlor	100	73

Basisallocatie 4102: er is 73 uitbetaald (toestand op 22 april 2005), er is echter nog een project lopende.

PROGRAMMA 35.5

AANWENDING VAN TERUGGEVORDERDE WEDDEN EN WEDDETOELAGEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet					42.516	
Actueel krediet					42.516	
Vermeerdering					2.506	
Vermindering						
Aangepast krediet					45.022	

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Lonen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	BVJ	Aangepast krediet 2005
42.516	+ 2.506		45.022

Het **weddenrecuperatiefonds** bevat de ten onrechte betaalde lonen en wedden die teruggevorderd werden. De middelen in het weddenrecuperatiefonds worden aangewend voor de betaling van de loonkredieten (loonbehoeften dalen met deze aangewende middelen). De nieuwe ramingen zijn gebaseerd op de verwezenlijkingen 2004 , waarbij o.m. een verhoging van de federale stortingen voor de startbaners kan verwacht worden.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK	43.734			

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK	85.120		

PROGRAMMA 39.10 PROVISIONELE KREDIETEN

DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	65.397					
Actueel krediet *	65.397					
Vermeerdering **	50					
Vermindering **						
Aangepast krediet	65.447					

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Basisallocatie 11.13 : provisie voor vorming busbegeleiders en onderhoudspersoneel

Initieel krediet 2005	Actueel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	0	50	50

In het kader van CAO VII wordt er 50 duizend euro voorzien ten behoeve van de vorming van busbegeleiders en onderhoudspersoneel. Op kruissnelheid (vanaf 2006) bedraagt deze meerkost 200 duizend euro.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 39.20 COORDINATIE BELEID- EN GEGEVENSBEHEER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	153.181	2.801	4.257		239	
Actueel krediet	153.181	2.801	4.257		239	
Vermeerdering			370			5
Vermindering	137.182	5	5			
Aangepast krediet	15.999	2.796	4.622		239	5

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- Lonen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
144.300	- 137.966	6.334

- Basisallocatie 11.01 - 11.09 : Salarissen Gelijke Onderwijs Kansen (GOK)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
114.249	- 114.249	0

De kredieten op deze basisallocaties hebben betrekking op Gelijke Onderwijskansen (GOK). Deze kredieten worden volledig (114.249 €) overgeheveld naar de respectievelijke loonartikels waar ze rechtstreeks aangerekend worden.

- Basisallocatie 12.15 : Ondersteuning en lokaal overleg**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
4.000	-2.507	1.493

Het krediet op bovenstaande basisallocatie bestaat uit loonkosten en werkmiddelen. De loonkosten ten bedrage van 2.507.000 € worden overgeheveld naar de loonartikels. De loonkosten van detacheringen van de eigen Lop-deskundigen, het loon van een inspecteur basisonderwijs (detachering) en de werkmiddelen blijven op de basisallocatie behouden.

- Basisallocatie 12.22 : ICT-coördinatoren**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
22.498	-21.475	1.023

Het krediet op bovenstaande basisallocatie bestaat uit loonkosten en werkmiddelen. De loonkosten ten bedrage van 21.475.000 € worden overgeheveld naar de loonartikels. De werkmiddelen blijven op de basisallocatie behouden.

- **Basisallocatie 12.30 : Ondersteuning proeftuinen basisonderwijs**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+82	82

Een aantal fundamentele onderwijsveranderingen die in de beleidsnota opgenomen zijn, kunnen getest worden aan de hand van ‘proeftuinen’. Scholen kunnen op vrijwillige basis tot zo’n proeftuin toetreden op voorwaarde dat er een lokaal draagvlak is.

Proeftuinen zijn beperkt in de tijd, vinden plaats onder begeleiding en worden telkens geëvalueerd. Zij kunnen, afhankelijk van de beschikbare begrotingskredieten, extra middelen opleveren voor de deelnemende scholen. Het decreet rond proeftuinen vormt de juridische basis.

De beschikbare middelen kunnen aangewend worden voor zowel loon- als werkingsmiddelen. Voor het basisonderwijs worden hiervoor vanaf 1 september 2005 10 FTE voorzien. Aan een loonkost ten bedrage van 32.607 € (barema 148, tijdelijk personeelslid) per FTE, komt dit op jaarbasis neer op 326.070 €. Voor het begrotingsjaar 2005 betekent dit dus $326.700 \text{ €} * 3/12 = 81.517,50 \text{ €}$ (82 dEUR)

- **Basisallocatie 12.31 : Ondersteuning proeftuinen secundair onderwijs**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+133	133

Een aantal fundamentele onderwijsveranderingen die in de beleidsnota opgenomen zijn, kunnen getest worden aan de hand van ‘proeftuinen’. Scholen kunnen op vrijwillige basis tot zo’n proeftuin toetreden op voorwaarde dat er een lokaal draagvlak is.

Proeftuinen zijn beperkt in de tijd, vinden plaats onder begeleiding en worden telkens geëvalueerd. Zij kunnen, afhankelijk van de beschikbare begrotingskredieten, extra middelen opleveren voor de deelnemende scholen. Het decreet rond proeftuinen vormt de juridische basis.

Voor het secundair onderwijs worden hiervoor vanaf 15 september 2005 15 FTE voorzien. Aan een loonkost ten bedrage van 35.238 € (gemengd barema SO : 65% barema 301 – regent en 35% barema 501 – licentiaat, tijdelijk personeelslid) per FTE, komt dit op jaarbasis neer op 528.570 €. Voor het begrotingsjaar 2005 betekent dit dus $528.570 \text{ €} * 3/12 = 132.142,50 \text{ €}$ (133 dEUR).

- **Basisallocatie 33.11 : Subsidies in verband met gelijkekansenbeleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
1.921	+50	1.971

De initiële begroting 2005 voorziet 450.000 € voor de Werkgroep Immigratie vzw. De personeelskosten voor de Werkgroep Immigratie vzw bedragen meer dan 90% van het voorziene budget. Bij een constante aan werkingsmiddelen t.o.v. het krediet 2004 (€ 25.000), moeten de personeelskosten voor 2005 slinken tot € 425.000 in vergelijking met de € 468.000 van 2004.

De verhoging van het krediet is gelijk aan de loonkost van 1 FTE pedagogisch begeleider of 2 FTE anderstalige begeleiders.

- **Andere**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	8.881	+ 784	9.665
GVK	2.801	-5	2.796
GOK	4.257	365	4.622
BVJ			5

- **Basisallocatie 12.13 : Allerhande uitgaven in verband met nieuwe stimulering en ondersteuning van ICT in het onderwijs**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	149	-5	144
GOK	2.500	-5	2.495

Het bijkrediet voorgaande jaren (BVJ) van BA 33.04 van het programma 39.2 wordt op deze BA gecompenseerd; zowel op het GVK als op het GOK.

- **Basisallocatie 12.18 : Allerhande uitgaven in het kader van beleidsvoorbereiding, beleidsondersteuning en beleidsevaluatie**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
338	+50	388

In de Regeringsverklaring en de Beleidsnota van de minister van Onderwijs is de problematiek van de schoolinfrastructuur opgenomen. 'Een krachtige inhaalbeweging voor infrastructuur en uitrusting van scholen' staat te lezen in de beleidsnota.

De achterstand in de onderwijsinfrastructuur is zo hoog opgelopen dat alleen een financiële injectie door de Vlaamse Gemeenschap om de achterstand weg te werken niet meer volstaat en alternatieve denkpistes zich opdringen zoals publieke private samenwerking en BEVAK.

In het kader van het beleidsvoorstel 'Inhaalbeweging voor infrastructuur en uitrusting van scholen' wordt een projectopdracht uitgewerkt die omwille van de juridische en financiële complexiteit (gemengde eigendomstoestand, specifieke onderwijsorganisatie en regelgeving,...) dient ondersteund te worden door externe expertise. Het resultaat is het uitwerken van een concreet voorstel om de school infrastructuur op een nieuwe (alternatieve) wijze te financieren.

- **Basisallocatie 12.29 : Arbeidsgeneeskundig onderzoek stagiairs**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+634	634

Het feit dat een leerling, student of cursist die stage loopt, beschouwd wordt als een "gelijkgestelde werknemer", impliceert dat de federale arbeidswetgeving, waaronder de wet 'welzijn op het werk' van 4 augustus 1996, op deze stagiairs van toepassing is.

Op 21 september 2004 werd een koninklijk besluit uitgevaardigd waarin specifieke bepalingen inzake de bescherming van stagiairs werden opgenomen. Deze bepalingen zijn van toepassing vanaf het school- en academiejaar 2004-2005. In het kader van stages moet elke stagedoende leerling een arbeidsgeneeskundig onderzoek ondergaan.

Mogelijks zullen onderwijsinstellingen zelf moeten bijdragen in de kost voor het arbeidsgeneeskundig onderzoek.

Een ruwe berekening levert het volgende op: 115.000 (50.000 lln in het secundair onderwijs, 60.000 studenten in het hoger onderwijs en 5.000 cursisten in het volwassenenonderwijs)* € 33,00 (cf. KB van 21 september 2004) komt afgerond neer op € 3.800.000,00, waarvan het departement Onderwijs 1,9 mio. euro voorziet en de overige 1,9 mio. euro aan de hand van het Vlaamse Werkgelegenheidsakkoord voor de sectoren wordt voorzien.

Voor het begrotingsjaar 2005 betekent dit dus € 1.900.000,00 * 4/12 = € 633.333,33 (634 duizend euro).

- **Basisallocatie 33.04 : Subsidie i.v.m. nieuwe onderwijsmedia**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
	BVJ + 5	BVJ 5

Het bijkrediet voorgaande jaren (BVJ) heeft betrekking op het project ‘virtuele drempel’ aan RISO Oost-Vlaanderen. Op basis van een ministerieel besluit d.d. 20 december 2002 werd een subsidie van maximum € 43.900,50 toegekend aan bovenstaande begunstigde. Twee voorschotten respectievelijk van 50% en 40% werden conform het ministerieel besluit (artikel 3) reeds uitbetaald. Het Rekenhof maakte bij een schrijven d.d. 13 januari 2004 enig bezwaar; dit werd met een ministerieel schrijven d.d. 25 juni 2004 weerlegd en met een schrijven van de Eerste Voorzitter van het Rekenhof d.d. 17 september 2004 werd de toelating verleend om een nieuwe ordonnantie voor te leggen ten bedrage van € 4.390,05.

Het bijkrediet voorgaande jaren wordt volledig gecompenseerd op BA 12.13 van het programma 39.2. zowel op het GVK als op het GOK.

- **Basisallocatie 33.26 : Subsidies inzake projecten onderwijs**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
265	+100	365

Aan de Posthogeschool voor Podiumkunsten (PoPOK) te Antwerpen werd een subsidie toegekend van 100.000 €. Dit bedrag werd voorzien (en vastgelegd) op bovenstaande basisallocatie. Deze subsidie was hierop initieel niet voorzien.

De wijziging van het initieel krediet wordt gecompenseerd op programma 31.1 BA 1201 (€ 30.000,00) en door de budgettaire ruimte die vrijkwam door de inkringing van de vervangingspool (€ 70.000,00)

- **Basisallocatie 41.43 : Subsidie aan het onderwijskundig beleids- en praktijkgericht wetenschappelijk onderzoek (OBPWO)**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.599	0	1.599
GOK	930	+370	1.300

Bij de besparingsronde van 2004 werd het GVK 2004 op nul geplaatst. Op dat moment werd ook het GOK 2005 met € 1.160 mio verminderd van 2.090 dEUR tot 930 dEUR. De vastlegging van de projecten die aanvankelijk gepland waren voor GVK 2004 is omwille van de besparingsronde verschoven naar GVK 2005 en door die verschuiving worden deze projecten eerder in het jaar vastgelegd dan in het verleden. De voorschotten voor deze projecten worden dus ook eerder uitbetaald dan voorheen. Om die reden wordt het GOK 2005 aangevuld met € 370.000.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

Bij de evaluatie van de beleidsuitvoering is de aanwending van de kredieten een eerste relevant gegeven. Om die reden wordt in dit onderdeel een overzicht verstrekt van de uitvoering van de begrotingen 2003 en 2004 op programmaniveau.

De realisatiegegevens per programma worden onmiddellijk volgend op de titel van dit hoofdstuk als volgt opgenomen in de memorie :

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	127.946	126.641	116.136	9.500
GVK	4.623	3.741		
GOK	4.779		4.221	
BVJ	21	21	21	
MACHT				
VRK	309	?	?	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	153.317	152.743	146.133
GVK	4.320	4.155	
GOK	4.033		3.744
BVJ	22	22	0
MACHT			
VRK	247	?	?

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

**PROGRAMMA 40.2
INFRASTRUCTUUR INZAKE PERSOONSGEBONDEN
AANGELEGENHEDEN
(Categorie A)**

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP HET NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

	NGK	MACHT
Initieel krediet	148.998	106.220
Vermeerdering	2.201	0
Vermindering		
Aangepast krediet	151.199	106.220

Machtiging

Voor alle sectoren wordt het oorspronkelijke vastleggingskrediet behouden.

Ordonnanceringskrediet

Eind 2004 was er een tekort van 2.201 duizend euro om alle ingediende aanvragen voor uitbetaling van subsidies te kunnen vereffenen. Bij de initiële begroting 2004 werd een dotatie gevraagd van 145 miljoen euro. Omwille van budgettaire beperkingen werd in de begroting echter slechts een bedrag van 114,6 miljoen euro weerhouden. Om tegemoet te komen aan de vraag van VIPA werd bij de tweede budgetcontrole het bedrag verhoogd tot 139,2 miljoen euro.

Een exacte inschatting van het benodigde ordonnanceringskrediet is moeilijk omwille van volgende redenen:

- het grote aantal projecten dat loopt;
- de verschillen in uitvoeringstermijnen tussen de diverse projecten.

B. TOELICHTING BIJ DE DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003
NGK(*)	145.934		130.603
Macht	134.380	133.619	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK (*)	155.413		158.101
Macht	105.139	103.923	

(*) Dotatie + overgedragen saldo vorig boekjaar

PROGRAMMA 41.1
ALGEMEEN WELZIJSBELEID

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER

- CICOV

VLAAMSE OPENBARE INSTELLING

- ZORGFONDS (CATEGORIE A)

PROGRAMMA 41.1 DAB CICOV OVERIJSE

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Het Centrum Informatie, Communicatie, Opleiding en Vorming heeft drie doelstellingen: ontvangstfunctie voor beleidsvergaderingen, aanmaken en verspreiden van welzijnspublicaties en het opzetten van piloot vormingsprogramma's in de welzijnssector, al of niet in samenwerking met particuliere organisaties.

VOOR 2005 IS VOORZIEN

ONTVANGSTEN			
Saldo 2004			135
Dotatie			302
Eigen inkomsten			15
(exploitatie CICOV - vastgestelde rechten)	5		
(verkoop publicaties)	10		
Totaal			452
UITGAVEN (NGOK=NGVK)			
(** Het CICOV Overijse heeft enkel NIET GESPLITSTE KREDIETEN)			
Personeelskosten (art. 11.0) betaling van interim prestaties			25
Investerings (art.74.22)			23
verder bemeubelen van de gebouwen en vervanging van versleten machines			
Werkingskosten (art. 12.11)			404
a) Onthaal: Ontvangst van de deelnemers	45		
b) Communicatie: uitgifte/aankoop van publicaties	300		
Weliswaar - uitgeven magazine in eigen beheer	240		
Publicaties: algemene en specifieke	60		
c) Vorming: intern en extern	45		
d) Diverse kosten: uitgaven niet begrepen onder rubrieken a,b en c.	14		
Totaal			452

DAB CICOV OVERIJSE**BEGROTING 2005**

(in duizend euro)

in duizend

Ontvangsten					
ESR code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
08.2	Overgedragen saldo	137		135	
46.1	Dotatie	302		302	
16.2	Eigen inkomsten	15		15	
<u>Totaal ontvangsten</u>		454		452	
Uitgaven					
ESR code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
		GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	Personeelskosten	45	45	25	25
74.22	Investeringskosten	23	23	23	23
12.11	Werkingskosten	386	386	404	404
<u>Totaal Uitgaven</u>		454	454	452	452

RESERVEFONDS

Ontvangsten					
ESR code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
	Overgedragen saldo	37		59	
	Toewijzing	0		0	
<u>Totaal ontvangsten</u>		37		59	
Uitgaven					
ESR code	Omschrijving	2004		2005	
		GVK	GOK	GVK	GOK
		0	0	0	0
		0	0	0	0
<u>Totaal Uitgaven</u>		0	0	0	0
<u>Saldo</u>		37	37	59	59

PROGRAMMA 41.1 VLAAMS ZORGFONDS

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP HET NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Vlaams Zorgfonds - initiële begroting versus voorstel aangepaste begroting 2005

ONTVANGSTEN (in duizend euro)				
ESR 95	COFOG	Omschrijving	2005 initiële begroting	2005 aangepaste begroting
08.21	nvt	Overdracht overschot vorige begrotingsjaar	43.763	39.854
28.01	nvt	Inkomsten uit beleggingen	18.370	18.370
38.51	nvt	Ledenbijdragen	93.588	93.588
46.11	nvt	Dotatie 2005 PR 41.1 b.a. 41.03 Vlaamse begroting	99.140	99.140
TOTAAL VAN DE ONTVANGSTEN			254.861	250.952

UITGAVEN (in duizend euro)				
ESR 95	COFOG	Omschrijving	2005 initiële begroting	2005 aangepaste begroting
12.11	10200	Werkingskosten Vlaams Zorgfonds	804	804
12.12	10200	Huurgelden North Plaza	225	225
12.31	10200	Kosten m.b.t. de beleggingsportefeuille	500	500
21.10	10200	Verlopen intresten t.g.v. beleggingen in obligaties	pm	pm
33.01	10200	Werkingsubsidies zorgkassen (art.17 1 ^{ste} lid,3° Decreet van 30/3/99)	7.400	7.400
33.02	10200	Werkingsubsidies zorgkassen : vergoeding indicatiestellers	3.500	3.500
33.03	10200	Specifieke werkingssubsidie Vlaamse Zorgkas VZW	1.765	1.765
34.01	10200	Subsidie aan de zorgkassen (art.17,1ste lid,1° en 2° Decr. van 30/3/99)	172.573	172.573
74.20	10200	Informatica-investeringen van het Vlaams Zorgfonds	99	99
93.01	00000	Dotatie aan het reservefonds	20.000	20.000
93.02	00000	Dotatie aan het reservefonds (kapitalisatie van de intresten)	18.370	18.370
03.22	00000	Over te dragen overschot naar het volgende begrotingsjaar	29.625	25.716
TOTAAL VAN DE UITGAVEN			254.861	250.952

RESERVEFONDS (in duizend euro)				
ESR 95	COFOG	Omschrijving	2005 initiële begroting	2005 aangepaste begroting
		Begintoestand	454.272	455.173
		Dotatie van het jaar	20.000	20.000
		Verworven inkomsten uit beleggingen	18.370	18.370

Eindtoestand van de reserves	492.642	493.543
------------------------------	---------	---------

1. Inleidend.

Bij de budgetcontrole is het engagement aangegaan om maatregelen te nemen ter compensatie voor de negatieve impact op het ESR-vorderingensaldo dat voortvloeit uit de gewijzigde uitgangssituatie voor de begroting 2005 van het Zorgfonds.

Deze wijzigingen hebben voornamelijk betrekking op de uitbetalingen aan de zorgbehoevenden. Ze kunnen gecompenseerd worden door diverse maatregelen; de kolom ‘aangepaste begroting’ hanteert als voorlopige hypothese dat de compensatie bij de uitgaven gebeurt.

2. Toelichting ontvangsten in aangepaste begroting 2005

B.a. 08.21 – Overdracht overschot vorige begrotingsjaar

De uitvoeringsrekening van de begroting 2004 sluit af met een begrotingsoverschot dat van 2004 naar 2005 werd overgedragen. Dit overschot wordt onder de ESR 08.21 ingeschreven voor een bedrag van 39.854 duizend euro.

3. Toelichting uitgaven in aangepaste begroting 2005**B.a. 03.22 - Over te dragen overschot naar het volgende begrotingsjaar**

Mede door de daling van het geraamde begrotingsoverschot voor het jaar 2004 (ESR 08.21) daalt het geraamde overschot per einde 2005 van 29.625 duizend euro naar 25.716 duizend euro.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING**Vlaams Zorgfonds - aangepaste begroting versus begrotingsuitvoering 2004**

ONTVANGSTEN (in duizend euro)				
ESR 95	COFOG	Omschrijving	2004 aangepaste begroting	2004 begrotings uitvoering
08.21	nvt	Overdracht overschot vorige begrotingsjaar	48.303	48.304
28.01	nvt	Inkomsten uit beleggingen	16.858	21.877
38.51	nvt	Ledenbijdragen	93.133	94.240
46.11	nvt	Dotatie 2004 b.a. 41.03 Vlaamse begroting	90.657	90.657
TOTAAL VAN DE ONTVANGSTEN			248.951	255.078

UITGAVEN (in duizend euro)				
ESR 95	COFOG	Omschrijving	2004 aangepaste begroting	2004 begrotings uitvoering
12.11	10200	Werkingskosten Vlaams Zorgfonds	820	170
12.12	10200	Huurgelden North Plaza	225	207
12.31	10200	Kosten m.b.t. de beleggingsportefeuille	700	316
21.10	10200	Verlopen intresten t.g.v. beleggingen in obligaties	pm	4.119
33.01	10200	Werkingsubsidies zorgkassen (art.17 1ste lid,3° Decreet van 30/3/99)	7.640	7.520
33.02	10200	Werkingsubsidies zorgkassen : vergoeding indicatiestellers	3.500	2.975
33.03	10200	Specifieke werkingssubsidie Vlaamse Zorgkas VZW	1.765	1.588
34.01	10200	Subsidie aan de zorgkassen (art.17,1ste lid,1° en 2° Decreet van 30/3/99)	161.660	168.562
74.20	10200	Informatica-investeringen van het Vlaams Zorgfonds	20	8
93.01	00000	Dotatie aan het reservefonds	12.000	12.000
93.02	00000	Dotatie aan het reservefonds (kapitalisatie van de intresten)	16.858	17.758
03.22	00000	Over te dragen overschot naar het volgende begrotingsjaar	43.763	39.855
TOTAAL VAN DE UITGAVEN			248.951	255.078

RESERVEFONDS (in duizend euro)				
ESR 95	COFOG	Omschrijving	2004 aangepaste begroting	2004 begrotings uitvoering
		Begintoestand	425.414	425.414
		Dotatie van het jaar	12.000	12.000
		Verworven inkomsten uit beleggingen	16.858	17.758
		Eindtoestand van de reserves	454.272	455.172

Beknopte bespreking van de voornaamste posten

1. Ontvangsten

B.a. 28.01 – Inkomsten uit beleggingen

Als overige opbrengsten van vermogen (b.a. 28.01 – inkomsten uit beleggingen) werd een bedrag van 21.877 duizend euro aangerekend. Het betreft de (bruto)inkomsten uit zichtrekeningen en de opbrengsten van termijndepositos met inbegrip van de geïncasseerde coupons en de verworven intresten uit de extern beheerde obligatieportefeuille (Belgisch en Europees van origine). De netto inkomsten na verwerking met de verlopen intresten (ad. 4.119 duizend euro - zie ESR 21.10) bedragen 17.758 duizend euro. Deze worden gedoteerd aan het demografisch reservefonds (zie ESR 93.02)

B.a. 38.51 - Ledenbijdragen

Op grond van artikel 5 van het besluit van de Vlaamse regering houdende de voorwaarden van de vaststelling, de uitbetaling en de terugvordering van de subsidies van de zorgkassen in het kader van de zorgverzekering voor het jaar 2004 dienden laatstgenoemden uiterlijk op 15 februari 2005 een definitief overzicht aan het Fonds over te maken van de door hen met betrekking tot het jaar 2004 geïnde ledenbijdragen. In de aangepaste begroting 2004 werd hiertoe een bedrag ingeschreven en geraamd van 93.133 duizend euro. Uit de ingediende overzichten blijkt dat op datum van 31 december 2004 er een globaal bedrag van € 94.240 duizend euro effectief door de zorgkassen werd geïnd.

B.a. 46.11 – Werkingsdotatie Vlaams Zorgfonds

De werkingsdotatie van het Fonds bedroeg voor het begrotingsjaar 2004 90.657 duizend euro.

B.a. 08.21 – Overgedragen overschot van het vorige boekjaar

Het boni van afgerond € 48.304 duizend euro uit 2003 (exact overschot 2003 was 48.303.562 euro) werd in de uitvoeringsrekening van de begroting per 31 december 2004 aangerekend onder ESR 08.21 – overgedragen overschot van het vorige begrotingsjaar.

Bijgevolg bedraagt het totaal van de ontvangsten per 31 december 2004 255.078 duizend euro op een geraamd budget van 248.951 duizend euro (aangepaste en herschikte begroting 2004).

2. Uitgaven

B.a. 12.11 – Werkingskosten Vlaams Zorgfonds

Per 31 december 2004 werden voor 170 duizend euro werkingskosten op de ESR 12.11 aangerekend.

Het betreft voornamelijk :

- kosten met betrekking tot communicatiecampagnes (o.m. de publicatie van het jaarverslag van het Fonds);
- documentatiekosten met betrekking tot diverse opvragingen van essentiële data uit het rijksregister (afkomstig van de federale overheid);
- vergoedingen (presentiegelden en reiskosten) die in 2004 werden uitbetaald aan de leden van de bezwaarcommissie en de expertencommissie;
- studie-opdrachten (behoefteanalyses) en informatica-uitgaven – software consultancy.

B.a. 12.31 – Kosten i.v.m. het vermogensbeheer

De uitgaven voor het vermogensbeheer (ESR 12.3), begroot op 700 duizend euro, bedroegen op 31 december 2004 : 316 duizend euro. Het betreft hoofdzakelijk de beheersvergoedingen en de bewaarlonen die door de externe vermogensbeheerders en de VZW Ethibel aan het Vlaams Zorgfonds werden gefactureerd.

B.a. 21.10 – Verlopen intresten op aankopen obligaties

Op deze aparte basisallocatie werden de verlopen intresten geboekt dewelke dienden te worden betaald telkens men voor de beleggingsportefeuille van het Vlaams Zorgfonds overging tot de aankoop van obligaties, al dan niet behorende tot de EMU-zone. Gedurende het begrotingsjaar 2004 werd een globaal bedrag van 4.119 duizend euro aan intresten betaald.

B.a. 33.01, 33.02 en 33.03 – Werkingssubsidies aan de zorgkassen

De verleende subsidies betreffen respectievelijk de gewone werkingssubsidie aan de zorgkassen ad. 7.520 duizend euro (met uitzondering van de VZW Vlaamse Zorgkas), de subsidie aan alle zorgkassen voor de uitbetaalde vergoedingen aan gemachtigde indicatiestellers ad. 2.975 duizend euro en de specifieke werkingssubsidie aan de VZW Vlaams Zorgkas tot dekking van haar recurrente uitgaven ad. 1.588 duizend euro. Globaal werd aldus in de begroting van het Vlaams Zorgfonds een bedrag van 12.083 duizend euro aangerekend.

B.a. 34.01 – Subsidies voor tenlastenemingen aan de zorgkassen

De subsidie voor de tenlastenemingen (b.a. 34.01), werd in het aanpassingsblad begroot op € 161.660 duizend euro.

Op grond van het hierboven reeds geciteerde artikel 5 dienden de zorgkassen tegen uiterlijk 15 februari 2005 ook hier een definitieve afrekening van alle uitbetaalde tenlastenemingen ter attentie van het Fonds in. Het totaal van de rapporteringsbladen bedroeg voor alle zorgkassen tesamen : 168.562 duizend euro. Dit betekent een kredietoverschrijding van 6.902 duizend euro.

Uit tussentijdse cijfers per 30 september 2004, door de zorgkassen aan het Fonds bezorgd, blijkt dat het aantal zorgbehoevenden met een lopend dossier in de mantel- en de thuiszorg in 2004 een significante stijging heeft gekend.

De zorgverzekering wint daarenboven meer en meer aan bekendheid zodat een aantal zeer zwaar zorgbehoevenden die vooralsnog geen beroep deden op de zorgverzekering hun rechten nu wel lieten gelden.

B.a. 93.01 en 93.02 – Dotaties aan het reservefonds

De gewone dotatie aan het demografisch reservefonds begroot op 12.000 duizend euro evenals de dotatie van de (netto)inkomsten uit beleggingen ad. 17.758 duizend euro (eerder geraamd op 16.858 duizend euro) werden onder deze allocaties geboekt.

Het totaal van de uitgaven bedraagt per 31 december 2004 € 215.223 duizend euro

Eén en ander resulteert in een begrotingsoverschot per 31 december 2004 van € 39.855 duizend euro (ESR 03.22)

Stand van het demografisch reservefonds per 31 december 2004

Door de dotaties die werden vermeld onder ESR 93.01 en 93.02 stijgt het demografisch reservefonds van 425.414 duizend euro per 1 januari 2004 naar 455.172 duizend euro per 31 december 2004.

PROGRAMMA 41.2 BIJZONDERE JEUGDBIJSTAND

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

- FONDS BIJZONDERE JEUGDBIJSTAND (Categorie A)
- GEMEENSCHAPSINSTELLING VOOR BIJZONDERE JEUGDBIJSTAND DE KEMPEN (Categorie A)
- GEMEENSCHAPSINSTELLING VOOR BIJZONDERE JEUGDBIJSTAND DE ZANDE (Categorie A)

PROGRAMMA 41.2

FONDS BIJZONDERE JEUGDBIJSTAND

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			Initiële	Controle
ESR code	COFOG code	Omschrijving	Bedrag	Bedrag
8.21		Overgedragen saldo op 1/1	0	818
37.3		Inkomsten kinderbijslagen	4.600	4.600
37.4		Terugvordering ten onrecht uitbetaalde subsidies	3.000	3.000
38.5		Bijdragen ouders en minderjarigen	350	350
46.1		Dotatie basisallocatie 41.02	216.853	216.853
46.1		Dotatie PR 24.6 BA 11.01 (indexprovisie)	0	0
46.1		Dotatie PR 40.1 BA 01.01 (provisieel krediet winst nationale loterij)	250	250
46.1		Dotatie VIA-akkoord (provisieel krediet)	500	499
Totaal ontvangsten			225.553	226.370

(in duizend euro)

UITGAVEN			Initiële	Controle
ESR code	COFOG code	Omschrijving	Bedrag	Bedrag
12.11	10700	Uitgaven voor de preventie bijzondere jeugdzorg	110	110
12.11	10700	Uitgaven voor presentiegelden en reisvergoedingen	338	356
12.11	10700	Uitgaven werking Fonds	78	60
33	10700	Uitgaven voor preventieprojecten	460	460
33	10700	Subsidiëring van de erkende voorzieningen, pleegzorg en gelijkgestelde voorzieningen	211.677	211.546
33	10870	Uitgaven voor experimenten en wetenschappelijk onderzoek	550	780
33	10700	Uitgaven projecten hulpverlening	9.000	8.900
33	10700	Uitgaven preventieve sociale acties	1.200	1.200
34	10700	Uitgaven voor de storting op de spaarrekening van minderjarigen geplaatst in pleeggezinnen	2.140	2.140
3.22		Saldo op 31/12	0	818
Totaal uitgaven			225.553	226.370

PROGRAMMA 41.2

GEMEENSCHAPSINSTELLING VOOR BIJZONDERE JEUGDBIJSTAND DE KEMPEN

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
46.1	241F4610		Dotatie (PR 41.20-ba 41.01)	1.176	1.066
47.5	241F4750		Andere ontvangsten	150	150
08.20	241F0820		Overgedragen saldo	0	279
Totaal ontvangsten				1.326	1.495

UITGAVEN							
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
				GVK	GOK	GVK	GOK
12.11	341F1211	10400	Werkingskosten, onderhoud, energie	695	695	695	695
12.3	341F1230	10400	Verblijfkosten	510	510	510	510
74.20	341F7420	10400	Machines, meubilair, materiaal	121	121	121	121
03.22	341F0322	10400	Over te dragen overschot boekjaar 2005			169	169
Totaal uitgaven				1.326	1.326	1.495	1.495

RESERVEFONDS

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
	841F8707		Overgedragen saldo	35	49
			Toewijzing		
Totaal ontvangsten				35	49

UITGAVEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
Totaal uitgaven					
Saldo				35	49

PROGRAMMA 41.2

GEMEENSCHAPSINSTELLING VOOR BIJZONDERE JEUGDBIJSTAND DE ZANDE

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
46.1	241G4610		Dotatie (PR 41.20-ba 41.01)	1.121	1.101
47.5	241G4750		Andere ontvangsten	175	175
08.20	241G0820		Overgedragen saldo	0	278
Totaal ontvangsten				1.296	1.554

UITGAVEN							
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
				GVK	GOK	GVK	GOK
12.11	341G1211	10400	Werkingskosten, onderhoud, energie	619	619	582	582
12.3	341G1230	10400	Verblijfkosten	623	623	650	650
74.20	341G7420	10400	Machines, meubilair, materiaal	54	54	64	64
03.22	341G0322	10400	Over te dragen overschot boekjaar 2005			258	258
Totaal uitgaven				1.296	1.296	1.554	1.554

RESERVEFONDS

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
	841G8707		Overgedragen saldo	73	86
			Toewijzing		
Totaal ontvangsten				73	86

UITGAVEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
Totaal uitgaven					
Saldo				73	86

PROGRAMMA 41. 3 BEJAARDENZORG

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro, zonder decimalen)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	27.577	2.027	769		1.280	0
Vermeerdering						+152
Vermindering	-152	-451				
Aangepast krediet	27.425	1.576	769		1.280	152

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

- **Basisallocatie 34.08 : rusthuizen - subsidiëring van de animatiewerking in de erkende rusthuizen in aansluiting op de regularisatie van de DAC-statuten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
26.451	-152	26.299

1. Werkingsjaar 2003 :

a) De in 2003 voor hun animatiewerking gesubsidieerde rusthuizen dienden tegen 1 juli 2004 hun bewijsstukken in te dienen voor de berekening van het definitieve subsidiebedrag en de uitbetaling van het hiermee overeenstemmende saldobedrag.

Pas eind december 2004 hebben volgende drie rusthuizen na het afsluiten van de boekhoudkundige verwerking hun dossiers vervolledigd zodat het verschuldigde saldo niet meer in 2004 door de boekhouding kon verwerkt worden :

- vzw Rust-en Verzorgingstehuis Sint-Michael (dossiernummer 125.101) : het verschuldigd saldo bedraagt 1.575,65 euro;

-vzw Woon- en zorgcentrum Sancta Maria (dossiernummer 558.105) : het verschuldigd saldo bedraagt 462,18 euro;

- OCMW Tielt /rusthuis Deken Darras (dossiernummer 552.102) : het verschuldigd saldo bedraagt 840,40 euro.

b) Voor 4 andere rusthuizen werd vastgesteld dat het definitieve subsidiebedrag van de subsidiëring van de animatiewerking of het DAC-supplement hoger ligt dan wat in het ministerieel besluit van 28 augustus 2003 bepaald werd. Voor deze voorzieningen zal dit ministerieel besluit aansluitend op het bekomen van de gevraagde bijkredieten aangepast worden. Vervolgens zullen de verschuldigde bedragen vastgelegd en uitbetaald kunnen worden.

Het betreft volgende rusthuizen :

- vzw Home Paula 't Woonerf – Arion (dossiernummer 417.124): 770,30 euro (DAC-supplement);

- Medisch Sociale Intercommunale Vereniging Lemberge (dossiernummer 438.102) : 350,50 euro (animatiesubsidiëring);

- Woon- en Zorgcentrum H. Hart (dossiernummer 529.112) : 3.676,25 euro (animatiesubsidiëring);

- WZC Maria Ter Ruste (dossiernummer 560.103) : 5.083,98 euro (animatiesubsidiëring).

Hierdoor bedraagt het bijkrediet vereist voor het werkingsjaar 2003 in totaal 12.759,26 euro.

2. Werkingsjaar 2004 :

a) Voor 6 voorzieningen werd ondertussen vastgesteld dat het voorlopig subsidiebedrag van de subsidiëring van de animatiewerking of het DAC-supplement hoger ligt dan wat in het ministerieel besluit van 17 mei 2004 bepaald werd of dat zij ten onrechte niet opgenomen waren in dit besluit. Voor deze voorzieningen zal het ministerieel besluit tot subsidiëring aansluitend op het bekomen van de gevraagde bijkredieten aangepast worden. Vervolgens zullen de verschuldigde bedragen vastgelegd en uitbetaald kunnen worden.

Het betreft volgende rusthuizen :

- vzw Sint-Barbara (dossiernummer 304.102) : 6.108,00 euro (animatiesubsidiëring);
- vzw Gerardushoeve Woon- en Zorgcentrum (dossiernummer 337.101) : 7.857,06 euro (animatiesubsidiëring);
- vzw Home Paula 't Woonerf – Arion (dossiernummer 417.124): 15.714,12 euro (DAC-supplement);
- vzw Ennea Rustoord (dossiernummer 450.108) : 18.768,12 euro (animatiesubsidiëring);
- vzw Rusterloo Woon- en zorgcentrum (dossiernummer 505.102) : 6.108,00 euro (animatiesubsidiëring);
- arrondissementeel Welzijnsorganisme Dendermonde : 9.162,00 euro (DAC-supplement).

b) Protocol ondersteuning animatiewerking :

Op resp. 5 september 1989 (met een daarbij horende addendum van 1 oktober 1990) en op 1 oktober 1990 werd een protocolakkoord afgesloten tussen de Vlaamse Gemeenschap enerzijds en de VZW Vereniging van Belgische Steden en Gemeenten en de VZW Verbond der Verzorgingsinstellingen anderzijds betreffende de financiering van een vormings- en begeleidingsproject ten behoeve van de animatie in de rusthuizen.

In deze akkoorden, die golden tot 31/12/03, werd bepaald dat beide organisaties de animatiefunctie in de rusthuizen als zodanig conceptueel verder zouden ontwikkelen en hierop hun interne vormingsprogramma's zouden afstemmen ten behoeve van de opleidingsbehoeften van hun aangesloten leden.

De jaarlijkse subsidie die hiervoor werd vrijgemaakt, werd telkens verhaald op basisallocatie 34.04: subsidies ter ondersteuning van experimentele initiatieven. Op de begrotingen 2002 en 2003 werd hiervoor telkens 2 x 37.185,00 euro ingeschreven.

In de loop van 2003 werden deze protocolakkoorden met ingang van 1 januari 2004 door de verantwoordelijke minister opgezegd.

Zij zullen met ingang van 1 januari 2004 door een nieuwe overeenkomst vervangen worden. Intussen werd immers rond de functie van animator in een residentiële ouderenvoorziening voldoende know-how verzameld en een aangepaste vorming uitgewerkt. Ook de visie op de animatie werd grondig bijgestuurd. Dit aspect kan dan ook als afgerond beschouwd worden.

Maar de recent ingevoerde subsidiëring van de animatiefunctie en de ermee samenhangende personeelsvereisten doen nieuwe vormingsbehoeften ontstaan op instellingsniveau en op het niveau van de directies die door de overheid ondersteund moeten worden. Het opzeggen van het huidige protocol en het afsluiten van een nieuw protocol kaderen in deze koerswijziging.

Er zal dan ook met de betrokken organisaties een nieuwe overeenkomst worden afgesloten die haar oorsprong vindt in artikel 3, 4° van het besluit van de Vlaamse regering van 4 april 2003 houdende de subsidiëring van de animatiewerking in de erkende rusthuizen (BS van 28 mei 2003). Hierin wordt als algemene subsidiëeringsvoorwaarde waaraan een erkend rusthuis moet voldoen om voor subsidiëring in aanmerking te komen gesteld dat een rusthuis moet beschikken over een uitgeschreven visie met betrekking tot de animatiewerking. Die moet geconsolideerd worden in het beheersorgaan van de initiatiefnemer. In deze visie moet bijzondere aandacht gaan naar de uitbouw van een vrijwilligerswerking, een integrale benadering van de animatie in de voorziening en een specifiek vormingsaanbod inzake animatie voor alle personeelsleden. Bovendien moet uit deze visie blijken dat de voorziening emanciperend omgaat met bewoners en familieleden en dat de voorziening aandacht heeft voor een integrale behoeftedetectie die de basis zal vormen voor het individuele zorg- en begeleidingsplan.

Tevens zullen betrokken organisaties in dienen te staan voor het opstellen en verstrekken van een specifiek modulair vormingsprogramma voor die personeelsleden die bij het in voege treden van de nieuwe wetgeving niet zullen beschikken over de vereiste kwalificaties (art. 4, § 2, laatste element van het ontwerp van ministerieel besluit tot bepaling van de kwalificaties van de personen die in aanmerking komen voor de tewerkstelling als deskundige in animatie en activatie).

Pas eind 2004 werden de besprekingen met de betrokken koepelorganisaties beëindigd en werd er een ontwerp van overeenkomst opgemaakt voor de werkingsperiode 1 januari 2004 tot 31 december 2007. Het hierin voorziene subsidiebedrag bedraagt per koepelorganisatie 37.500,00 euro of in totaal 75.000,00 euro. Deze overeenkomst zal eerstdaags kunnen ondertekend worden. Gezien deze ook betrekking heeft op het werkingsjaar 2004 zal het voor 2004 voor beide koepelorganisaties vooropgezette bedrag door middel van bijkredieten dienen vastgelegd en uitbetaald te worden.

Hierdoor bedraagt het bijkrediet vereist voor het werkingsjaar 2004 in totaal 138.717,30 euro.

Het totaal benodigd bedrag voor beide bijkredieten bedraagt 151.476,56 euro of afgerond 152 duizend euro. Dit bedrag zal dienen gecompenseerd te worden binnen het globale budget 2005 van de basisallocatie 34.08 van het programma 41.3.

- **Basisallocatie 51.01 : subsidiëring als tegemoetkoming in de einde-opstalvergoeding bij onroerende leasingovereenkomst van private serviceflats/BEVAK**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
451	-451	0

Noodzaak van het krediet

Artikel 12 van de Algemene Overeenkomst tussen de Vlaamse Gemeenschap en de Service-flats Invest NV (BS van 17 januari 1996) bepaalt: "De gemeenschap zal voor zover de BEVAK en het investeringsprogramma wordt erkend, vanaf het eerste jaar van de definitieve erkenning van de serviceflat een bedrag van 961,83 euro per flat en per jaar gedurende 18 jaar uitkeren aan de participerende OCMW's en VZW's via de bewaarder. De subsidie wordt uitbetaald in het eerste kwartaal van elk jaar volgend op het jaar van de erkenning van de serviceflat.

Ten einde uitwerking te geven aan dit artikel 12 van de Algemene Overeenkomst tussen de Vlaamse Gemeenschap en de Serviceflats Invest NV is in artikel 7 van het decreet van 6 juli 2001 houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2001 bepaald dat binnen de perken van de begrotingskredieten aan een openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn of een vereniging zonder winstoogmerk een jaarlijkse subsidie toegekend wordt per flat in een serviceflatgebouw dat opgericht is in het kader van een onroerende leasingovereenkomst tussen het centrum of de vereniging en een beleggingsvennootschap met vast kapitaal die door de Vlaamse regering is erkend krachtens artikel 55 bis, § 2, van het Wetboek der successierechten, ingevoegd bij het decreet van 21 december 1994.

Tevens wordt bepaald dat in afwijking van het decreet van 23 februari 1994 inzake de infrastructuur voor persoonsgebonden aangelegenheden deze subsidie verleend wordt als een tegemoetkoming in de vergoeding die het centrum of de vereniging bij het einde van de onroerende leasingovereenkomst aan de beleggingsvennootschap moet betalen voor het verwerven van de eigendom van de serviceflats in kwestie.

Het besluit van de Vlaamse regering van 30 november 2001 houdende de toekenning van een subsidie aan Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn en verenigingen zonder winstoogmerk als tegemoetkoming in de vergoeding voor de verwerving van de eigendom van de serviceflatgebouwen die op hun grond zijn opgericht in het kader van een onroerende leasingovereenkomst met de BEVAK regelt de uitvoeringsmodaliteiten van deze subsidiëring. Het subsidiebedrag wordt hierin bepaald op 17.312,94 euro per flat of 961,83 euro gedurende achttien jaar.

Een wijzigend besluit, dat door de Vlaamse regering reeds principieel werd goedgekeurd, verruimt het toepassingsgebied tot het Brussels hoofdstedelijk Gewest.

Geactualiseerde berekening van de behoefte aan vastleggingskrediet in 2005

Met het oog op de begrotingscontrole 2005 werd op 1 februari 2005 een nieuwe geactualiseerde planning ontvangen.

Uit dit laatste overzicht blijkt thans dat het volgende project niet langer op de begroting 2005 maar op de begroting 2006 dient te worden aangerekend.

Initiatiefnemer	WE	in gebruik	VLK EURO
Zulte – VZW Sint-Vincentius	26	2005	450.136,44
totaal VLK	26	2005	450.136,44

Hierdoor is het initieel in de begroting 2005 voorziene vastleggingskrediet van 450.136,44 euro (26 x 961,83 euro x 18 jaar) of afgerond 451 duizend euro niet langer vereist en zal dit voorzien moeten worden in de begroting 2006.

Het Gok van 54.000 euro in 2005 is gebaseerd op de ingebruikname van 56 projecten van 1998 tot 2003. Deze aanpassing heeft geen gevolgen op het ordonnanceringskrediet voorzien voor 2005.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

(in duizend euro, zonder decimalen)

2003	Besch. kred.	Tot. Vastl. 2003	Tot. Ord. 2003	Tot. Ord. 2004
NGK	20.194	19.605	17.301	1.553
GVK	3.844	3.844		
GOK	495		494	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch. kred.	Tot. Vastl. 2004	Tot. Ord. 2004
NGK	26.300	25.581	23.013
GVK	1.091	1.091	
GOK	709		708
BVJ	43	38	38
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 41.4 GEZINSAANGELEGENHEDEN

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 41.4 KIND EN GEZIN (Categorie B)

Cijfermatig overzicht

De kredieten die Kind en Gezin van de Vlaamse Gemeenschap ontvangt, worden ondergebracht in vier basisallocaties:

- (1) Basisallocatie 41.01 (programma 41.4): Dotatie aan Kind en Gezin;
- (2) Basisallocatie 41.80 (programma 41.4): Dotatie aan Kind en Gezin gefinancierd met de netto-opbrengst van de Nationale Loterij;
- (3) Basisallocatie 61.01 (programma 41.4): Dotatie aan Kind en Gezin tot financiering van de toelagen toegekend voor de aankoop, bouw, verbouwing, uitbreiding en uitrusting van crèches;
- (4) Basisallocatie 99.11 (programma 41.4): Vastleggingsmachtigingen aan Kind en Gezin.

	Initiële begroting 2005	1 ^{ste} begrotingscontrole 2005
	Krediet in duizend EUR	Krediet in duizend EUR
(1) NGK	268.032	269.135
(2) NGK	0	0
(3) NGK	5.857	6.857
(4) MAC	5.916	5.916

Evolutie van de dotatie naar aanleiding van de begrotingscontrole 2005:

Naar aanleiding van de begrotingscontrole 2005 is de dotatie aan Kind en Gezin (PR 41.4 BA 41.01) in vergelijking met de initiële begroting 2005 toegenomen met 1.103 duizend EUR. Deze stijging van de dotatie is de resultante enerzijds van een toegekend bijkrediet ten bedrage van 1.475 duizend EUR en anderzijds van een opgelegde besparing ten bedrage van 372 duizend EUR

- 1.475 duizend EUR werd toegekend als bijkrediet ter financiering van de wederinhuringsovereenkomst met betrekking tot de administratieve zetel van Kind en Gezin. Het in 2004 door de Vlaamse regering goedgekeurde scenario met betrekking tot de te verkopen gebouwen van de VOI's houdt in dat de VOI's de verkoopsommen als reserve aanhouden. Dit onder het uitdrukkelijk beding dat deze reserves enkel kunnen aangewend worden na voorafgaandelijk akkoord van de Vlaamse regering, en mits het aanwenden van de opbrengst van de belegging van deze reserve tot het betalen van sommen, verschuldigd ingevolge de wederinhuring. Aangezien deze sommen pas vanaf 2005 kunnen belegd worden, resulteert deze belegging in 2005 nog niet in een ontvangst. De totale som van de jaarlijkse wederinhuringsovereenkomst, zijnde 1.475 duizend EUR, wordt in 2005 dan ook als bijkrediet toegekend.
- 372 duizend EUR wordt als besparing opgelegd in het kader van de wervingsstop. Kind en Gezin vult deze besparing in 2005 als volgt in: 55 duizend EUR wordt recurrent bespaard binnen de personeelsbegroting van Kind en Gezin en 317 duizend EUR wordt eenmalig bespaard binnen de beleidskredieten.

De "dotatie aan Kind en Gezin tot financiering van de toelagen toegekend voor de aankoop, bouw, verbouwing, uitbreiding en uitrusting van crèches" werd opgetrokken met 1.000 duizend EUR. Immers, voor 2005 wordt, op basis van de theoretische betalingskalender en uitgaande van de vastleggingen in het verleden, de nood aan VIPA-investeringsdotatie ingeschat op 6.857 duizend EUR.

De “Vastleggingsmachtigingen aan Kind en Gezin” (BA 99.11) wordt behouden op het bedrag dat toegewezen werd naar aanleiding van de opstelling van de initiële begroting 2005.

Daarnaast is er bij het opmaken van de begrotingstabel rekening gehouden met volgende elementen:

- Dotatie aan Kind en Gezin gefinancierd met de netto-opbrengst van de Nationale Loterij: 560 duizend EUR (PR 24.60 BA 00.23);
- Bijkomende recurrente middelen in het kader van het Vlaams Intersectoraal Akkoord voor de social profitsector in 2005: 8.038 duizend EUR (PR 40.3 BA 01.01);
- Bijkomende recurrente middelen in het kader van het Vlaams werkgelegenheidsakkoord 2003-2004 (PR 24.60 BA 00.18) voor een totaalbedrag van 5.250 duizend EUR, zijnde:
 - Uitbreiding buitenschoolse opvang (plaatsen): 3.090 duizend EUR;
 - Flexibilisering opvang: 2.160 duizend EUR;
- Bijkomende recurrente middelen in het kader van het Vlaams economische relance beleid (PR 24.60 BA 00.17) voor een totaalbedrag van 4.000 duizend EUR, zijnde:
 - Nieuwe initiatieven binnen de kinderopvang: 2.500 duizend EUR
 - Buurt- en nabijheidsdiensten: 1.500 duizend EUR.
- Opname lening ten bedrage van 1.389 duizend EUR. Deze lening wordt aangewend ter financiering van de verbouwingswerken van de Kind en Gezin-Academie, dewelke in 2005 zullen afgewerkt worden.
- Opname uit het reservefonds te bedrage van 6.315 duizend EUR.

Toelichting bij de uitvoering van de vorige begroting

Het globale budgettaire resultaat van Kind en Gezin, te begrijpen als “de totale ontvangsten voor het begrotingsjaar 2004 – de totale uitgaven voor het begrotingsjaar 2004”, dus zonder verrekening met de voorgaande jaren, bedraagt -1.635 duizend EUR.

Dit tekort is volledig toe te schrijven aan het tekort op de VIPA-investeringskredieten (1.635 duizend EUR). Op de werkingsdotatie werd geen resultaat gerealiseerd (noch in min, noch in plus).

Het tekort op de investeringskredieten voor de kinderdagverblijven wordt afgezonderd omdat het ordonnanceringskredieten betreft, die alleen mogen worden gebruikt voor de financiering van infrastructuurwerken van kinderdagverblijven. Dit tekort wordt gefinancierd door in de begroting 2004 het gecumuleerd overschot op de “dotatie aan Kind en Gezin tot financiering van de toelagen toegekend voor de aankoop, bouw, verbouwing, uitbreiding en uitrusting van crèches” in te brengen (dit gecumuleerd overschot bedraagt precies 1.635 duizend EUR).

Voor 2004 bedroeg het budget vastleggingsmachtigingen van Kind en Gezin 5.823 duizend EUR. Hiervan werd in 2004 een bedrag van 5.808 duizend EUR effectief vastgelegd.

Voor de toelichting van de uitvoering van de begroting wordt de vergelijking gemaakt met het door de minister van financiën en begroting laatst goedgekeurde herzien budget (begrotingsakkoord verleend op 19 januari 2005).

1. Toelichting bij de uitgaven

Zowel de uitgavencategorie van de lonen en sociale lasten (ESR 11) als deze van de aankopen van niet-duurzame goederen en diensten (ESR 12) liggen in lijn met het herzien budget (de afwijkingen bedragen respectievelijk - 0,07% en - 1,75%)

Ook de uitkeringen binnen het beleidsdomein van de preventieve gezinsondersteuning (ESR 343021 en ESR 343023) liggen in lijn met het herzien budget. De enige significante wijziging in uitkering situeert zich binnen de sector van de pleegzorg (ESR 3430235). Deze mindere uitgave is voornamelijk toe te schrijven aan de verrekening van de opvangdagen. In 2004 werd immers enkel de periode januari - augustus in de uitvoeringscijfers opgenomen en dus niet het volledige jaar.

De voorraad aan toebehoren voor het uitvoeren van de Algo-tests (ESR 3430214) bleek dan toch nog voldoende te zijn. Er hoefde dus geen bijkomende aankoop meer te gebeuren in 2004. Hiermee werd wel nog rekening gehouden bij het opmaken van het herzien budget.

Binnen de categorie “toelagen kinderopvang” (ESR 343022) werden de uitbetalingen in het kader van de flexibele opvang bij het herzien budget nog begroot onder de ESR-rekening 34302294, maar bij de uitvoering werden deze uitkeringen geboekt onder de subsidiëring van de betrokken voorzieningen (ESR 3430221 en ESR 3430224).

Daarnaast werd de subsidiëring van het vormingscentrum voor de begeleiding van het jonge kind geboekt onder projecten (ESR 3430227), terwijl dit bij het herzien budget nog opgenomen was onder vormingsinitiatieven (ESR 3430225).

Tenslotte dient ook nog vermeld te worden dat binnen de zelfstandige sector van de kinderopvang het aantal aanvragen voor uitkeringen in het kader van de financiële ondersteuning van minicrèches en in het kader van de specifieke zorgbehoefte lager was dan geraamd.

De verbouwingswerken aan de Kind en Gezin-Academie (ESR 7132) vorderden minder snel dan ingeschat bij het opmaken van het herzien budget. Deze lagere uitgaven gaan samen met een lagere opname van de lening in 2004. De afwerking van de verbouwingswerken, samen met de volledige opneming van de lening, zal begin 2005 gebeuren.

2. Toelichting bij de ontvangsten

Onder de lopende ontvangsten voor goederen en diensten (ESR 1) werden vanaf 2004 ook inkomsten gerapporteerd die door Kind en Gezin gegenereerd werden als gevolg van het aanbieden van MOD's (management ondersteunende diensten) binnen de Vlaamse Gemeenschap. Meer bepaald werd voor 2004 een overeenkomst gesloten met de Vlaamse Gemeenschap in het kader van de Vaccinatiedatabank. Deze laatste ontvangsten werden begroot onder de ESR95-rekening 1610, terwijl dit eigenlijk diende te gebeuren onder de ESR95-rekening 1611, waar ze bij de uitvoering dan ook opgenomen werden.

Dat de lopende ontvangsten voor goederen en diensten hoger zijn dan het herzien budget is in hoofdzaak toe te schrijven aan de hogere recuperaties gerealiseerd door de sociale dienst.

In 2004 werd er een legaat te gelde gemaakt ten bedrage van 55 duizend EUR. Deze ontvangst wordt gerapporteerd onder de rubriek “inkomensoverdrachten van andere sectoren” (ESR 3). Het bedrag van deze nalatenschap werd eind 2004 toegevoegd aan het reservefonds (“eigen fondsen”).

Wat de ontvangstencategorie “inkomensoverdrachten van de sector overheid” (ESR 4) betreft, worden onder de ESR-rekening 4610 de bedragen begroot die tijdens de begrotingscontroles niet in de dotatie worden opgenomen maar die via een herverdelingsbesluit nog dienen te worden toegewezen. Bij de uitvoering van de begroting worden deze bedragen, indien toegekend, opgenomen onder de ESR95-rekening 4611. Na de 2de begrotingscontrole 2004 betrof dit nog de indexprovisie 2004 (geraamd op 366 duizend EUR, maar bij uitvoering 530 duizend EUR) en het tweede deel van de dotatie aan Kind en Gezin gefinancierd met de netto-opbrengst van de Nationale Loterij (224 duizend EUR).

Zoals reeds boven vermeld besliste de Vlaamse regering in 2004 over te gaan tot een “sale and rent back”-operatie voor onder andere de administratieve zetel van Kind en Gezin. Gelet op de wens van de Vlaamse Regering te voldoen aan de ambitieuze begrotingsnormdoelstelling voor 2004, werd de onderhandse erfpacht- en wederinhuringsovereenkomsten in 2004 ondertekend. Hierdoor kon de verkoopopbrengst reeds in 2004 in de begroting worden opgenomen (ESR 7 “desinvesteringen”). De verkoopopbrengst werd, overeenkomstig de beslissing van de Vlaamse regering, opgenomen in het reservefonds van Kind en Gezin (“eigen fondsen”).

De verkopen van overig materieel, eveneens gerapporteerd onder ESR 7, hebben betrekking op de verkoop van afgeschreven hardware. Bij de afsluiting van 2004 bleek dat het overgrote deel van de verkoop evenwel pas in 2005 gerealiseerd zal worden en niet in 2004.

De opname van de lening die werd aangegaan ter financiering van de verbouwingswerken aan de Kind en Gezin-Academie (ESR 9611) bedraagt minder dan ingeschat. De opname van de lening gaat immers samen met de mate waarin de verbouwingswerken vorderen. Zoals reeds boven vermeld vorderden deze verbouwingswerken in 2004 minder snel dan oorspronkelijk ingeschat.

3. Reservefonds

Kind en Gezin beschikt over een reservefonds. Het gecumuleerd bedrag in het reservefonds komt evenwel niet tot uiting in de uitvoeringscijfers (enkel onttrekking aan en spijziging van het reservefonds in het begrotingsjaar komt tot uiting in de uitvoeringscijfers). Per einde 2004 bedraagt het reservefonds 38.054 duizend EUR (dit is inclusief de opbrengst van de verkoop van de administratieve zetel Kind en Gezin ten bedrage van 24.151 duizend EUR). Dit reservefonds kan opgesplitst worden in een gedeelte “eigen fondsen” (25.335 duizend EUR) en een gedeelte “werkingsdotatie” (12.718 duizend EUR).

Begrotingstabel begrotingscontrole 2005

fin. pos.	COFOG	Omschrijving	IB 2005 definitief	AB 2005
0		* uitgaven die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld	0	0
1		* lopende uitgaven voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen)	62.166.289	63.359.072
11	10400	* lonen en sociale lasten	48.291.548	48.354.449
111	10400	* eigenlijk loon (+ vakantiegeld)	36.803.291	36.897.400
1111	10400	* bezoldiging volgens salarisschaal	32.391.239	32.390.100
11111	10400	* statutair personeel	21.181.209	21.752.600
11112	10400	* aanvullend personeel	11.207.030	10.634.400
11113	10400	* contractuele vergoedingen	3.000	3.100
1112	10400	* overige bezoldigingselementen (vakantiegeld, eindjaarstoelage, premies)	4.412.052	4.507.300
112	10400	* sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of Fondsen	5.036.263	4.799.900
1121	10400	* patronale lasten RSZ	4.926.702	4.689.400
1123	10400	* wettelijke verzekering personeel	109.561	110.500
113	10400	* overige sociale lasten van de werkgever	5.837.994	6.018.836
1131	10400	* directe toelagen (kinderbijslag, geboortepremie)	610.000	620.400
1133	10400	* Pensioenen overheidspersoneel	5.227.994	5.398.436
114	10400	* loon in natura	614.000	638.313
1141	10400	* sociale dienst van het personeel	320.000	320.000
1140	10400	* Werkgeverstussenkomst woon-werkverkeer	294.000	318.313
12	10400	* aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten	13.874.740	15.004.623
121	10400	* algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	13.050.721	14.194.174
1211	10400	* algemene werkingskosten (bureau, huisvesting, reiskosten, vervoer, enz)	12.484.773	12.153.336
12111	10400	* huisvestingskosten	939.193	939.193
121111	10400	* onderhoud gebouwen en domeinen	666.795	666.795
121112	10400	* brandstoffen	50.455	50.455
121113	10400	* elektriciteit-gas-water	221.943	221.943
12112	10400	* bureaunkosten	869.159	1.074.443
121121	10400	* kantoor- en drukkerijbenodigdheden	158.819	158.819
121123	10400	* frankeerkosten	220.840	200.840
121124	10400	* Implementatie en exploitatiekosten IT-ondersteuningsprocessen	412.000	552.154
121125	10400	* bibliotheek: publicaties en abonnementen	55.000	131.990
121126	10400	* bank- en wisselkosten	2.000	10.140
121127	10400	* documentatie	20.500	20.500
121128	10400	* VACC-Vlaanderen	0	0
12113	10400	* Operationele leasing en onderhoud machines, materieel en installaties	217.910	217.910
121131	10400	* Operationele leasing machines, materieel en installaties	82.426	82.426
121132	10400	* onderhoud machines, materieel en installaties	135.484	135.484
12114	10400	* vergader-, representatie- en verplaatsingskosten	1.708.535	1.662.535

121141	10400	* verplaatsingskosten	1.598.800	1.598.800
121142	10400	* representatie- en vergaderkosten	109.735	63.735
12115	10400	* onderhoud- en exploitatiekosten informatica	2.991.067	2.487.445
12116	10400	* voorlichting	1.206.988	1.191.627
121161	10400	* promotioneel, audiovisueel materiaal en externe communicatie	952.605	841.870
121162	10400	* Tentoonstellingen, PR en evenementen	117.548	105.890
121163	10400	* support communicatie	107.515	125.226
121165	10400	* evenementen	29.320	118.641
1211651	10400	* evenementen - algemeen	4.320	4.320
1211659	10400	* Medikos	25.000	114.321
12117	10400	* beroepsvorming personeel	557.881	440.881
12118	10400	* overige algemene werkingskosten	3.983.641	4.126.703
121181	10400	* Vervoer- en verhuiskosten	32.252	32.252
121182	10400	* bijdragen verenigingen en lidgelden	27.000	27.000
121183	10400	* voeding vormingscentrum	26.520	26.520
121184	10400	* verzekeringen	254.000	351.900
121185	10400	* diverse algemene werkingskosten	92.569	92.569
121186	10400	* diverse betalingen aan derden voor geleverde prestaties	541.000	759.454
121188	10400	* Door derden ter beschikking gesteld personeel	3.010.300	2.837.008
1211881	10400	* ICT personeel	2.764.500	2.585.308
1211882	10400	* Ander personeel	193.800	201.600
1211884	10400	* Personeel nieuwe media	52.000	50.100
12119	10400	* Werkingskosten van vervoermaatschappijen	10.400	12.600
1212	10400	* huur van gebouwen bij andere sectoren dan de overheid	565.948	2.040.838
122	10400	* algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid	231.095	231.095
1222	10400	* huur betaald binnen de administraties van de openbare sector: (huur stricto sensu)	231.095	231.095
123	10400	* specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	489.146	488.146
1231	10400	* privaat orgaan ziektecontrole	6.000	6.000
1232	10400	* vergoeding controle-organen	13.500	12.800
1233	10400	* zitpenningen (Raad van Beheer, Provinciale Comités, werkgroepen)	20.500	24.000
1234	10400	* erelonen en gerechtskosten van betwiste zaken	45.000	65.000
1235	10400	* wetenschappelijk onderzoek	139.946	158.726
1236	10400	* studieopdrachten managementondersteuning	73.000	76.220
1237	10400	* arbeidsgeneeskundige dienst	51.200	60.400
1238	10400	* Recruitering en selectie	140.000	85.000
124	10400	* specifieke aankopen binnen de sector overheid	11.800	13.838
1241	10400	* administratieve gezondheidsdienst	11.800	13.838
125	10400	* belastingen	91.978	77.370
1251	10400	* diverse belastingen en boetes	24.253	24.253
1252	10400	* onroerende voorheffing	53.811	39.203
1253	10400	* autotaksen	4.815	4.815
1254	10400	* belasting op afval	9.100	9.100
1255	10400	* BTW	0	0
2		* uitgaven van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	307.618	308.922
21	01710	* rente overheidsschuld	307.618	308.922

211	01710	* rente op overheidsschuld in nationale valuta	307.618	308.922
2111	01710	* binnenlandse schuld: intrest op leningen voor aankoop gebouw Hallepoort-laan	307.618	308.922
3		* inkomensoverdrachten aan andere sectoren	309.783.657	309.741.344
34	10400	* inkomensoverdrachten aan gezinnen	309.783.657	309.741.344
343	10400	* overige sociale uitkeringen: sociale bijdragen aan gezinnen	309.783.657	309.741.344
3430	10400	* Overige sociale uitkeringen: sociale bijdragen aan gezinnen	309.783.657	309.741.344
34302	10400	* Sociale uitkeringen in natura	309.783.657	309.741.344
343021	10400	* Toelagen preventieve zorgverlening	9.551.502	9.773.902
3430211	10400	* Inloopteams	1.164.952	1.164.952
3430212	10400	* Consultatiebureaus en steunpunten	7.228.289	7.228.289
3430213	10400	* Leveringen aan voorzieningen preventieve zorg en voor huisbezoeken	414.821	637.221
3430214	10400	* Infovergaderingen "kind op komst"	37.337	37.337
3430215	10400	* Medische zittingen in particuliere opvanginstellingen	5.874	5.874
3430216	10400	* Prenatale consultatiebureaus oude stijl	163.229	163.229
3430217	10400	* Kraamzorg in team	537.000	537.000
343022	10400	* Toelagen kinderopvang	256.958.003	256.450.476
3430221	10400	* Kinderdagverblijven	145.488.871	143.967.765
34302212	10400	* Kinderdagverblijven: enveloppesubsidiëring	145.488.871	143.967.765
3430222	10400	* Diensten voor opvanggezinnen	90.055.070	90.550.872
34302222	10400	* Diensen voor opvanggezinnen: enveloppesubsidiëring	81.069.848	81.565.650
34302223	10400	* DVO: sociaal statuut - WG-bijdrage	8.985.222	8.985.222
3430223	10400	* Diensten voor opvanggezinnen verbonden aan kinderdagverblijven	0	0
3430224	10400	* Initiatieven buitenschoolse opvang	8.005.518	8.540.729
3430225	10400	* Toelage vormingsinitiatieven kinderopvang	574.293	317.048
3430226	10400	* Leveringen aan voorzieningen kinderopvang	50.000	50.000
3430227	10400	* Projecten kinderopvang	782.696	2.179.841
3430228	10400	* Projecten DAC	4.305.330	3.624.956
3430229	10400	* Beleidsplan Kinderopvang / Overige specifieke subsidiëring	7.696.226	7.219.266
34302290	10400	* Financiële ondersteuning van particuliere opvanginstellingen	2.995.664	2.992.468
34302291	10400	* Verzekeringen	44.016	40.872
34302292	10400	* Startpremie	272.013	388.932
34302293	10400	* Specifieke zorgbehoefte	681.333	636.994
34302294	10400	* Flexibele opvang	2.203.200	1.660.000
34302295	10400	* Buurt- en nabijheidsdiensten	1.500.000	1.500.000
343023	10400	* Toelagen maatschappelijke positie van het kind	43.256.494	43.499.308
3430231	10400	* Vertrouwenscentra kindermishandeling	3.100.998	3.287.219
3430232	10400	* Adoptie	1.288.966	1.295.236
3430233	10400	* Centra voor kinderopvang en gezinsondersteuning	36.357.234	36.055.484
3430234	10400	* Centra voor integrale gezinszorg	839	839
3430235	10400	* Diensten private gezinsplaatsing	323.860	519.315
3430236	10400	* Projecten bijzondere opvang en kansarmoede	1.790.155	2.044.772
3430237	10400	* Kinderrechten	296.443	296.443
3430239	10400	* opvoedingsondersteuning	98.000	0
34302391	10400	* opvoedingsondersteuning - algemeen	98.000	0
343024	10400	* Directe sociale bijdragen aan gezinnen	17.659	17.659

5		* kapitaaloverdrachten aan andere sectoren	5.857.000	6.857.000
52	10400	* kapitaaloverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen	5.857.000	6.857.000
521	10400	* investeringsbijdragen	5.857.000	6.857.000
5211	10400	* VIPA-investeringsbijdragen kinderdagverblijven VZW	5.857.000	6.857.000
6		* kapitaaloverdrachten aan de sector overheid	0	0
7		* investeringen	3.950.613	5.948.334
70	10400	* niet verdeeld	2.551.920	2.729.746
74	10400	* verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken	1.398.693	1.623.395
741	10400	* aankoop van vervoermaterieel	40.000	0
742	10400	* verwerving van overig materieel	1.358.693	1.623.395
7422	10400	* vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	1.358.693	1.623.395
74221	10400	* installaties, kantoormachines en uitrusting (incl. GVO-materiaal)	150.000	150.000
74222	10400	* meubilair	50.000	25.000
74223	10400	* informatica: hard- en software	1.081.703	1.448.395
74224	10400	* boeken	76.990	0
74225	10400	* VACC-Vlaanderen	0	0
742251	10400	* VACC-Vlaanderen: hardware, software en communicatietechnologie	0	0
71	10400	* Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland	0	1.595.193
713	10400	* Aankopen van bestaande gebouwen	0	1.595.193
7132	10400	* Bij andere sectoren dan de overheid		1.595.193
8		* kredietverleningen en deelnemingen	0	0
9		* overheidsschuld	803.429	1.203.162
91	01720	* aflossingen van gevestigde overheidsschuld	803.429	805.001
911	01720	* aflossingen van schuld in nationale valuta	803.429	805.001
9111	01720	* binnenlandse schuld: aflossing kapitaal lening voor aankoop gebouw Hallepoortlaan	803.429	805.001
93	10400	* Spijziging van reservefondsen		398.161
931	10400	* Eigen Middelen		
932	10400	* Werkingsdotatie	0	398.161
Totaal uitgaven			382.868.606	387.417.834
fin. pos.	COFOG	Omschrijving		
0		* ontvangsten die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld	0	0
1		* lopende ontvangsten voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen)	602.726	599.823

16	* verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten	602.726	599.823
161	* verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten aan andere sectoren	602.726	599.823
1610	* niet verdeeld: recuperaties (allerlei+recuperaties van voorschotten)	602.726	599.823
2	* inkomsten van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	0	0
3	* inkomensoverdrachten van andere sectoren	84.594.039	82.765.225
38	* overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechterlijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	84.594.039	82.765.225
385	* van gezinnen	84.594.039	82.765.225
3851	* totale ouderbijdrage kinderdagverblijven	33.066.853	31.391.054
3852	* totale ouderbijdrage DVO's	51.520.511	51.367.921
3854	* totale ouderbijdrage DVO's verbonden aan KDV's		
3855	* Bijdragen adoptie	6.675	6.250
4	* inkomensoverdrachten van de sector overheid	287.552.841	289.367.846
46	* inkomensoverdrachten van de centrale overheid	286.035.733	287.419.802
461	* van het Rijk/de Staat	285.861.733	287.283.002
4610	* Niet verdeeld	17.584.733	17.848.112
	VIA 2005	7.774.733	8.037.810
	Vlaams werkgelegenheidsakkoord 2003-2004	5.250.000	5.250.000
	Provisie voor het economisch relancebeleid	4.000.000	4.000.000
	Nationale Loterij	560.000	560.302
4611	* algemene uitkeringen: jaardotatie Vlaamse Gemeenschap	268.032.000	269.134.890
	jaardotatie BC2004 / IB 2005	261.260.000	268.032.000
	indexprovisie 2005	5.058.000	
	Bijkredieten 2005	3.798.000	
	Besparing nav IB 2005 - eenmalig	-800.000	
	Besparing nav IB 2005 – recurrent	-1.284.000	
	Huurdotatie (BC 2005)		1.474.890
	Besparing ikv wervingsstop (BC 2005)		-372.000
4613	* CFO	245.000	300.000
464	* van overige instellingen met landelijke reikwijdte	174.000	136.800
4641	* premies Gesco's en EWE	174.000	136.800
47	* Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen	1.517.108	1.727.182
4781	* Sociale Maribel	1.517.108	1.727.182
49	* inkomstentransferten van andere entiteiten (staat, Gemeenschappen, Gewesten)	0	220.862
494	* overdracht van de staat	0	220.862
4943	* andere	0	220.862
49432	* interdepartementaal Begrotingsfonds Brussel		220.862
6	* kapitaaloverdrachten van de sector overheid	5.857.000	6.857.000
66	* kapitaaloverdrachten van de centrale overheid	5.857.000	6.857.000

661	* van het Rijk/de Staat	5.857.000	6.857.000
6611	* investeringsbijdragen: VIPA-investeringsstoelagen	5.857.000	6.857.000
7	* desinvesteringen	0	123.950
76	* verkoop van grond en gebouwen in het binnenland	0	0
763	* verkoop bestaande gebouwen	0	0
7632	* aan andere sectoren dan de overheid		
77	* Verkopen overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken	0	123.950
772	* Verkopen van overig materieel	0	123.950
8	* kredietaflossingen en liquidatie van deelnemingen	0	0
9	* Overheidsschuld	4.262.000	7.703.990
9611	* Opnemingen uit leningen		1.388.859
98	* Opnemingen uit reservefondsen	4.262.000	6.315.131
Totaal ontvangsten		382.868.606	387.417.834
Totaal ontvangsten		382.868.606	387.417.834
Totaal uitgaven		382.868.606	387.417.834
Totaal ontvangsten - totaal uitgaven		0	0
* VIPA vastleggingsmachtigingen voor kinderdagverblijven - ontvangsten		5.916.000	5.916.000
* VIPA vastleggingsmachtigingen voor kinderdagverblijven - uitgaven		5.916.000	5.916.000
Vastleggingsmachtiging ontvangsten - uitgaven		0	0

Uitvoering van de begroting 2004

fin. pos.	Omschrijving	2004 - BC november	2004 sluiting	Vershil
0	* uitgaven die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld	0	0	0
1	* lopende uitgaven voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen)	60.108.320	59.824.468	-283.851
10	* niet verdeeld	0	0	0
11	* lonen en sociale lasten	45.828.835	45.794.846	-33.989
110	* niet verdeeld	0	0	0
111	* eigenlijk loon (+ vakantiegeld)	34.831.035	34.765.497	-65.538
1110	* niet verdeeld	0	0	0
1111	* bezoldiging volgens salarisschaal	30.485.035	30.481.049	-3.986
11111	* statutair personeel	20.727.000	20.724.128	-2.872
11112	* aanvullend personeel	9.755.000	9.753.887	-1.113
11113	* contractuele vergoedingen	3.035	3.033	-2
1112	* overige bezoldigingselementen (vakantiegeld, eindjaarstoelage, premies)	4.346.000	4.284.449	-61.551
112	* sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of Fondsen	4.534.900	4.536.567	1.667
1121	* patronale lasten RSZ	4.435.000	4.437.048	2.048
1123	* wettelijke verzekering personeel	99.900	99.519	-381
113	* overige sociale lasten van de werkgever	5.805.300	5.813.247	7.947
1131	* directe toelagen (kinderbijslag, geboortepremie)	610.300	610.290	-10
1133	* Pensioenen overheids personeel	5.195.000	5.202.957	7.957
114	* loon in natura	657.600	679.534	21.934
1141	* sociale dienst van het personeel	350.000	365.101	15.101
1140	* Werkgeverstussenkomst woon-werkverkeer	307.600	314.433	6.833
12	* aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten	14.279.485	14.029.623	-249.862
120	* niet verdeeld: niet terugvorderbare voorschotten	0	0	0
121	* algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	13.446.534	13.365.386	-81.148
1211	* algemene werkingskosten (bureau, huisvesting, reiskosten, vervoer, enz)	12.862.534	12.784.445	-78.089
12111	* huisvestingskosten	842.000	851.737	9.737
121111	* onderhoud gebouwen en domeinen	570.000	569.364	-636
121112	* brandstoffen	50.000	51.413	1.413
121113	* elektriciteit-gas-water	222.000	230.960	8.960
12112	* bureaunkosten	1.084.518	1.102.172	17.654
121121	* kantoor- en drukkerijbenodigdheden	157.000	153.158	-3.842
121123	* frankeerkosten	210.800	252.730	41.930
121124	* Implementatie en exploitatiekosten IT-ondersteuningsprocessen)	423.611	422.517	-1.094
121125	* bibliotheek: publicaties en abonnementen	40.000	39.558	-442
121126	* bank- en wisselkosten	10.000	9.989	-11
121127	* documentatie	19.000	17.307	-1.693
121128	* VACC-Vlaanderen	224.107	206.912	-17.194
1211281	* VACC-Vlaanderen:exploitatiekosten communicatietechnologie	0	0	0
1211282	* VACC-Vlaanderen: exploitatiekosten informatica	224.107	206.912	-17.194

12113	* Operationele leasing en onderhoud machines, materieel en installaties	208.000	187.428	-20.572
121131	* Operationele leasing machines, materieel en installaties	82.000	77.396	-4.604
121132	* onderhoud machines, materieel en installaties	126.000	110.031	-15.969
12114	* vergader-, representatie- en verplaatsingskosten	1.830.208	1.813.271	-16.937
121141	* verplaatsingskosten	1.725.000	1.697.124	-27.876
121142	* representatie- en vergaderkosten	105.208	116.147	10.939
12115	* onderhoud- en exploitatiekosten informatica	2.605.868	2.664.410	58.542
12116	* voorlichting	1.687.129	1.611.736	-75.393
121161	* promotioneel, audiovisueel materiaal en externe communicatie	916.015	885.820	-30.195
121162	* Tentoonstellingen, PR en evenementen	228.631	227.206	-1.424
121163	* support communicatie	154.941	143.940	-11.001
121164	* exploitatie communicatie en nieuwe media	0	0	0
121165	* evenementen	387.543	354.769	-32.774
1211651	* evenementen - algemeen	362.543	354.769	-7.774
1211659	* Medikos	25.000	0	-25.000
12117	* beroepsvorming personeel	437.000	375.107	-61.893
12118	* overige algemene werkingskosten	4.157.811	4.167.508	9.697
121181	* Vervoer- en verhuiskosten	10.000	6.165	-3.835
121182	* bijdragen verenigingen en lidgelden	29.500	25.399	-4.101
121183	* voeding vormingscentrum	39.500	39.876	376
121184	* verzekeringen	289.500	305.008	15.508
121185	* diverse algemene werkingskosten	111.000	106.270	-4.730
121186	* diverse betalingen aan derden voor geleverde prestaties	859.307	845.304	-14.003
121188	* Door derden ter beschikking gesteld personeel	2.819.004	2.839.487	20.483
1211881	* ICT personeel	2.313.014	2.348.235	35.221
1211882	* Ander personeel	281.857	282.599	742
1211883	* Vacc-Vlaanderen	177.113	163.841	-13.271
1211884	* Personeel nieuwe media	47.021	44.812	-2.208
12119	* Werkingskosten van vervoermaatschappijen	10.000	11.077	1.077
1212	* huur van gebouwen bij andere sectoren dan de overheid	584.000	580.941	-3.059
122	* algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid	215.100	214.890	-210
1221	* algemene werkingskosten betaald binnen de administraties van de openbare sector	0	0	0
1222	* huur betaald binnen de administraties van de openbare sector: (huur stricto sensu)	215.100	214.890	-210
123	* specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	434.297	390.068	-44.229
1231	* privaat orgaan ziektecontrole	3.600	3.665	65
1232	* vergoeding controle-organen	13.000	12.726	-274
1233	* zitpenningen (Raad van Beheer, Provinciale Comités, werkgroepen)	24.000	20.981	-3.019
1234	* erelonen en gerechtskosten van betwiste zaken	102.943	85.451	-17.492
1235	* wetenschappelijk onderzoek	163.854	173.005	9.152
1236	* studieopdrachten managementondersteuning	50.000	30.780	-19.220
1237	* arbeidsgeneeskundige dienst	48.500	40.063	-8.437
1238	* Recruitering en selectie	28.400	23.396	-5.004
124	* specifieke aankopen binnen de sector overheid	23.600	11.744	-11.856
1241	* administratieve gezondheidsdienst	23.600	11.744	-11.856
125	* belastingen	159.954	47.534	-112.420
1251	* diverse belastingen en boetes	44.253	28.122	-16.131
1252	* onroerende voorheffing	101.701	12.534	-89.167

1253	* autotaksen	4.000	3.428	-572
1254	* belasting op afval	10.000	3.450	-6.550
1255	* BTW	0	0	0
2	* uitgaven van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	398.000	397.996	-4
20	* Niet verdeeld	0	0	0
21	* rente overheidsschuld	398.000	397.996	-4
211	* rente op overheidsschuld in nationale valuta	398.000	397.996	-4
2111	* binnenlandse schuld: intrest op leningen voor aankoop gebouw Hallepoort-laan	398.000	397.996	-4
3	* inkomensoverdrachten aan andere sectoren	288.019.334	287.002.282	-1.017.052
30	* niet verdeeld	0	0	0
34	* inkomensoverdrachten aan gezinnen	288.019.334	287.002.282	-1.017.052
343	* overige sociale uitkeringen: sociale bijdragen aan gezinnen	288.019.334	287.002.282	-1.017.052
3430	* Overige sociale uitkeringen: sociale bijdragen aan gezinnen	288.019.334	287.002.282	-1.017.052
34302	* Sociale uitkeringen in natura	288.019.334	287.002.282	-1.017.052
343021	* Toelagen preventieve zorgverlening	10.388.019	10.348.647	-39.373
3430211	* Inloopteams	1.007.166	1.007.166	0
3430212	* Consultatiebureaus en steunpunten	8.317.070	8.335.838	18.768
3430213	* Leveringen aan voorzieningen preventieve zorg en voor huisbezoeken	294.845	238.444	-56.401
3430214	* Infovergaderingen "kind op komst"	35.055	34.963	-92
3430215	* Medische zittingen in particuliere opvanginstellingen	5.759	4.119	-1.640
3430216	* Prenatale consultatiebureaus oude stijl	175.021	175.014	-8
3430217	* Kraamzorg in team	553.103	553.103	0
343022	* Toelagen kinderopvang	234.708.500	233.960.777	-747.723
3430220	* Kinderopvang: niet verdeeld		0	0
3430221	* Kinderdagverblijven	128.023.676	128.140.110	116.434
34302212	*Kinderdagverblijven: enveloppesubsidiëring	128.023.676	128.140.110	116.434
3430222	* Diensten voor opvanggezinnen	88.660.643	88.649.140	-11.504
34302222	* Diensen voor opvanggezinnen: enveloppesubsidiëring	80.203.943	80.192.440	-11.504
34302223	* DVO: sociaal statuut - WG-bijdrage	8.456.700	8.456.700	0
3430223	* Diensten voor opvanggezinnen verbonden aan kinderdagverblijven	0	0	0
3430224	* Initiatieven buitenschoolse opvang	7.253.285	7.177.174	-76.111
3430225	* Toelage vormingsinitiatieven kinderopvang	514.970	271.501	-243.469
3430226	* Leveringen aan voorzieningen kinderopvang	30.000	25.974	-4.026
3430227	* Projecten kinderopvang	1.535.599	1.808.665	273.066
3430228	* Projecten DAC	5.498.462	5.498.462	0
3430229	* Beleidsplan Kinderopvang / Overige specifieke subsidiëring	3.191.864	2.389.751	-802.112
34302290	* Financiële ondersteuning van particuliere opvanginstellingen	2.349.568	2.195.825	-153.742
34302291	*Verzekeringen	44.016	0	-44.016
34302292	* Startpremie	34.639	25.408	-9.231
34302293	* Specifieke zorgbehoefte	163.828	52.131	-111.697
34302294	* Flexibele opvang	448.052	0	-448.052
34302295	* Buurt- en nabijheidsdiensten	151.760	116.387	-35.373
343023	* Toelagen maatschappelijke positie van het kind	42.904.341	42.677.171	-227.170
3430230	* Maatschappelijke Positie van het Kind: niet verdeeld		0	0

3430231	* Vertrouwenscentra kindermishandeling	3.203.910	3.205.503	1.594
3430232	* Adoptie	1.264.168	1.239.269	-24.899
3430233	* Centra voor kinderzorg en gezinsondersteuning	35.251.624	35.205.358	-46.266
3430234	* Centra voor integrale gezinszorg	841	777	-64
3430235	* Diensten gezinsonderstuenende pleegzorg	482.686	416.103	-66.583
3430236	* Projecten bijzondere opvang en kansarmoede	2.337.353	2.314.972	-22.381
3430237	* Kinderrechten	293.980	293.830	-150
3430238	* leveringen aan voorzieningen MPK		0	0
3430239	* opvoedingsondersteuning	69.778	1.358	-68.420
34302391	* opvoedingsondersteuning - algemeen	69.778	1.358	-68.420
343024	* Directe sociale bijdragen aan gezinnen	18.474	15.688	-2.786
5	* kapitaaloverdrachten aan andere sectoren	5.665.633	5.680.633	15.000
50	* niet verdeeld		0	0
52	* kapitaaloverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen	5.665.633	5.680.633	15.000
520	* niet verdeeld		0	0
521	* investeringsbijdragen	5.665.633	5.680.633	15.000
5211	* VIPA-investeringsbijdragen kinderdagverblijven VZW	5.665.633	5.680.633	15.000
5212	* infrastructuursubsidies aan CKG VZW		0	0
6	* kapitaaloverdrachten aan de sector overheid	0	0	0
7	* investeringen	4.274.838	3.436.046	-838.792
70	* niet verdeeld		0	0
74	* verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken	1.906.157	1.763.493	-142.664
740	* niet verdeeld		0	0
741	* aankoop van vervoermaterieel	90.000	83.985	-6.015
742	* verwerving van overig materieel	1.816.157	1.679.508	-136.649
7420	* niet verdeeld		0	0
7422	* vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	1.816.157	1.679.508	-136.649
74221	* installaties, kantoormachines en uitrusting (incl. GVO-materiaal)	175.000	164.726	-10.274
74222	* meubilair	62.000	45.730	-16.270
74223	* informatica: hard- en software	1.420.127	1.292.656	-127.471
74224	* boeken	76.990	77.846	856
74225	* VACC-Vlaanderen	82.040	98.550	16.510
742251	* VACC-Vlaanderen:hardware, software en communicatietechnologie	82.040	98.550	16.510
71	* Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland	2.368.681	1.672.553	-696.128
713	* Aankopen van bestaande gebouwen	2.368.681	1.672.553	-696.128
7132	* Bij andere sectoren dan de overheid	2.368.681	1.672.553	-696.128
8	* kredietverleningen en deelnemingen	0	0	0
9	* overheidsschuld	5.744.270	31.317.187	25.572.917
91	* aflossingen van gevestigde overheidsschuld	2.738.100	2.738.094	-6
910	* niet verdeeld		0	0

911	* aflossingen van schuld in nationale valuta	2.738.100	2.738.094	-6
9111	* binnenlandse schuld: aflossing kapitaal lening voor aankoop gebouw Hallepoortlaan	2.738.100	2.738.094	-6
9170	* Aflossingen op financiële leasing		0	0
93	* Spijziging van reservefondsen	3.006.170	28.579.093	25.572.923
Totaal uitgaven		364.210.394	387.658.612	23.448.217
fin. pos.	Omschrijving			
0	* ontvangsten die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld	1.619.633	1.634.633	15.000
08	* interne verrichtingen	1.619.633	1.634.633	15.000
082	* verrekeningen met andere dienstjaren	1.619.633	1.634.633	15.000
0821	* overgedragen overschot vorige boekjaren	1.634.633	1.634.633	0
08214	* overgedragen overschot vorige boekjaren: VIPA-investeringskredieten	1.634.633	1.634.633	0
0822	* over te dragen tekort van het boekjaar	-15.000	0	15.000
08221	* overgedragen tekort van het boekjaar: werkingdotatie Vlaamse Gemeenschap	-15.000	0	15.000
1	* lopende ontvangsten voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen)	670.794	707.977	37.183
10	* niet verdeeld		0	0
16	* verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten	670.794	707.977	37.183
160	* niet verdeeld		0	0
161	* verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten aan andere sectoren	670.794	707.977	37.183
1610	* niet verdeeld: recuperaties (allerlei+recuperaties van voorschotten)	663.794	535.810	-127.984
1611	* aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen: saldo Eusarf		162.646	162.646
1612	* aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	7.000	9.521	2.521
16121	* Lopende opbrengsten domeinen en gebouwen		0	0
16122	* verkoop publicaties en abonnementen	7.000	9.521	2.521
2	* inkomsten van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	0	2.805	2.805
26	* rente van overheidsvorderingen	0	2.805	2.805
262	* rente-ontvangsten binnen de sector overheid		2.805	2.805
3	* inkomensoverdrachten van andere sectoren	81.762.798	81.779.776	16.978
30	* Niet verdeeld		0	0
38	* overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	81.762.798	81.779.776	16.978
385	* van gezinnen	81.762.798	81.779.776	16.978
3851	* totale ouderbijdrage kinderdagverblijven	31.479.117	31.461.694	-17.423
3852	* totale ouderbijdrage DVO's	50.277.006	50.255.036	-21.970

3853	* schenkingen en legaten		54.746	54.746
3854	* totale ouderbijdrage DVO's verbonden aan KDV's		0	0
3855	* Bijdragen adoptie	6.675	8.300	1.625
3856	* Ouderbijdragen voor begeleiding meerlingen			
4	* inkomensoverdrachten van de sector overheid	270.091.423	270.250.725	159.303
40	* Niet verdeeld		0	0
46	* inkomensoverdrachten van de centrale overheid	268.078.345	268.237.648	159.303
460	* Niet verdeeld		0	0
461	* van het Rijk/de Staat	267.942.000	268.106.303	164.302
4610	* Niet verdeeld	590.000	0	-590.000
4611	* algemene uitkeringen: jaardotatie Vlaamse Gemeenschap	267.000.000	267.754.302	754.302
4612	* Interdepartementaal Begrotingsfonds Vlaanderen		0	0
4613	* CFO	352.000	352.000	0
464	* van overige instellingen met landelijke reikwijdte	136.345	131.345	-5.000
4641	* premies Gesco's en EWE	136.345	131.345	-5.000
47	* Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen	1.890.932	1.890.932	0
4781	* Sociale Maribel	1.890.932	1.890.932	0
48	* Inkomensoverdrachten van de regionale en lokale overheden	0	0	0
480	* Niet verdeeld		0	0
49	* inkomstentransfers van andere entiteiten (staat, Gemeenschappen, Gewesten)	122.146	122.146	0
491	* Niet verdeeld		0	0
494	* overdracht van de staat	122.146	122.146	0
4943	* andere	122.146	122.146	0
49431	* toelage Nationale Loterij		0	0
49432	* interdepartementaal Begrotingsfonds Brussel	122.146	122.146	0
6	* kapitaaloverdrachten van de sector overheid	4.046.000	4.046.000	0
60	* Niet verdeeld		0	0
66	* kapitaaloverdrachten van de centrale overheid	4.046.000	4.046.000	0
660	* Niet verdeeld		0	0
661	* van het Rijk/de Staat	4.046.000	4.046.000	0
6611	* investeringsbijdragen: VIPA-investeringsstoelagen	4.046.000	4.046.000	0
7	* desinvesteringen	162.980	24.188.929	24.025.949
70	* Niet verdeeld		0	0
76	* verkoop van grond en gebouwen in het binnenland	0	24.150.699	24.150.699
760	* Niet verdeeld		0	0
763	* verkoop bestaande gebouwen	0	24.150.699	24.150.699
7632	* aan andere sectoren dan de overheid		24.150.699	24.150.699
77	* Verkopen overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken	162.980	38.230	-124.750
772	* Verkopen van overig materieel	162.980	38.230	-124.750
8	* kredietaflossingen en liquidatie van deelnemingen	0	0	0

9	* Overheidsschuld	5.856.766	5.047.766	-809.000
9611	* Opnemingen uit leningen	1.507.715	698.916	-808.799
98	* Opnemingen uit reservefondsen	4.349.051	4.348.850	-201
Totaal ontvangsten		364.210.394	387.658.612	23.448.218
Totaal ontvangsten		364.210.394	387.658.612	23.448.218
Totaal uitgaven		364.210.394	387.658.612	23.448.217
Totaal ontvangsten - totaal uitgaven		0	0	0
* VIPA vastleggingsmachtigingen voor kinderdagverblijven - ontvangsten		5.823.000	5.823.000	0
* VIPA vastleggingsmachtigingen voor kinderdagverblijven - uitgaven		5.823.000	5.807.736	-15.264
Vastleggingsmachtiging ontvangsten - uitgaven		0	-15.264	-15.264

PROGRAMMA 41.5 GEHANDICAPTENZORG

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	1.116.146			17.994		
Vermeerderingen	7.500			0		
Verminderingen	312			0		
Aangepast krediet	1.123.334	0,0	0,0	17.994	0,0	0,0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Het begrotingsprogramma 41.5 omvat, sinds het najaar van 2002, **4 effectieve basisallocaties** (BA).

De voornaamste basisallocatie, BA 41.11, omvat de werkingsdotatie aan het Vlaams Fonds voor Sociale Integratie van Personen met een Handicap. Met de middelen uit deze dotatie worden niet alleen de subsidies die in het kader van de statutaire opdracht van het Vlaams Fonds uitgekeerd worden maar ook de werkings- en personeelskosten gedragen. Vanaf het dienstjaar 2001 omvat deze basisallocatie daarnaast de middelen in het kader van het Vlaams Intersectoraal Akkoord (VIA-middelen) die vanuit de respectieve provisionele kredieten worden overgeheveld.

De basisallocatie 61.04 omvat de investeringsdotatie aan het Vlaams Fonds. Het betreft hier de ordonnanceringskredieten in functie van de vastleggingsmachtigingen toegekend aan het Vlaams Fonds voor Sociale Integratie van Personen met een Handicap (basisallocatie 99.11). Overeenkomstig haar oprichtingsdecreet is het Vlaams Fonds gemachtigd om maximaal voor het toegekende bedrag, vastleggingen te verrichten met het oog op het toekennen van subsidiebeloften voor aankoop, bouw, verbouwingswerken, uitrusting en apparatuur aan voorzieningen die in het kader van de programmatie ter zake hiervoor in aanmerking komen. Een verdeelsleutel wordt hierbij gehanteerd opdat alle betrokken sectoren pondsgewijze aan hun trekken kunnen komen, terwijl er ook een effectieve verdeling gebeurt ten aanzien van vervangingsbouw en nieuwe plaatsen via uitbreiding.

De basisallocatie 41.80 tenslotte omvat vanaf het dienstjaar 2002 de overgedragen winsten uit de Nationale Loterij, een rechtstreekse toepassing van het Lambermontakkoord. De Vlaamse regering besliste in juli van dat jaar principieel dit bedrag door de betrokken vakministers te laten uitkeren en de finale bestemming ervan te bepalen. Telkenjare wordt in dit onderdeel een dubbele toewijzing gebudgetteerd : enerzijds een voorschot van 60% met daarna het saldo van 40% tegen het jaareinde aan.

1. Genomen beslissingen met financiële weerslag

De **niet-gesplitste kredieten** in de initiële begroting 2005 bedroegen 1.116.146 duizend euro en bestonden uit werkingsmiddelen ten belope van 1.099.146 duizend euro en een investeringsdotatie van 17.000 duizend euro.

De niet gesplitste kredieten in dit tweede bijblad 2005 bedragen 1.123.334 duizend euro wat **een netto-verhoging met 7.188 duizend euro** betekent, + 0,64% ten opzichte van de actuele begroting. Die vermeerdering komt volledig op rekening van de statutaire werkingsmiddelen, terwijl in voornoemd cijfer ook nog besparingen ad 312 keuro worden gerealiseerd. Deze besparingen hebben een recurrente basis omdat zij de wervingsstop vervangen door een lineaire inspanning van 1,86% op de personeelskredieten.

De vastleggingsmachtigingen blijven status quo tegenover de initiële dotatie bij het begin van het dienstjaar.

2. De **vermeerdering** van de statutaire werkingsmiddelen bedraagt 7.500.000 euro en bestaat op zichzelf uit de opstapregeling voor de uitvoering van een belangrijk gedeelte van het Vijfjarenprogramma 2003-2007 dat in april 2003 door de Vlaamse regering werd goedgekeurd.

Na de voorbije 2 jaren werd een tussenbalans opgesteld met de gerealiseerde uitbreidingen per zorgtype met de daartegenover staande benodigde capaciteitsuitbreidingen. Op deze wijze werd een tussenbalans opgemaakt die een overzicht verstrekke van de nog te realiseren plaatsen in de resp. jaren 2005-2006-2007.

Met het in deze begrotingscontrole voorziene aanvullende krediet kunnen een duizendtal (grootte-orde) plaatsen worden vergund over de diverse zorgvormen heen (residentiële - ambulante voorzieningen en Persoonlijke Assistentiebudgetten).

3. Specifiek in deze tweede aanpassing is een **besparingsinspanning** van 312.000 euro die wordt ingeschreven op de statutaire werkingsmiddelen van het Vlaams Fonds. Deze besparingsinspanning vertegenwoordigt 1,86% op de personeelsuitgaven en vervangt voor het Vlaams Fonds de door de Minister van Ambtenarenzaken afgekondigde wervingsstop.

De vermindering van het krediet is gespreid over deels de personeelskredieten, annex de patronale lasten, en deels over de werkingskosten.

4. Nog in deze begrotingscontrole zijn opgenomen de **aanpassingen van de patronale lasten** die door diverse reglementeringen of beslissingen moeten ingevoerd. Zo wordt de patronale last van de bedrijfsvoertuigen verhoogd via de invoering van de CO2-taks, verhogen de kredieten voor de abonnementen ingevolge de aanpassing van de jaarabonnementen NMBS, de bijdragevoet voor het Fonds Overlevingspensioenen verhoogt met 0,5% tot 25%, de vakbondspremies worden met terugwerkende kracht verhoogd en wordt, ingevolge de recente CAO-afspraken, de ambtenaar van meer dan 50 jaar op kosten van de werkgever een medische check-up aangeboden.

Te samen met nog een aantal technische ingrepen konden bovenstaande begrotingswijzigingen binnen de begroting van het Vlaams Fonds worden gerealiseerd middels interne verschuivingen.

5. Beleidsombuigingen

In het bijblad werden **geen specifieke beleidsombuigingen** voorzien

6. Inschrijvingen van bijkredieten voor vorige jaren

Er zijn **geen bijkredieten** voor voorgaande jaren

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

(in miljoen euro
(exclusief indexprovisie)

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2003
NGK	953.102	953.102	951.457	0
GVK	0	0		
GOK	0	0		
BVJ	0	0	0	0
MACHT	37.154	(*) 22.400		
VRK	0	0	0	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	1.129.296	1.129.296	1.119.509
GVK	0,0	0,0	
GOK	0,0		0,0
BVJ	0,0	0,0	0,0
MACHT	17.211	31.965	
VRK	0,0	0,0	0,0

(*) een begrotingsruiter voorziet de overdracht van het niet opgenomen gedeelte van de vastleggings-machtigingen naar het dienstjaar 2004 - in realiteit gaat het hier om een overdracht van 14,754 mio euro.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****PROGRAMMA 41.5
VLAAMS FONDS VOOR SOCIALE INTEGRATIE VAN PERSONEN MET
EEN HANDICAP
(Sui Generis)****A. TOELICHTINGEN BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN - 2005**

Voor een gedetailleerde toelichting per begrotingspost (VFSIPH) wordt verwezen naar de begrotingstabellen (in ESR-codes) opgenomen als bijlage 1. Deze begrotingstabellen bevatten de vergelijking van de aangepaste kredieten 2005 tegenover de actuele begroting (na de eerste begrotingscontrole) voor de diverse uitgaven- en ontvangstenposten.

Volgens de nieuwste onderrichtingen werd de voornoemde tabel aangevuld met de desbetreffende COFOG-codering.

De belangrijke aanpassing aan de werkingsdotaties en de algemene wijzigingen werden uiteengezet in de programma-commentaar.

Bij de algemene werkingsuitgaven zijn er weinig speciale aanpassingen te vermelden buiten de heropname van de belaste saldi uit het begrotingsdienstjaar 2004. Dit element heeft wel belangwekkende gevolgen gelet op de massa aan kredieten die dienden te worden overgedragen. Inderdaad, ten aanzien van de aanvullende toelagen uit de winsten van de Nationale Loterij, diende 3,64 mio euro vanuit 2004 te worden verschoven naar het dienstjaar 2005 ter uitvoering van enerzijds de aanvullende investeringstoelagen en anderzijds voor de volledige uitbetaling van de aanvullende werkingstoelagen. Het saldo van de winst uit de Nationale Loterij was immers slechts tegen het einde van vorig dienstjaar effectief vrijgegeven vanuit de provisionele basisallocatie 24.60.00.23 waardoor het Vlaams Fonds dienaangaande geen beslissing, noch uitbetaling kon uitvoeren.

Voor de andere posten tesamen werd slechts 1 mio euro aan belaste saldi overgedragen, voornamelijk tot dekking van de uitbetaling van de saldi DAC-ers uit het VIA-akkoord.

Tot slot vermelden we dat het onbelaste boni van het Vlaams Fonds in de grootte-orde van 5,3 mio euro intern wordt besteed aan de beschutte werkplaatsen. De initieel ingediende begrotingsvoorstellen 2004 voorzagen onvoldoende de sterke stijging die werd genoteerd voor de 2 eerste kwartalen van 2004, welke resp. in september en december 2004 werden afgerekend. Hierdoor diende een gedeelte van de afrekening van december met kredieten van het dienstjaar 2005 te worden gefinancierd. De input van het onbelast saldo zal het mogelijk maken het begrotingsdienstjaar 2005 volledig af te dekken.

B. TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Als bijlage 2 gaat een artikelsgewijs overzicht van de realisaties binnen de begroting van het dienstjaar 2004, opnieuw in de ESR-vormgeving.

Als significante afwijkingen ten aanzien van de weerhouden begrotingskredieten, kunnen volgende elementen worden geduid :

- de algemene werkingsuitgaven kenden een onderbenutting van ca. 10%, mede door een lagere uitgaven inzake onkostenstaten personeel, de facturatie van de studie-opdrachten die ondermaats

verliep ten opzichte van de verwachte realisatiestromen, en ook de afwachtende houding die er was voor aankopen gelet op de begrotingsrichtlijnen uitgevaardigd door de bevoegde Minister en die slechts tegen het einde van het jaar versoepeld werden;

- de statutaire materies zijn over het algemeen gezien zeer goed opgevolgd en kenden een realisatiegraad van 99,73% en door de aanvullende kredieten toegekend tijdens de 2^e begrotingscontrole 2004 werd een gedeelte van de achterstand inzake afrekeningen (semi-) residentiële sector ingehaald te samen met de volledige uitbetaling van de liggende facturen voor de individuele personen met een handicap;
- inzake investeringstoelagen werd de verwachte uitgavenstroom niet gehaald maar hierbij is het Vlaams Fonds een lijdend voorwerp aangezien wel kan ingeschat worden per dossier in welke fase het zich juist bevindt maar in hoeverre facturatie-elementen onmiddellijk of vertraagd zullen worden ingediend is veel moeilijker te voorspellen;
- de voorziene verkoop van de nog resterende oude provinciale afdeling Gent kon niet worden gerealiseerd (het andere - PA Antwerpen - kon wel in 2004 worden verkocht).

Algemeen kan worden gesteld dat het Vlaams Fonds slechts een niet-gebruikt kredietgedeelte heeft van 9,8 mio euro op een totale begroting die reeds 1,2 miljard euro benaderd, hetzij 0,9% van het totale kredietvolume.

PROGRAMMA 41.8 INTEGRATIE KANSARMEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	455	2.015	2.015			
Actueel krediet *	455	2.015	2.015			
Vermeerdering **	0	75	75			
Vermindering **	75	0	0			
Aangepast krediet	380	2.090	2.090			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

- **Basisallocatie 12.01: Allerlei uitgaven in het kader van het armoedebeleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
203	- 75	128

Overdracht van 75.000 euro voor de subsidiëring van het Jaarboek Armoede en Sociale Uitsluiting naar basisallocatie 33.10 van programma 41.8. Het betreft hier immers een subsidie en geen werkingsuitgaven.

De onderzoeksgroep OASeS werkt aan de uitbouw van een gegevensbank armoede en sociale uitsluiting en analyseert, synthetiseert, verwerkt en duidt deze statistische gegevens. Deze analyse vindt haar weerslag in een jaarlijks boek: Armoede en sociale uitsluiting. Op basis van de onderzoeksgegevens doet het jaarboek beleidsaanbevelingen. Het eerste jaarboek werd opgesteld in 1992. In 2005 schrijft OASeS de veertiende editie van het jaarboek. Het jaarboek is in de loop van zijn bestaan uitgegroeid tot een standaardwerk en een referentiepunt voor iedereen die bij het armoedebeleid betrokken is.

De jaarboeken Armoede en Sociale Uitsluiting hebben in de loop der jaren een vaste plaats verworven op het gebied van onderzoek naar armoedebestrijding in Vlaanderen. Het is een bekend naslagwerk voor iedereen die professioneel of vrijwillig met armoedebestrijding bezig is. De opmaak van het jaarboek wordt teruggekoppeld aan een stuurgroep. Jaarlijks worden een colloquium en specifieke seminaries georganiseerd om het jaarboek in te bedden in het maatschappelijk debat rond armoede en armoedebestrijding.

- **Basisallocatie 33.10: Allerhande subsidies in het kader van de Vlaamse armoedebestrijding (decreet 21 maart 2003)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
2.015	+ 75	2.090

Overdracht van 75.000 euro voor de subsidiëring van het Jaarboek Armoede en Sociale Uitsluiting van basisallocatie 12.01 van programma 41.8.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	283	143	143	
GVK	1.709	1.223		
GOK	1.865		1.718	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	449	252	205
GVK	1.572	1.569	
GOK	1.455		1.349
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 42.2 MEDISCH-SOCIAAL BELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	16.582	18.782	18.770		7.172	
Vermeerdering		83	187			19
Vermindering	102					
Aangepast krediet	16.480	18.865	18.957		7.172	19

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 12.25: uitgaven in verband met gezondheid en milieu**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
102	-26	76

Compensatie voor ba. 33.29 voor het project blaaskankercluster in Limburg.

- **Basisallocatie 12.29: uitgaven in verband met gezondheidsdatabank, epidemiologische en operationele informatiesystemen en toezichtscommissie bij het gezondheidsinformatiesysteem**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005	BVJ
507	-17	490	17

Op deze ba gaat ter compensatie voor het vervallen van een vastlegging een bedrag van 17.000 euro af voor een bijkrediet van 17.000 euro op dezelfde ba.

- **Basisallocatie 12.33: uitgaven in het kader van de realisatie van de gezondheidsdoelstelling betreffende preventie van depressie en zelfmoord**

Initieel GVKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
84	-79	5

Initieel GOKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
101	-96	5

Compensatie voor ba. 33.33 ter subsidiëring van een aantal projecten in het kader van preventie van depressie en zelfmoord.

- **Basisallocatie 33.29: subsidies in verband met epidemiologisch onderzoek en gegevensverzameling**

Initieel GVKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
1.494	+42	1.536

Initieel GOKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
1.567	+42	1.609

Compensatie van ba. 12.25, 33.50 en 41.01 voor de subsidiëring van het project blaaskankercluster in Limburg.

- **Basisallocatie 33.33: subsidies in het kader van de realisatie van de gezondheidsdoelstelling betreffende preventie van depressie en zelfmoord**

Initieel GVKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
362	+79	441

Initieel GOKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
320	+200	520

Volledige compensatie vastleggingskrediet van ba. 12.33 voor de subsidiëring van projecten in het kader van preventie van zelfmoord en depressie. Een gedeeltelijke compensatie voor ordonnanceringskrediet van ba.12.33 omwille van een laattijdige vastlegging eind 2004 door de geleidelijke vrijgave van kredieten en de ordonnanciering van voorschotten voor de projecten 2005 die vastgelegd worden.

- **Basisallocatie 33.50: subsidie aan het steunpunt Milieu en Gezondheid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
381	-9	372

Compensatie voor ba. 33.29 voor de subsidiëring van het project blaaskankercluster in Limburg

- **Basisallocatie 33.63: subsidies in verband met thuisgezondheidszorg**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
2.133	-43	2.090

Compensatie voor ba. 43.07 voor de subsidiëring van de opsporing van de metabole aandoeningen. Omwille van de besparingsmaatregel vorig jaar is een gedeelte niet kunnen geordonnanceerd worden.

- **Basisallocatie 33.65 : subsidies ten behoeve van preventie van middelengebruik en preventiewerkers**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
87	0	87

tekstuele wijziging van de libellé

- **Basisallocatie 33.66 : subsidies met betrekking tot het gezondheidsbeleid- sociaal medisch beleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005	BVJ
332		332	2

Bijkrediet vorige jaren voor een vervallen vastlegging gecompenseerd op ba. 43.02.

- **Basisallocatie 41.01 : Dotatie aan de VMM**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
452	-7	445

Compensatie voor ba. 33.29 voor de subsidiëring van het project blaaskankercluster in Limburg.

- **Basisallocatie 43.02: subsidies die kaderen in de ondersteuning van openbare lokale samenwerkingsinitiatieven in de gezondheidszorg**

Initieel GVKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
177	-2	175

Initieel GOKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
177	-2	175

Compensatie voor ba. 33.66 voor een bijkrediet voorgaande jaren.

- **Basisallocatie 43.07: subsidies die kaderen in de uitvoering van programma's met betrekking tot preventiegezondheidszorg in de openbare sector**

Initieel GVKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
930	+43	973

Initieel GOKrediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
904	+43	947

Compensatie van ba. 33.63 voor de subsidiëring van de opsporing van de metabole aandoeningen. Dit bedrag is noodzakelijk om de nodige vastleggingen te kunnen doen.

- **Basisallocatie 45.05: Dotatie in het kader van samenwerkingsakkoorden preventie van middelengebruik**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
98	0	98

tekstuele wijziging van de libellé

C. UITVOERING VAN DE BEGROTING VAN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 03	Tot Ord 03	Ord 2004
NGK	19.039	18.192	14.947	3.245
GVK	17.143	16.855		
GOK	16.855		16.414	
BVJ				
MACHT				
VRK	3.926	612		

2004	Besch kred	Tot Vastl 04	Tot Ord 04	Ord 2005
NGK	18.030	17.222	14.490	2.732
GVK	18.490	18.447		
GOK	19.059		17.403	
BVJ				
MACHT				
VRK	9.774	5.956		

PROGRAMMA 42.3 PSYCHIATRISCHE VERPLEGING

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 42.3 OPZ-REKEM (Categorie Sui generis)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

De aangevraagde dotatie van het OPZ-Rekem betreft een vergoeding voor personeelskosten die ingevolge het Vlaams Statuut uitbetaald dienen te worden aan het personeel.

Vermits deze “Vlaamse kosten “ niet vergoed worden binnen de verpleegdagprijs wordt een dotatie aangevraagd.

Het initieel krediet 2005 voorzien als dotatie voor het Psychiatrische Ziekenhuis Rekem bedraagt 2.586.000 €

Dit krediet wordt verhoogd tot 2.640.000 € hetgeen een verhoging betekent van 54.000 €

Deze verhoging wordt als volgt verklaart :

		Initieel	aanpassing (+)	nieuw krediet
1	Verlofdagen	666	54	720

De vergoeding voor verlofdagen vindt zijn oorsprong in het feit dat de federale overheid de “Vlaamse” meerverlofdagen t.o.v de privéziekenhuizen niet vergoed in de verpleegdagprijs.

Bij de berekening van deze kost werd in het verleden steeds uitgegaan dat in het Vlaams statuut 10 verlofdagen meer toegekend werden dan aanvaard in de verpleegdagprijs.

Een aanpassing van de dotatie met 54.000 € is dan ook genoodzaakt.

PROGRAMMA 45.1 JEUGD EN SPORT

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	50.863	2.276	3.580			
Actueel krediet *	50.863	2.276	3.580			
Vermeerdering **						
Vermindering **						
Aangepast krediet	50.863	2.276	3.580			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- Basisallocatie 33.12: Subsidies voor wetenschappelijke ondersteuning van het jeugdbeleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
250.000	+ 33.000	283.000

Het jeugdonderzoek in Vlaanderen verloopt weinig systematisch en weinig gecoördineerd waardoor op dit brede veld overlappingen en leemtes voorkomen. Zowel beleidsmakers, praktijkwerkers als onderzoekers ervaren dit als een knelpunt. Om aan deze pijnpunten tegemoet te komen werd in het voorjaar 2003 het Jeugdonderzoekplatform (JOP) opgericht, op initiatief van de Vlaams minister van Binnenlandse Aangelegenheden, Cultuur, Jeugd en Ambtenarenzaken.

De missie van het JOP bestaat uit het:

- geven van een antwoord op deze nood en
- op een systematische wijze brengen van informatie over kinderen en jongeren.

Het JOP wil haar missie realiseren door het bestaand jeugdonderzoek:

- te inventariseren,
- te analyseren
- en te synthetiseren;
- in een latere fase zal nieuw onderzoek worden geïnitieerd en uitgevoerd.

Deze hoofdpdracht omvat o.m. de ontwikkeling van een *monitor*, waarmee de leefwereld, levensomstandigheden en activiteiten van kinderen en jongeren periodiek in beeld zullen worden gebracht.

Bij de opzet van de monitor wordt er getracht aan te sluiten bij vragen die uit het verzamelde jeugdonderzoek voortkomen. Een belangrijk aandachtspunt hierbij is dat de monitor peilt naar gegevens die voor kinderen en jongeren werkelijk van belang zijn en niet enkel vertrekt vanuit de bezorgdheden van volwassenen ten aanzien van kinderen en jongeren.

De eerste bevraging met de monitor is gepland in 2005. De resultaten zullen in 2007 ter beschikking zijn.

Deze bevraging omvat een zeer ruime en grote postenquête van 16 - tot 25 jarigen. De kostprijs van deze enquête zit niet vervat in de algemene begroting 2005 van het Jop. De kostprijs voor de enquête wordt geraamd op 33.079,-, euro.

- Basisallocatie 33.15: Subsidie voor de vzw Centrum voor Jeugdtoerisme (decreet van 3 maart 2004)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
439.000	+ 105.000	544.000

CJT had een bijzonder goede beleidsnota 2005 - 2007 ingediend. Vele nieuwe beheersaspecten kwamen hierin aan bod. Ten gevolge van de onderhandelingen met CJT en dan vooral de correlatie met de subsidieovereenkomst en het bedrag van de begroting 2005, werd er beslist een aantal aspecten niet uit te voeren wegens te weinig financiële middelen.

Zo werden de volgende waardevolle acties geschrapt:

- Jaarlijks minstens 3 aanwijsbare initiatieven zoals brochures, vormingsmomenten, ... te realiseren welke gericht zijn naar huiseigenaars;
- Aan het eind van de overeenkomst moet minstens 80% van de geïnventariseerde aanbieders op de hoogte zijn van de inhoud van de 2 nieuwe decreten. Dit zal nagegaan worden aan de hand van een steekproef waarbij 50% niet aangesloten is bij de boekingscentrale van het CJT;
- Jaarlijks minstens 100 uren individuele begeleiding te realiseren met huiseigenaars;
- een signaalfunctie vervullen vanuit jeugdtoeristische sector naar de overheid. Meer in het bijzonder zal de vereniging op het einde van onderhavige overeenkomst beschikken overeen rapport handelend over de effecten van de nieuwe regelgeving op de sector.

Ten einde deze doelstellingen alsnog te realiseren wordt er voorgesteld om 105 over te hevelen naar BA 33.15.

- **Basisallocatie 33.10: Subsidies aan jeugdherbergen, jeugdkampeer-, en jeugdvormingscentra (decreet 3 maart 2004)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
2.284.000	- 138.000	2.008.000

Oorspronkelijk werd in de nota naar de minister met betrekking tot de personeelssubsidies klasse C de volgende opdeling van deze BA 33.10 voorgesteld:

Basistoelagen A, B en C	116.000
Personeelstoelagen C	1.713.400
Bedrag over voor werkingstoelagen	454.600
Totaal	2.284.000

In deze nota werd er 100.000-, euro voorzien als personeelssubsidie voor het jeugdverblijfcentra De Ceder. Dit jeugdverblijfcentrum voldoet evenwel niet meer aan de erkennings-, en subsidiëringvoorwaarden van het decreet. De overheveling van deze 100.000- euro geeft het volgende resultaat:

Basistoelagen A, B en C	116.000
Personeelstoelagen C	1.613.400
Bedrag over voor werkingstoelagen	454.600
Totaal	2.184.000

De overige 38.000-, zal zijn weerslag hebben op

1) de 116.000 *basistoelagen* A, B en C. Uit analyse van de werkingsverslagen 2004 van de jeugdverblijfcentra A, B en C blijkt dat een aantal van de vooropgestelde 116 jeugdverblijfcentra niet voldoen aan de decretale verplichtingen. Zonder voorop te willen lopen op de nog lopende procedure, zijn er 77 jeugdverblijfcentra die aanspraak maken op een basissubsidie. Deze basissubsidie bedraagt 1.000-, euro. Rekeninghoudend met de lopende procedures wordt er vanuit gegaan dat er maximaal 80 jeugdverblijfcentra een basissubsidie zullen krijgen. Aldus komt er als het ware 36.000-, euro vrij.

2) de 454.600-, euro die voorzien werd voor de *werkingssubsidies* klasse C. deze werkingssubsidie wordt berekend op basis van het aantal overnachtingen jeugdwerk 2004. Het totale aantal overnachtingen wordt dan gedeeld door het aantal overnachtingen jeugdwerk per jeugdverblijfcentrum. De weerslag van de vermindering van 2.000 is evenwel verwaarloosbaar voor elk van de +/- 40 jeugdverblijfcentra klasse C.

• **Basisallocatie 33.35: Subsidies projecten topsporters en ploegen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
466.000	- 70.000	396.000

Een van de belangrijke doelstellingen die vooropgesteld worden in de beleidsnota sport 2004-2009 betreft “de bijzonder getalenteerde sporters optimaal ontplooiingskansen bieden om topsportprestaties te leveren op Europees en wereldniveau en dit met de uitdrukkelijke vrijwaring van de integriteit van de sport”. Vandaar dat verschillende projecten van sporters en ploegen met topsporters - die tegemoet komen aan deze “missie” - alle aandacht en ondersteuning verdienen.

De Vlaamse minister van Sport heeft beslist om in 2005 3 tewerkstellingsprojecten te ondersteunen die beloftevolle jonge atleten de kans geven om een optimale opleiding en begeleiding te krijgen, teneinde de stap naar een professionele betaalde sportcarrière te zetten.

Het betreft Atletiek Vlaanderen, de professionele wielerploeg Vlaanderen en het wielerteam Jong Vlaanderen waarbij Vlaamse jonge toptalenten een degelijke omkadering en opleiding krijgen.

De kredieten worden als volgt verdeeld :

BA 33.35	
Atletiek Vlaanderen	135.000
Wielerploeg Vlaanderen	200.000
Wielerploeg Jong Vlaanderen	55.000

Het restbedrag van het oorspronkelijke krediet, nl. 70.000 euro, wordt overgedragen naar basisallocatie 33.36: subsidies in verband met sociale en experimentele projecten en uitzonderlijke initiatieven binnen het sportbeleid.

Basisallocatie 33.36: Subsidies in verband met sociale en experimentele projecten en uitzonderlijke initiatieven binnen het sportbeleid

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
379.000	+ 70.000	449.000

In het kader van het toekomstige beleidsdomein Cultuur, Jeugd, Sport en Media wordt gewerkt aan een decretaale onderbouw voor initiatieven zoals sociale sportprojecten i.f.v. personen met een culturele of sociale achterstelling, experimentele projecten i.f.v. vernieuwende impulsen naar het beleidsveld toe en uitzonderlijke projecten i.f.v. éénmalige initiatieven met meerwaarde.

Op de kredieten van de afdeling Jeugd en Sport werd er voor sociale en experimentele projecten en uitzonderlijke initiatieven binnen het sportbeleid oorspronkelijk een totaal subsidiebedrag voorzien ten belope van 379.000 euro (Voeren, De Rand, project gedetineerden, experimentele initiatieven,...).

In 2005 wordt hier een bedrag van 70.000 euro aan toegevoegd. Dit bijkomende bedrag zal worden aangewend om een “proeftuinproject “ op te starten met het oog op het instellen van een “brede school”. In het kader van de beleidsnota sport wordt immers gepleit voor meer uren L.O in het basisonderwijs. Vanaf het volgend schooljaar (2005-2006) zullen er in overleg met de minister van Onderwijs een aantal van dergelijke proeftuinprojecten van start gaan.

Het bedrag van 70.000 euro kan worden gecompenseerd op de basisallocatie 33.35 – subsidies projecten topsporters en ploegen.

PROGRAMMA 45.2

VOLKSONTWIKKELING EN BIBLIOTHEEKWERK

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	138.966	4.039	3.960			
Actueel krediet *	138.966	4.039	3.960			
Vermeerdering **	0	555	0			
Verminderings **	519	0	0			
Aangepast krediet	138.447	4.594	3.960			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

12.20 - Allerhande uitgaven voor Volksontwikkeling en Openbaar Bibliotheekwerk met betrekking tot adviesorganen, promotie, publicaties, expertise- en representatiekosten

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
402	-300	102

De libellé werd gewijzigd en uitgezuiverd; een aantal zaken zoals wetenschappelijk onderzoek worden inmiddels centraal uitgevoerd binnen het Programma 45.5.

Daarnaast is er ook een overheveling van een deel van de middelen naar de nieuwe basisallocatie 12.21. Op deze basisallocatie werden de middelen afgezonderd specifiek voor de eigen cultuurspreidende initiatieven.

12.21 - Allerhande uitgaven met betrekking tot cultuurspreidende initiatieven

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
0	+300	300

In 2004 werden de kredieten van de ba 12.20 gehalveerd ingevolge de algemene besparing op communicatie en wetenschappelijk onderzoek. Hierdoor werden onvermijdelijk ook de cultuurspreidende initiatieven getroffen die via deze ba werden gefinancierd.

Er wordt nu voorgesteld om middels een nieuwe basisallocatie de middelen worden af te zonderen die specifiek voor de eigen cultuurspreidende initiatieven worden voorzien. Hierdoor ontstaat ook een duidelijk beeld voor deze initiatieven.

43.01 - Subsidies aan gemeentebesturen, intergemeentelijke verenigingen en de Vlaamse Gemeenschapscommissie voor de uitvoering van cultuurbeleidsplannen (decreet van 13 juli 2001 houdende het stimuleren van een integraal en kwalitatief lokaal cultuurbeleid, art. 23, §2)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
4.039	+555	4.594

T.o.v. 2004 zijn er meer gemeenten die voor 2005 aanspraak kunnen maken op de aanvullende werkingssubsidie voor de uitvoering van de gemeentelijke cultuurbeleidsplannen, dit ingevolge de goedkeuring van hun cultuurbeleidsplan. Hiervoor moeten dan ook de nodige financiële middelen worden voorzien. Hiermee was reeds rekening gehouden bij de opmaak van de begroting 2005, maar werden de benodigde middelen toegevoegd aan de ba 43.02 i.p.v. de ba 43.01. Dit wordt nu rechtgezet.

43.02 - Subsidies aan gemeentebesturen, intergemeentelijke projectverenigingen en de Vlaamse Gemeenschapscommissie met betrekking tot openbare bibliotheken, cultuurcentra en cultuurbeleidsplannen (Decreet van 13 juli 2001 houdende het stimuleren van een kwalitatief en integraal gemeentelijk cultuurbeleid)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
71.779	-555	71.224

Hier wordt de omgekeerde beweging gemaakt t.a.v. de basisallocatie 43.01.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

(in duizend euro)

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	133.674	133.318	106.258	25.937
GVK	0	0		
GOK	0		0	0
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	132.545	131.352	103.296
GVK	3.969	3.928	
GOK	0		
BVJ			
MACHT			
VRK			

Er zijn geen significante onderaanwendingen van de kredieten.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

**PROGRAMMA 45.2
DAB LANDCOMMANDERIJ ALDEN BIESEN**

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	1 ^{ste} BC 2005
08.21			Overgedragen saldo	0	141
46.1	245D4610		Dotatie (PR 45.2 – b.a. 41.01)	268	268
16.0	245D1600		Eigen inkomsten	700	740
28.1	245D2810		Huuropbrengsten derden	60	60
Totaal ontvangsten				1.028	1209

UITGAVEN							
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005		1 ^{ste} BC 2005	
				GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	345D1100	08200	Personeelskosten	168	168	168	168
74.0	345D7400	08200	Investeringskosten	14	14	14	20
12.0	345D1200	08200	Werkingskosten	846	846	848	1.021
Totaal uitgaven				1.028	1.028	1.033	1.209

RESERVEFONDS

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005	1 ^{ste} BC 2005
			Overgedragen saldo	0	1
Totaal ontvangsten				0	1

UITGAVEN							
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	BO 2005		1 ^{ste} BC 2005	
				GVK	GOK	GVK	GOK
				0	0		
Totaal uitgaven				0	0		
Saldo				0	0	1	1

Toelichting bij de wijzigingen in vergelijking met de oorspronkelijke begroting**ONTVANGSTEN****08.2 Overgedragen saldo = 141.158,71 euro**

Dit overgedragen saldo is samengesteld uit een **belast saldo van 139.182,76** euro en een onbelast saldo van 1.975,95 euro

46.1 Dotatie

Geen wijzigingen.

16.0 Eigen inkomsten

Deze worden verhoogd met 39.470,48 euro, zijnde de over te dragen vastgestelde rechten van 2004.

28.1 Huuropbrengsten derden

Geen wijzigingen.

UITGAVEN**A. G.V.K.****11.0 Personeelskosten**

Geen wijzigingen

74.1 Investeringskosten

Geen wijzigingen.

12.0 Werkingskosten

Een verhoging van 2.000 euro is noodzakelijk gezien de stijging van de vaste kosten van Alden Biesen (telefoon, energie, kantoorkosten e.d.)

B. G.O.K.**11.0 Personeelskosten**

Geen wijzigingen

74.0 Investeringskosten

Verhoging met 5.768,86 euro zijde overgedragen verbintenissen 2004.

12.0 Werkingskosten

Verhoging met 174.908,83 euro zijnde:

- 2.000 euro tengevolge vermeerdering GVK's
- 172.908,83 euro overgedragen verbintenissen 2004.

Tabel verdeling ordonnanceringskredieten

	Tengevolge verbintenissen vorige jaren	Tengevolge verbintenissen 2005
11.0	0	168.000
74.0	5.768,86	14.000
12.0	172.908,83	848.000

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	Aangepast 2004	Gerealiseerd 2004
08.21			Overgedragen saldo	94	94
46.1	245D4610		Dotatie (PR 45.2 – b.a. 41.01)	266	266
16.0	245D1600		Eigen inkomsten	794	650
28.1	245D2810		Huuropbrengsten derden	58	57
Totaal ontvangsten				1212	1067

UITGAVEN							
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	Aangepast 04		Gerealiseerd 04	
				GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	345D1100	08200	Personeelskosten	168	168	91	91
74.0	345D7400	08200	Investeringskosten	19	23	18	15
12.0	345D1200	08200	Werkingskosten	838	1.021	768	777
Totaal uitgaven				1.025	1.212	877	883

RESERVEFONDS

ONTVANGSTEN					
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	2004	Gerealiseerd 2004
			Overgedragen saldo	1	1
Totaal ontvangsten				1	1

UITGAVEN							
ESR code	ORAFIN code	COFOG code	Omschrijving	2004		Gerealiseerd 04	
				GVK	GOK	GVK	GOK
				0	0		
Totaal uitgaven				0	0		
Saldo				0	0	1	1

Toelichting**ONTVANGSTEN**

Er zijn minder inkomsten geweest aangezien onze klanten ; VZW's en bedrijven (o.a. farmaceutische firma's) besparen op hun promotiebudget en op niet-noodzakelijke uitgaven. Een correcte inschatting is moeilijk gezien de economische evolutie.

UITGAVEN

Aangezien de inkomsten minder bedroegen dan geraamd, moest er noodgedwongen ook op de uitgaven bespaard worden om de begroting in evenwicht te houden.

Door het minder aantal activiteiten waren er automatisch minder uitgaven wat betreft de werkingskosten die verband houden met de bezetting van de vergaderlokalen en verblijven. Ook hebben wij gekozen voor een vermindering van de investeringen.

Wat betreft het personeel werd het budget van Alden Biesen minder belast wegens een zwangerschapsverlof en de mogelijkheid van vervanging via andere kanalen; nl. personeelswerving via startbaners.

PROGRAMMA 45.30 BEELDDE KUNST EN MUSEA

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	31593					
Actueel krediet	31593					
Vermeerdering						
Vermindering						
Aangepast krediet	31593					

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 33.01 : subsidies aan musea en ten gunste van musea (Art. 6 tot en met 11 van het Decreet van 20 december 1996)**

Initieel krediet 2004	Actueel krediet 2004	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2004
6426	6426	+ 15	6441

De financiële middelen op deze basisallocatie moeten voldoende zijn om de volgende soorten subsidies toe te kennen:

- een forfaitaire werkingssubsidie aan erkende musea ingedeeld bij het landelijke niveau,
- een forfaitaire werkingssubsidie aan erkende musea ingedeeld bij het regionale niveau,
- projectsubsidies ter versterking van de basisfuncties van erkende musea.

De financiële middelen voor de werkingssubsidies aan erkende musea worden nog toegekend op basis van het decreet van 1996.

De projectsubsidies voor erkende musea worden vanaf 2005 toegekend conform het Erfgoeddecreet.

Dit betekent concreet:

- werkingssubsidies aan 17 erkende musea ingedeeld bij het landelijke niveau: het forfaitair bedrag moet per erkend museum met 2% stijgen: 245.015 in 2004 + 2% (4.900) = 249.915 euro.

17 x 249.915 = 4.248.555 euro;

- werkingssubsidies aan 18 erkende musea ingedeeld bij het regionale niveau:

18 x 49.580 = 892.440.

Blijft slechts 1.285.005 voor projectsubsidies ter versterking van de museale werking, vanaf 2005.

Het Erfgoeddecreet voorziet echter een krediet van ten minste 1.300.000 euro.

Bij begrotingsakkoord werd daarom voorgesteld dit tekort aan te vullen via het overhevelen van een bedrag van 15.000 euro van b.a. 33.58 (cultuurhistorische tentoonstelling).

Dit brengt het krediet voor b.a. 33.01 op een bedrag van 6.441.000 euro.

- **Basisallocatie 33.58 : Subsidies aan tentoonstellingen van cultuurhistorisch belang (Art. 29 van het erfgoeddecreet van 7 mei 2004).**

Initieel krediet 2004	Actueel krediet 2004	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2004
421	421	-15	406

De financiële middelen op deze basisallocatie richten zich op de ondersteuning van de productie van kwalitatieve tentoonstellingsprojecten, met een bovenregionaal karakter, die de normale werking van een instelling of vereniging overschrijden.

Deze projectsubsidies worden vanaf 2005 toegekend conform het Erfgoeddecreet.

Het Erfgoeddecreet voorziet een krediet van ten minste 400.000 euro.

Bij begrotingsakkoord werd voorgesteld 15.000 euro van dit krediet over te hevelen naar b.a. 33.01 voor projectsubsidies aan erkende musea zodat ook daar het decretale minimumbedrag bereikt wordt.

Blijft een krediet van 406.000 euro beschikbaar.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

hoofdstuk als volgt opgenomen in de memorie :

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	29.365	28.451	30.677	
GVK				
GOK				
BVJ	5	5	5	
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER

- KASTEEL – DOMEIN VAN GAASBEEK
- KONINKLIJK MUSEUM VOOR SCHONE KUNSTEN ANTWERPEN – WETENSCHAPPELIJKE INSTELLING

VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

- REPRODUCTIEFONDS VLAAMSE MUSEA N.V. (Categorie Sui generis)

PROGRAMMA 45.3

D.A.B. KASTEEL-DOMEIN VAN GAASBEEK

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

(in duizend Euro)

ONTVANGSTEN					
ESR Code	COFOG code	ORAFIN nummer	Omschrijving	2005 initieel	2005 aangepast
08.21		245B0821	Overgedragen saldo	72	86
16.01		245B1601	Diverse inkomsten	38	40
16.02		245B1602	Inkomgelden	76	90
16.03		245B1603	Verkoop publicaties	11	11
38.00		245B3800	Sponsoring	0	0
46.10		245B4610	Dotatie (PR 45.3 BA 41.02)	256	256
48.11		245B4811	Subsidies overige overheden	0	0
58.22		245B5822	Schenken en legaten	0	0
Totaal ontvangsten				453	483

UITGAVEN				2005 initieel		2005 aangepast	
ESR Code	COFOG code	ORAFIN Nummer	Omschrijving	GVK	GOK	GVK	GOK
11.00	08200	345B1100	Personeelskosten	215	215	213	213
12.00	08200	345B1200	Werkingskosten	121	121	137	137
03.22	00000	345B0322	Over te dragen saldo	0	72	0	74
74.00	08200	345B7400	Restauratie kunstwerken	29	29	34	37
74.20	08200	345B7420	Investerings	16	16	19	22
Totaal uitgaven				381	453	403	483

RESERVEFONDS

ONTVANGSTEN				
ESR Code	COFOG code	Omschrijving	2005 initieel	2005 aangepast
		Overgedragen saldo	6	6
		Toewijzing	0	1
Totaal ontvangsten			6	7

UITGAVEN				
ESR Code	COFOG code	Omschrijving	2005 initieel	2005 aangepast
Totaal uitgaven			0	0

SALDO				
ESR Code	COFOG code	Omschrijving	2005 initieel	2005 aangepast
Totaal			6	7

I. Ontvangsten

08.21 Overgedragen saldo

Het overgedragen saldo wordt aangepast aan de concrete uitvoering van de begroting 2004 (zoals opgenomen in de jaarrekening 2004).

Belast saldo : 79.702,55 euro

Onbelast saldo : 6219,77 euro

Totaal overgedragen saldo *86.000 euro*

16.01 Diverse inkomsten

Gezien de toename van het aantal evenementen en activiteiten en de daarmee gepaard gaande diverse inkomsten, lijkt een verhoging van deze inkomsten van 38.000 euro naar

40.000 euro

ons realistisch.

16.02 Inkomgelden

De inkomsten uit inkomgelden zijn in 2004 t.o.v. 2003 met 25 % gestegen. Dit is o.m. te wijten aan een aantal publieksevenementen die in 2004 plaatsvonden en aan de opstart van een dienst publiekswerking-communicatie (tweede helft 2004).

Het aantal evenementen, tentoonstellingen en andere activiteiten zullen in 2005 nog toenemen. Bovendien zal de dienst publiekswerking in 2005 het kasteel actief promoten en een educatieve werking opstarten waardoor ook een aanbod naar scholen toe kan worden gepromoot. Hiermee rekening houdend gaan we ervan uit dat de inkomgelden ook dit jaar nog verder zullen toenemen. Een stijging van 20 % t.o.v. 2004 lijkt ons een realistische raming.

Daarom worden de inkomsten uit inkomgelden verhoogd tot *90.000 euro*

16.03 Verkoop publicaties

Blijft ongewijzigd. In 2005 worden er geen nieuwe publicaties uitgeven. Verwacht wordt dat de inkomsten uit publicaties dan ook ongewijzigd zullen blijven.

38.00 Omschrijving : “Schenken en legaten” wordt “Sponsoring”

Na overleg met AZF werd:

- *de ESR-code voor schenken en legaten aangepast van 38.00 naar 58.22).*
- *de ESR-code 38.00 gebruikt voor het toewijzen van de inkomsten uit sponsoring*

46.10 Dotatie

Blijft ongewijzigd.

48.11 Subsidies andere overheden

Om het mogelijk te maken om een eventuele subsidie van de provincie Vlaams-Brabant voor één van onze projecten te innen wordt deze rubriek toegevoegd.

58.22 Schenkingen en legaten

Het bedrag voor schenkingen en legaten blijft behouden op 0.

De ESR-code werd in overleg met AZF aangepast van 38.00 naar 58.22.

II. Uitgaven

11.00 Personeelskosten

Eén van de suppoosten gaat in de loop van 2005 met pensioen. Aangezien hij slechts deeltijds wordt vervangen verminderen de personeelskosten met ongeveer 2.000 euro.

Derhalve wordt het bedrag van 215.000 euro verminderd tot *213.000 euro*

12.00 Werkingskosten

Rekening houdend met het toenemend aantal evenementen, tentoonstellingen, activiteiten, opstart educatieve dienst,... en de daarmee gepaard gaande kosten wordt het budget voor de werkingskosten verhoogd.

Het vastleggingskrediet wordt verhoogd van 121.000 euro naar *137.000 euro*

Het ordonnanceringskrediet wordt verhoogd van 121.000 euro naar *137.000 euro*

03.22 Over te dragen saldo naar volgend begrotingsjaar

Op vraag van AZF wordt het over te dragen saldo naar volgend begrotingsjaar verhoogd van 72.000 euro naar *74.000 euro*

74.00 Restauratie kunstwerken

Daar de dotaties in de voorbijaande jaren nauwelijks volstonden om de vaste werkingskosten te betalen werd de conservatie/restauratie van een aantal collectiestukken uitgesteld. Een aantal collectiestukken zijn echter dringend aan een conservatie/restauratiebeurt toe.

Het op de initiële begroting ingeschreven krediet blijkt onvoldoende om alle dringende conservaties/restauraties te laten uitvoeren, daarom wordt het budget verhoogd.

Het vastleggingskrediet wordt verhoogd van 29.000 euro naar *34.000 euro*

Het ordonnanceringskrediet wordt verhoogd van 29.000 euro naar *37.000 euro*

74.20 Investeringskosten

Om zijn doelstellingen op een eigentijdse en klantvriendelijke manier te kunnen

verwezenlijken heeft het kasteel van Gaasbeek nood aan een aantal investeringsgoederen, nl.

- apparatuur- en materiaal voor klimaatcontrole en –beheersing
- aangepaste software voor de ontsluiting van de bibliotheek
- materiaal (technische apparatuur, aangepast meubilair, ...) om de congresfunctie professioneel te kunnen vervullen.
- automatisering onthaalbalie (aankoop touch screen ter vervanging van bestaande computer)

Het op de initiële begroting ingeschreven krediet blijkt onvoldoende om de beoogde aankopen te verrichten, daarom wordt het budget verhoogd.

Het vastleggingskrediet wordt verhoogd van 16.000 euro naar *19.000 euro*

Het ordonnanceringskrediet wordt verhoogd van 16.000 euro naar *22.000 euro*

Reservefondsen

In het besluit van de Vlaamse Regering betreffende het financiële en materiële beheer van de dienst met afzonderlijk beheer “Beheersdienst van het Kasteel-Domein van Gaasbeek” is voorzien dat 10 % van het op het einde van het begrotingsjaar beschikbare saldo wordt aangewend voor de vorming van een reservefonds. Het saldo van het reservefonds wordt hierdoor met 1.000 euro verhoogd.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR-Code	COFOG code	ORAFIN nummer	Omschrijving	Voorzien op begroting 2004	Realisaties
08.21		245B0821	Overgedragen saldo	72	72
16.01		245B1601	Diverse inkomsten	37	33
16.02		245B1602	Inkomgelden	75	75
16.03		245B1603	Verkoop publicaties	10	7
38.00		245B3800	Schenken en legaten	0	0
46.10		245B4610	Dotatie (PR 45.3 – BA 41.01)	255	255
Totaal				449	442

UITGAVEN							
ESR-Code	COFOG code	ORAFIN Nummer	Omschrijving	Voorzien op begroting 2004		realisaties	
				GVK	GOK	GVK	GOK
11.00	08200	345B1100	Personeelskosten	210	210	208	208
12.00	08200	345B1200	Werkingskosten	119	119	118	112
03.22	00000	345B0322	Over te dragen saldo	0	72	0	86
74.00	08200	345B7400	Restauratie kunstwerken	29	26	26	15
74.20	08200	345B7420	Investerings	22	22	16	21
Totaal				380	449	368	442

I. Ontvangsten :**16.01 Diverse inkomsten**

2004 was het eerste jaar dat de zaalverhuur in het kasteel van Gaasbeek werd gepromoot. Ook was het het eerste jaar dat er diverse grote evenementen plaatsvonden. Het was dan ook moeilijk om de exacte inkomsten hiervan te ramen.

De werkelijk geïnde diverse inkomsten (zaalverhuur, evenementen,...) bleef lichtjes onder de verwachtingen (inkomsten : 33.000 euro i.pl.v. de geraamde 37.000 euro).

16.02 Inkomgelden

De geraamde inkomsten uit inkomgelden werden volledig gerealiseerd.

16.03 Verkoop publicaties

Doordat de uitgifte van de catalogus van de schilderijen die voorzien was voor 2004 omwille van technische redenen diende uitgesteld te worden en daardat er ook geen andere nieuwe publicaties werden uitgegeven verliep de verkoop minder vlot dan voorzien (inkomsten : 7.000 i.pl.v. de geraamde 10.000 euro).

46.10 Dotatie

De dotatie werd vastgesteld op 255.000 euro.

Deze som werd integraal geïnd in hetzelfde begrotingsjaar (2004).

II. Uitgaven :

11.00 Personeel

In 2004 werd het personeelsbestand aangevuld met een aantal nieuwe personeelsleden (3 via startbaanproject en 1 via Maribel). Deze bijkomende jobs werden niet op de DAB aangerekend (gefinancierd via de centrale administratie) waardoor de personeelsuitgaven binnen het op de begroting voorziene bedrag bleven.

De totale personeelsuitgaven werden geraamd op 210.000 euro. De werkelijke personeelsuitgaven bleven beperkt tot 208.000 euro. Het verschil is te verklaren aan het feit dat er in 2004 vrijwel geen achterstallen dienden te worden betaald.

12.00 Werking

Eenzijds zijn er de vaste werkingskosten. Door het intensievere gebruik van de vergaderzalen (verhuur) en het stijgend aantal personeelsleden (meer telefoonkosten, meer kopies,...) stegen deze uitgaven lichtjes t.o.v. 2003.

Ook de werkingskosten, gerelateerd aan projecten en evenementen steeg in 2004 t.o.v. 2003. Doordat het aantal activiteiten en evenementen in 2004 sterk is gestegen, stegen uiteraard ook de daarmee gepaard gaande kosten.

Het voorziene budget voor werkingskosten (119.000 euro), waarbij reeds rekening werd gehouden met deze elementen, werd vrijwel volledig vastgelegd (118.000 euro).

Van het ordonnanceringskrediet werd slechts 112.000 euro van de voorziene 119.000 euro opgebruikt. Dit is o.m. te wijten aan de late goedkeuring (eind december) van de 2^{de} begrotingscontrole 2004.

03.22 Over te dragen saldo naar volgend begrotingsjaar

Op de technische bilaterale van de laatste begrotingscontrole 2004 werd afgesproken dat het over te dragen saldo naar het volgend begrotingsjaar minimum hetzelfde als dat van het voorgaand jaar moest zijn.

Door de late goedkeuring van de begrotingscontrole konden een aantal vastleggingen pas op het einde van het begrotingsjaar worden gerealiseerd waardoor ze in hetzelfde begrotingsjaar niet meer konden geordonnanceerd worden. In plaats van 72.000 euro werd 86.000 euro overgedragen.

74.00 Restauraties

Van het voorziene vastleggingsbudget (29.000 euro) werd er 26.000 euro vastgelegd.

Wat het ordonnanceringskrediet betreft werd van de 26.000 euro die op de begroting was voorzien slechts 15.000 euro geordonnanceerd. Dit is te wijten aan het feit dat een aantal van de restauraties maanden in beslag namen, waardoor het voor een deel van de restauratiedossiers niet mogelijk was om deze binnen hetzelfde begrotingsjaar te betalen.

74.20 Investerings

Op de begroting werd voor de investeringen een bedrag van 22.000 euro voorzien. Daardat de inkomsten lager lagen dan geraamd moest ook op de uitgaven worden bespaard. De besparing werd vooral op deze post gerealiseerd. De werkelijke vastleggingen bedroegen slechts 16.000 euro.

Van het voorziene ordonnanceringskrediet van 22.000 euro werd er 21.000 euro geordonnanceerd (inclusief de ordonnanciering van een aantal investeringdossiers die reeds in 2003 werden vastgelegd, maar om budgettaire redenen in hetzelfde begrotingsjaar niet meer konden vereffend worden).

PROGRAMMA 45.3
D.A.B. KONINKLIJK MUSEUM VOOR SCHONE KUNSTEN TE
ANTWERPEN (KMSKA)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN

1^{ste} begrotingscontrole 2005
 Voorstel aangepaste begroting

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	COFOG code	ORAFIN nummer	Omschrijving	2005 Initieel	2005 BC
08.21	08000		Overgedragen saldo	150	399
16.01	08200	245c1601	Inkomgelden en rondleidingen	560	400
16.02	08200	245c1602	Publicaties	50	50
16.03	08200	245c1603	Diverse ontvangsten	121	121
38.01	08200	245c3801	Schenkingen en legaten	0	0
38.02	08200	245c3802	Sponsorgeld	70	70
46.10	08200	245c4610	Dotatie (PR 45.3 – BA 41.01)	2.335	2.335
46.40	08200	245c4640	Wep-plus Vitamine W tussenkomst RVA/VDAB	12	2
Totaal ontvangsten				3.298	3.377

UITGAVEN							
ESR code	COFOG code	ORAFIN nummer	Omschrijving	2005 Initieel		2005 BC	
				GVK	GOK	GVK	GOK
11.01	08200	345c1101	Lonen en sociale lasten	986	941	976	926
12.11	08200	345c1211	Algemene werkingskosten	1.968	2.028	2008	2.069
03.22	08000		Over te dragen saldo	0	145	0	155
74.20	08200	345c7420	Verwervingen overig materiaal: niet verdeeld	112	102	155	145
74.50	08200	345c7450	Verwervingen waardevolle voorwerpen	82	82	82	82
Totaal uitgaven				3.148	3.298	3.221	3.377

RESERVEFONDS

ONTVANGSTEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	2005 Initieel	2005 BC
		Overgedragen saldo	37	37
		Toewijzing	0	2
Totaal ontvangsten			37	39

UITGAVEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	2005 Initieel	2005 BC
Totaal uitgaven			0	0
Saldo			37	39

Toelichting bij de begroting

Inkomsten

08.21 Overgedragen saldo

Het overgedragen saldo werd aangepast aan de realiteit in overleg met ABAFIM.

16.01 Eigen inkomsten

De inkomsten werden verlaagd omdat twee geplande tentoonstellingen, nl. Jan Fabre en Europalia, kwamen te vervallen.

46.40 Wep-plus / Vitamine W (tussenkomsten RVA / VDAB)

Het Vitamine W of Wepplus initiatief wordt, wegens de besparingen opgelegd op het vlak van lonen, niet verlengd.

Uitgaven

11.01 Lonen en sociale lasten

In het kader van de wervingsstop wordt er eveneens bespaard op de lonen van de DAB.

12.11 Algemene werkingskosten

Aangezien er in 2005 minder tentoonstellingen worden uitgevoerd dan aanvankelijk voorzien zullen de werkingskosten lager uitvallen.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

DAB Koninklijk Museum voor Schone Kunsten te Antwerpen			
Begroting 2004 - in duizend euro			
	Ontvangsten		
ESR-code	Omschrijving	Voorzien op begroting 2004	Gerealiseerd
08.20	Overgedragen saldo	293	293
16.01	Inkomgelden en rondleidingen	600	401
16.02	Publicaties	80	53
16.03	Diverse ontvangsten	175	119
38.01	Schenken en legaten	0	0
38.02	Sponsorgeld	30	0
46.10	Dotatie (PR 45.3 – BA 41.01)	2341	2341
46.40	Wep-plus Vitamine W tussenkomst RVA/VDAB	12	10
Totaal		3531	3217

	Uitgaven		
ESR-code	Omschrijving	Voorzien op begroting 2004	Gerealiseerd
11.00	Lonen en sociale lasten	1002	798
03;20	Over te dragen belast saldo	150	399
12.11	Algemene werkingskosten	2166	1862
74.20	Verwervingen van overig materiaal: niet verdeeld	82	52
74.50	Verwervingen van waardevolle voorwerpen	131	75
Totaal		3531	3186

* Het KMSKA maakt gebruik van het financiële systeem van de overheid nl. Orafin (Oracle) en dit sinds november 2001.

Uit intern onderzoek bleek dat er problemen zijn met de vroegere vastleggingen en daaruit voortvloeiende overdrachten in Orafin. Daarbij dient te worden opgemerkt dat er bij het opladen van de bedragen in Orafin (in 2001) het onzeker is of de ingevoerde bedragen juist waren. Er zijn directe aanwijzingen dat dit niet het geval is. Exact kan het niet door het KMSKA worden geverifieerd omdat de historiek niet toegankelijk is voor de rekenplichtige van het KMSKA.

Daar de overdrachten in Orafin niet overeenstemden met de realiteit werd de Afdeling Accounting van de Vlaamse Gemeenschap gecontacteerd door het KMSKA met de vraag om de vroegere vastleggingen en de daaruit voortvloeiende overdrachten in Orafin te verifiëren en recht te zetten.

In overeenstemming werd een voorlopig aangepaste jaarrekening 2003 opgemaakt. Begin 2005 werden de laatste aanpassingen verricht.

In een brief van Minister Van Mechelen aan het Rekenhof wordt mbt de jaarrekening 2003 volgende verantwoording gegeven “Door deze rechtzettingen in Orafin zal het overschrijden van het bedrag van de totale en specifieke verbintenissen met het bedrag van de ontvangsten, en het afsluiten van de uitvoeringsrekening met een negatief saldo in 2004 verdwijnen. Deze rechtzettingen kunnen niet met terugwerkende kracht worden doorgevoerd, aangezien ze een discrepantie zouden veroorzaken tussen de module “inkoop” en het grootboek van “Orafin”.

PROGRAMMA 45.3 REPRODUCTIEFONDS VLAAMSE MUSEA N.V.

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

in duizend euro

<u>ONTVANGSTEN</u>			
<u>ESR Code</u>	Omschrijving	initieel	aanpassing
08.21	Overgedragen saldo	146	200
16.00	Eigen inkomsten	70	25
28.00	Opbrengsten uit eigen vermogen	0	5
66.12	Kapitaalsoverdrachten van de overheid	0	500
Totaal		216	730

<u>UITGAVEN</u>			
<u>ESR Code</u>	Omschrijving	Initieel	aanpassing
02.2	Vast kapitaal	0	271
03.22	Over te dragen saldo vorig boekjaar	0	34
11.00	Personeelskosten	200	220
12.00	Werkingskosten – diensten en div. goederen	16	118
74.20	Investeringskosten	0	87
Totaal		216	730

In de begroting 2005 (programma 45.30) werd geen bedrag voor het Reproductiefonds Vlaamse Musea N.V. opgenomen. Er werd wel de beslissing genomen om via de participatiemaatschappij Vlaanderen zowel in 2005 als in 2006 jaarlijks 500.000 euro in de vennootschap “reproductiefonds” in te brengen.

1. Algemeen

Inleiding

Missie:

Het Reproductiefonds is een toekomstgericht project om het Vlaamse cultureel patrimonium een bredere toegankelijkheid, een grotere beschikbaarheid en een sterkere marktpositie en uitstraling te verlenen in binnen- en buitenland. Het kadert binnen een maatschappelijk, cultureel en economisch vooruitstrevend proces van sterke mediatisering en de ontwikkeling van grensoverschrijdende netwerken en een digitale kennismaatschappij.

Korte (voor)historiek

1999: oprichting bij decreet (VOI – aandelen 100% bij Vlaamse Gemeenschap / beheerd door PMV)
 oktober 2002: nieuwe Raad van Bestuur en revitalisering (door uitbreiding naar de hele erfgoedsector)
 juni 2003: professionele start – uitbouw reproductiefonds

opdracht:

creatie van digitaal platform met hoge resolutiebeelden
 ontwikkelen van merchandising
 uitbouw kenniscentrum

stappenplan

juni 2003-april 2004: opbouwfase en voorbereidende studies
 mei 2004 – mei 2005: experimentele fase (proefprojecten, prospectie, netwerking, opvragen offertes,)
 vanaf juni 2005: operationele fase (ontwikkelen databank, commercialisering)

2. Bespreking per basisallocatie

Ontvangsten :

08.21 Overgedragen saldo

Er is in 2004 zeer zuinig omgesprongen met de middelen. Dit heeft te maken met de toen nog niet afgeronde toekomst besprekingen op het einde van 2004 en het begin van 2005, waardoor een aantal activiteiten werden uitgesteld 2005. Vandaar dat de overdracht van 2004 naar 2005 groter is dan bij het opstellen van de begroting geraamd werd.

16.00 Eigen inkomsten

De eigen inkomsten zijn afkomstig van de proefprojecten inzake merchandising en het beheer van reproductierechten, alsook uit recuperaties en opbrengsten uit het eigen vermogen. Deze vallen lager uit dan oorspronkelijk begroot. Dit heeft alles te maken met de langere voorbereidingstijd om het Reproductiefonds operationeel te maken. De eigen inkomsten uit beeldbeheer zullen pas kunnen gegenereerd worden eens de digitale beeldenbank er is. Indien in 2005 de nodige investering gebeuren in de datagestuurde website en e-commerce dan kan de beeldenbank operationeel zijn vanaf het najaar van 2005, daar waar de oorspronkelijke planning vroeger voorzag. Vandaar dat de geraamde eigen inkomsten moeten bijgestuurd worden.

66.12 Kapitaaloverdrachten van de overheid

De Vlaamse regering besliste om via de Participatie Maatschappij Vlaanderen (PMV) een kapitaalsinbreng van 500.000 euro te doen in het Reproductiefonds Vlaamse Musea, N.V. in ruil voor aandelen. Hierdoor komt een investeringsbudget ter beschikking en wordt ook meteen de problematiek rond de vennootschapswetgeving die stelt dat de helft van het kapitaal in een onderneming moet blijven, opgelost. Wat eind 2004 niet meer het geval was.

Uitgaven:

03.21 Over te dragen saldo vorig boekjaar

Er is een te verwachten over te dragen saldo van € 34.000

11.00 Personeel

Het personeel blijft beperkt tot 3 FTE. Wel wordt er een tijdelijke opdracht voorzien om de invoering van de data bij de eerste groep van beelden te versnellen.

.

12.00 Werkingskosten

Het betreft hier in hoofdzaak de kosten voor zowel de eerste digitale opnames en/of beeldverwerking en de aanmaak van merchandisingproducten, naast kosten voor promotie en sensibilisering bij de lancering van de beeldenbank en voor kantoorbenodigdheden en externe consultancy.

74.20 Investeringskosten

Om de ontwikkeling van de datagestuurde web-site voor de digitale beeldenbank effectief in 2005 te kunnen waarmaken is er een investeringsbudget nodig van 87.000 euro. Bij de begrotingsopmaak werd deze investering nog niet voorzien omdat ze in afwachting werd gesteld van de toekomstbesprekingen van de vennootschap die ondertussen positief werden afgerond.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

in duizend euro

<u>ONTVANGSTEN</u>			
<u>ESR Code</u>	Omschrijving	Voorzien op de begroting 2004	Gerealiseerd
08.21	Overgedragen saldo	352	427
16.00	Eigen inkomsten	50	5
28.00	Opbrengsten uit eigen vermogen	0	8
66.12	Kapitaalsoverdrachten van de overheid	0	0
Totaal		402	440

<u>UITGAVEN</u>			
<u>ESR Code</u>	Omschrijving	Voorzien op de begroting 2004	Gerealiseerd
02.2	Vast kapitaal	0	0
03.22	Over te dragen saldo vorig boekjaar	146	200
11.00	Personeelskosten	185	166
12.00	Werkingskosten – diensten en div. goederen	50	54
74.20	Investerings	21	20
Totaal		402	440

In de begroting 1999 (programma 45.30 – basisallocatie 31.01) werd een bedrag van 19,4 mio BEF (480.913 euro) opgenomen voor de oprichting en werking van de NV Reproductiefonds Vlaamse Musea.

In december 2000 werd de door de DIP Consulting Group uitgevoerde selectieronde voor de werving van een algemeen directeur afgerond, echter zonder concreet resultaat : de weerhouden kandidaten bleken uiteindelijk niet langer geïnteresseerd in de functie.

Eind 2001 werd een studieopdracht van 25 uren uitgeschreven waarin een antwoord op de meeste implementatie vraagstukken betreffende het reproductiefonds gevraagd werd. Deze werd uitgevoerd door mevrouw Kristine De Mulder.

Eind 2002 werd de Raad van Bestuur opnieuw samengesteld en beter geënt op de aandachtspunten die in de studie aan bod kwamen. De eerste opdracht van de Raad van Bestuur was dan ook de werving van een algemeen directeur. De algemeen directeur startte pas op 6 mei 2003.

Dit betekent dat 2003 niet als een volwaardig werkingsjaar kan worden beschouwd en dat er een grote overdracht van middelen plaatsvond naar 2004. Deze middelen volstonden voor de werking in 2004. Ook in de voorbije begrotingsjaren 2002, 2001, 2000 werden slechts enkele betalingen uitgevoerd (studieopdracht, selectie, boekhouding, wettelijke publicaties) waardoor het toegekend bedrag uit de begroting 1999 gebruikt wordt voor het opstarten van de werking van het reproductiefonds.

Eind 2003 werd het kapitaal van de vennootschap verhoogd met de eigen middelen omdat er bij ongewijzigde kapitaalstructuur een negatief eigen vermogen zou ontstaan op het einde van het boekjaar 2003. Daardoor zou het voortbestaan van de organisatie op basis van de vennootschapswetgeving ernstig in het gedrang gekomen zijn. Deze stringente voorschriften uit de vennootschapswetgeving bleven ook in 2004 een belangrijk aandachtspunt.

In 2004 werd het duidelijk dat de initieel toegekende middelen van 1999 ontoereikend zijn voor het ontwikkelen van het Reproductiefonds. Het financieel haalbaarheidsplan dat in 1999 de oprichting van het Reproductiefonds begeleidde stelde toen reeds uitdrukkelijk dat er drie dotaties zouden nodig zijn om het Reproductiefonds operationeel te maken. Vandaar dat een bijkomende financiering noodzakelijk is. In het licht hiervan werd de missie van het Reproductiefonds geherpositioneerd in het kader van Culturele Industrie.

Met een investering/kapitaalsverhoging van 1 mio. wordt een bedrijf mogelijk gemaakt waarin vanaf 2007 geen subsidies meer moeten naartoe vloeien en waar vanaf 2010 (bescheiden) winst wordt gemaakt (in eerste instantie te gebruiken voor herstel van het kapitaal).

Tegelijkertijd wordt de doelstelling van een professioneel uitgebouwde beeldenbank gerealiseerd, samenwerking binnen de sector bevordert (en dus dubbele investeringen of financieringen vermeden).

Deze aanpak kan ook als (proef)model gebruikt worden voor gelijkaardige initiatieven, of in ieder geval een mentaliteitswijziging bevorderen.

PROGRAMMA 45.4
MUZIEK, LETTEREN EN PODIUMKUNSTEN

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 45.4
VLAAMSE OPERA (VLOPERA)
(Categorie Sui Generis)

Ingevolge een lineaire beslissing van de Vlaamse Regering wordt voor 2005 een eenmalige besparing op de oorspronkelijke weddekredieten in de dotatie aan de Vlaamse opera vertaald. Het gaat om een vermindering met 334.000 euro.

PROGRAMMA 45.5 ALGEMEEN CULTURBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	67918	182	187	12151		
Actueel krediet *	67918	182	187	12151		
Vermeerdering **	409					
Vermindering **						
Aangepast krediet	68327	182	187	12151		

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- Basisallocatie 12.25: Allerhande uitgaven met betrekking tot communicatie**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
216.000	- 50.000	166.000

Het bedrag van 50.000 euro waarmee het communicatiebudget verminderd wordt, werd de voorbije jaren gereserveerd voor de uitreiking van de Cultuurprijzen Vlaanderen. Aangezien de organisatie van de uitreiking van de prijzen voortaan is opgenomen in de beheersovereenkomst van CultuurNet Vlaanderen als één van haar opdrachten, wordt het budget van 50.000 euro via deze begrotingscontrole ingeschreven op de begroting van CultuurNet Vlaanderen (programma 45.5 basisallocatie 33.12).

- Basisallocatie 33.12: Subsidies aan de vzw Cultuurnet Vlaanderen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
1.815.000	+ 50.000	1.865.000

Naar aanleiding van de heroriëntering van de cultuurprijzen in 2004, werd aan de uitreiking ervan tevens een jaarlijks weerkerend evenement gekoppeld. Het is de optie om de organisatie van dit evenement structureel toe te wijzen aan VZW Cultuurnet, gelet op de overduidelijke link met elementen als cultuurmarketing, werking naar een ruimer publiek,....

Daarom worden deze middelen van communicatie geheroriënteerd naar Cultuurnet.

**DEEL II: TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

**PROGRAMMA 45.5
FONDS CULTURELE INFRASTRUCTUUR (FoCI) (Categorie A)
BA 61.02 en 99.11**

Begroting 2005, Eerste Controle

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	2005 Initieel	2005 1 ^{ste} Controle
16.11		Ingehouden garanties	P.M.	P.M.
16.12		Betaling huurgelden voor culturele infrastructuur door vzw's	10	10
38.00		Inbreng van derden als cultuursponsoring voor de realisatie van culturele infrastructuur	P.M.	P.M.
57.10		Terugbetaling en terugvordering van ten onrechte gedane betalingen door medecontractanten	P.M.	P.M.
58.00		Terugbetaling en terugvordering van ten onrechte gedane investeringssubsidie	P.M.	P.M.
69.10		Terugbetaling en terugvordering van ten onrechte ter beschikking gestelde dotatie door VGC	P.M.	P.M.
66.11		Dotatie Vlaamse Gemeenschap (PR. 45.50 – ba 61.02)	14.820	14.820
66.12		Overige kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep (verkoop gronden en gebouwen)	7.000	7.000
08.21		Overgedragen overschotten vorige boekjaren	3.000	3.735
TOTAAL ONTVANGSTEN			24.830	25.565

(in duizend euro)

UITGAVEN						
ESR code	COFOG code	Omschrijving	2005 Initieel		2005 1 ^{ste} Controle	
			GVK	GOK	GVK	GOK
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	P.M.	7.620	P.M.	8.280
12.11	08200	Algemene werkingskosten	20	25	20	25
12.50	08200	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	200	200	200	200
21.40	08200	Bankkosten buitenlandse betalingen	1	1	1	1
51.12	08200	Betaling aan medecontractanten in het kader van aankoop, geschiktmaking, renovatie en groot onderhoud van gebouwen en terreinen met culturele bestemming	6.813	5.252	6.813	5.252
52.10	08200	Investeringsubsidies aan VZW's				
52.10.1	08200	Vzw Concertgebouw – Brugge	0	0	0	0
52.10.3	08200	Vzw Vooruit – Gent	0	0	0	0
52.10.5	08200	Vzw Vaarwater – Gent	0	29	0	29
52.10.6	08200	Toe te kennen investeringsubsidies voor sectorale culturele infrastructuur op basis van een reglement.	1.489	50	0	50
52.10.8	08200	Vzw 4 AD – Diksmuide	0	180	0	180
52.10.9	08200	Investeringsubsidies voor culturele infrastructuur van algemeen belang toe te kennen op basis van een reglement	0	0	0	0
52.10.10	08200	Vzw Muziek-O-Droom – Hasselt	0	377	0	377
52.10.11	08200	Vzw Driewerf Hoera – Eeklo	0	55	0	55
52.10.12	08200	Vzw JC Den Eglantier – St.-Niklaas	0	148	0	223

52.10.13	08200	Vzw Autonoom Trefcentrum – Ieper	0	79	0	79
52.10.14	08200	Vzw OCJ Kompas – St.-Niklaas	0	65	0	65
52.10.15	08200	Vzw Jeugdhuis/Muziekcentrum Nydrop – Opwijk	0	25	0	25
52.10.16	08200	Vzw RCJ Entrepot – Brugge	0	33	0	33
52.10.17	08200	Vzw Nieuwpoorttheater – Gent	0	140	150	140
52.10.18	08200	Vzw Wereldculturencentrum Zuiderpershuis – Antwerpen	0	80	0	80
52.10.19	08200	Vzw Limelight – Kortrijk	0	0	0	0
52.10.20	08200	Vzw Kultuur- en Dienstencentrum België – Hasselt	0	134	0	134
52.10.21	08200	Vzw Ringtheater/Troubleyntheater – Antwerpen	0	530	0	530
52.10.22	08200	Vzw De Zwerver Muziekcentrum Leffinge – Oostende	0	100	40	100
52.10.23	08200	Vzw Jeugdhuis Trefcentrum Y’ – Brussel	0	150	0	150
52.10.24	08200	Vzw TheaterTeater Kunstencentrum nOna – Mechelen	0	25	200	25
52.10.25	08200	Vzw De Expeditie – Gent	0	25	0	25
52.10.26	08200	Vzw Jeugdhuis Rzoezie – Mechelen	0	0	0	0
52.10.27	08200	Vzw Netwerk – Aalst	0	150	200	150
52.10.28	08200	Vzw Tor – Genk	0	32	0	32
52.10.29	08200	Vzw Cactus – Brugge	0	84	0	84
52.10.30	08200	Vzw De Roma – Bergerhout	0	50	334	50
52.10.31	08200	Vzw De Kreun – Kortrijk-Bissegem	0	0	125	0
52.10.32	08200	Vzw ABC-Art Basics for Children – Brussel	0	0	200	0
52.10.33	08200	Vzw Gemeenschapscentrum Sint-Gillis – CC De Pianofabriek – Sint-Gillis	0	0	75	0
61.41	00000	Investeringsbijdragen aan de Vlaamse Opera (VLOPERA)	3.628	4.000	3.628	4.000
63.11	08200	Investeringssubsidies aan provincies				
63.11.1	08200	Investeringssubsidie aan de provincie Limburg voor het Provinciaal Gallo-Romeins Museum – Tongeren	0	0	0	0
63.11.2	08200	Investeringssubsidie aan de provincie Antwerpen voor het FotoMuseum – Antwerpen	0	0	0	0
63.21	08200	Investeringssubsidies aan gemeenten				
63.21.1	08200	Investeringssubsidie aan de stad Leuven voor het Museumsiteproject	0	0	0	0
63.21.2	08200	Investeringssubsidie aan de stad Gent in het kader van het Forumproject	0	500	0	500
63.21.3	08200	Investeringssubsidie aan de stad Gent in het kader van het Stadsmuseum de Bijloke	0	0	0	0
63.21.4	08200	Investeringssubsidie aan de stad Beringen voor het Jeugdhuis Club 9	0	0	125	0
63.21.5	08200	Investeringssubsidie aan de stad Leuven voor de vzw Het Depot	0	0	40	0
65.10	08200	Dotatie aan VGC voor renovatie en nieuwbouw van de KVS te Brussel	0	4.687	0	4.687
74.22	08200	Verwerven duurzame werkmiddelen	0	4	0	4
TOTAAL UITGAVEN			12.151	24.830	12.151	25.565

1. DOEL VAN DE DOTATIE

De dotatie heeft in 2005 hoofdzakelijk tot doel het Fonds Culturele Infrastructuur (FoCI) te spijsen voor het betalen van:

- de verbintenissen aangegaan voor het eigenaaronderhoud (instandhouding en herstellingen) van de eigen culturele infrastructuur van de Vlaamse Gemeenschap (30-tal accommodaties);
- de verbintenissen aangegaan voor investeringen (aankopen, verbouwen, bouwen) voor de eigen culturele infrastructuur van de Vlaamse Gemeenschap;
- investeringssubsidies voor sectorale culturele infrastructuur (bovenlokale jeugdinfrastructuur, erkende muziekclubs, erkende muzikeducatieve organisaties en erkende kunstencentra) (25-tal accommodaties);
- de verbintenissen aangegaan door de Vlaamse Gemeenschap voor de Vlaamse Gemeenschapscommissie (VGC) als bijdrage voor de nieuwbouw en de renovatie van de KVS te Brussel;
- de verbintenissen en de investeringssubsidies voor grote culturele bouwprojecten van algemeen belang (10-tal accommodaties).

2. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN 1^{STE} CONTROLE 2005

2.1. ONTVANGSTEN

(in 1.000 euro)

ESR-Code	Omschrijving ONTVANGSTEN	2005 Initieel	2005 Eerste Controle	Vershil
08.21	Overgedragen overschotten vorige boekjaren	3.000	3.735	+ 735

Tijdens de tweede begrotingscontrole 2004, werd het ordonnanceringskrediet van het FoCI voor 2004 verhoogd van 12.484.000 euro tot 15.931.000 euro. Maar van deze verhoging met 3.447.000 euro mocht 3.000.000 euro slechts worden geboekt begin 2005 als dotatie aan de VGC voor de renovatie van de KVS. Daarom werd in de initiële begroting van 2005 een overgedragen overschot van vorige boekjaren ingeschreven van 3.000.000 euro.

Het gerealiseerd overschot op de begroting voor 2004 bedraagt 3.735.641,00 euro. Het bijkomend overschot van 735.000 euro in 2004 is voor een klein gedeelte te wijten aan de normale overschotjes op de begroting, omwille van afrondingsproblemen (de begroting wordt opgesteld in duizend euro), maar wordt vooral verklaard door een aantal vertragingen bij het uitvoeren van de werken. In 2004 kon een bedrag van 887.905,03 euro niet worden geboekt voor de stad Antwerpen als erfpachtvergoeding voor het Huis den Rhyn (Oude Beurs) (vertraging bij het afsluiten van de erfpachtovereenkomst). In 2004 kon wegens het aanspannen van een rechtszaak geen akkoord worden bereikt over het bedrag van de schadeclaim van een aannemer van de Beursschouwburg te Brussel (gevraagde schadeclaim 489.331,75 euro). Het beschikbare budget in 2004 zou overigens ruim onvoldoende zijn geweest om beide laatste uitgaven volledig te kunnen boeken.

Het overschot van 3.735.000 euro van 2004 wordt toegevoegd aan de inkomsten van 2005. De 3.000.000 euro bestemd voor de uitgestelde betaling aan de VGC voor de KVS, worden daarvoor gebruikt (ESR-code 65.10) en 75.000 euro wordt aangewend voor een noodzakelijke bijkomende betaling van een investeringssubsidie aan de vzw JC Den Eglantier te Sint-Niklaas (ESR-code 52.10.12). Het over te dragen overschot van het boekjaar 2005 (ESR-code 03.22) van 7.620.000 euro wordt voorlopig verhoogd met het resterend overschot van 2004 van 660.000 euro tot in totaal 8.280.000 euro. Indien in de loop van het jaar zou blijken dat het beschikbare GOK-krediet onvoldoende zou zijn om ook de uitgestelde schadeclaim van de Beursschouwburg en de uitgestelde erfpachtvergoeding voor het Huis den Rhyn te kunnen betalen, dient het GOK-krediet te worden verhoogd.

2.2. UITGAVEN

2.2.1. GVK-KREDIETEN

(in 1.000 euro)

ESR-Code	Investeringsubsidies Sectorale Culturele Infrastructuur	2005 GVK Initieel	2005 GVK 1 ^{ste} Controle	GVK+/-
52.10.6	verdeling op basis van reglement	1.489	0	- 1.489
52.10.17	vzw Nieuwpoorttheater – Gent	0	150	+ 150
52.10.22	vzw De Zwerver – Oostende	0	40	+ 40
52.10.24	vzw KC nOna – Mechelen	0	200	+ 200
52.10.27	vzw Netwerk – Aalst	0	200	+ 200
52.10.30	vzw De Roma – Borgerhout	0	334	+ 334
52.10.31	vzw De Kreun – Kortrijk-Bissegem	0	125	+ 125
52.10.32	vzw ABC-Art f. Children – Brussel	0	200	+ 200
52.10.33	vzw GC/De Pianofabriek Sint-Gillis	0	75	+ 75
63.21.4	Stad Beringen/Jeugdhuis Club 9	0	125	+ 125
63.21.5	Stad Leuven/vzw Het Depot	0	40	+ 40
	Totaal:	1.489	1.489	+ 0

Het in de begroting voor 2005 onder de ESR-code 52.10.6 ingeschreven bedrag van 1.489.000 euro voor de investeringstoelagen voor de sectorale culturele infrastructuur wordt, na de beslissing van de minister van cultuur in januari 2005 over de concrete verdeling van dit krediet op basis van het reglement van 16 maart 2001, ad nominatim per gesubsidieerde infrastructuur ingeschreven in de begroting voor 2005.

2.2.2. GOK-KREDIETEN

(in 1.000 euro)

ESR-Code	Omschrijving	2005 GOK Initieel	2005 GOK 1 ^{ste} Controle	GOK+/-
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	7.620	8.280	+ 660

Van het bijkomend overgedragen overschot van 2004 ter waarde van 735.000 euro, wordt 75.000 euro toegevoegd aan de ESR-code 52.10.12 – GOK (zie: verder) en 660.000 euro voorlopig toegevoegd aan de ESR-code 03.22 – GOK (over te dragen overschot van het boekjaar 2005).

(in 1.000 euro)

ESR-Code	Omschrijving	2005 GOK Initieel	2005 GOK 1 ^{ste} Controle	GOK+/-
52.10.12	vzw JC Den Eglantier – St.-Niklaas	148	223	+ 75

Jaarlijks wordt ongeveer 1.489.000 euro vastgelegd (GVK) voor investeringstoelagen voor sectorale culturele infrastructuur (bovenlokale jeugdinfrastuctuur, erkende muziekcentra en erkende kunstencentra). In samenwerking met de afdeling Gesubsidieerde Infrastructuur, trok het Fonds Culturele Infrastructuur (FoCI) de concrete stand van voorbereiding van alle projecten na. Op basis hiervan werd een zo realistisch mogelijk voorstel van ordonnancerings (GOK) voor 2005 per gesubsidieerde infrastructuur uitgewerkt.

De uitvoering van de werken voor de vzw JC Den Eglantier van Sint-Niklaas (ESR-code 52.10.12) liep vertraging op. Daarom wordt de 75.000 euro die niet kon worden geordonnanceerd in 2004, terug opgenomen in 2005.

2.2.3. TOTAAL UITGAVEN

ESR-Code	Omschrijving	2005 GOK Initieel	2005 GOK 1 ^{ste} Controle	GOK+/-
	TOTAAL UITGAVEN	24.830	25.565	+ 735

De 735.000 euro die niet konden worden geboekt in 2004 omwille van vertragingen in de uitvoering van projecten, worden overgedragen naar 2005.

PROGRAMMA 49.1 DOTATIE AAN AGENTSCHAPPEN VOOR SPORT

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 49.1 DOTATIE BLOSO (Categorie Sui Generis)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN.

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	64.176			4.331		
Vermeerdering						
Vermindering	414					
Aangepast krediet	63.762			4.331		

41.03	Werkingdotatie	24.724
41.04	Dotatie decretale subsidiëring topsport	4.355
41.07	Dotatie Topsport	2.441
41.08	Dotatie decretale subsidiëring gemeentelijke sportdiensten	5.761
41.09	Dotatie decretale subsidiëring sportfederaties	16.674
41.80	Dotatie uit de opbrengsten van de Nationale Loterij	5.607
61.01	Investeringsdotatie	4.200

TOTAAL **63.762**

Op 4 februari 2005 heeft de Vlaamse regering beslist om de lineaire wervingsstop tot 31/12/2005, die beslist was op 8 oktober 2004, op te heffen.

De Vlaamse openbare instellingen kregen de keuze tussen een besparing van 1,86% op de oorspronkelijke (d.w.z. na dotatie) personeelskredieten 2005, ofwel toch een lineaire wervingsstop tot eind 2005.

Om functionele redenen heeft het Bloso gekozen voor de besparing van 1,86%. Zodanig kan het Bloso zelf bepalen waar een vervanging, aanwerving ... absoluut noodzakelijk is, in eerste instantie met betrekking tot de werking van de Bloso-centra.

Via een e-mail van ABAFIM werd op 8/4/2005 aan het Bloso medegedeeld dat het totaal te besparen bedrag van 414 duizend euro zal afgetrokken worden van de werkingsdotatie aan het Bloso (artikel 46.11 langs de ontvangstenzijde). Deze werkingsdotatie wordt bijgevolg verminderd met 414 duizend euro (van 25.138 duizend euro naar 24.724 duizend euro).

Het Bloso heeft bijgevolg langs de uitgavenzijde de artikels voor de bruto – bezoldigingen, de toelagen, de bijdragen RSZ en de bijdrage pensioenen verminderd met een bedrag van 414 duizend euro.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING.**Basisallocatie 41.03: Werkingsdotatie aan het Bloso**

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	40.459	100%	45.764	101%	50.601	24.724
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 41.04: Dotatie aan het Bloso met betrekking tot de decretale subsidiëring van topsport (decreet sportfederaties)

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	0	0	0	0	0	4.355
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 41.05: Dotatie jeugdsport

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	2.231	100%	2.231	100%	1.115	0
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 41.07: Dotatie aan het Bloso voor topsport

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	0	0	0	0	0	2.441
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 41.08: Dotatie aan het Bloso ter uitvoering van de subsidiëring in het kader van het decreet op de sportdiensten.

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	0	0	0	0	0	5.761
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 41.09: Dotatie aan het Bloso ter uitvoering van de subsidiëring in het kader van het decreet op de sportfederaties, (exclusief topsport).

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	0	0	0	0	0	16.674
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 41.80: Dotatie aan het Bloso voor het Vlaamse Sportfonds uit de opbrengsten van de Nationale Loterij

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	5.607	100%	5.602	100%	5.607	5.607
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 61.01: Investeringsdotatie

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK	3.768	99,5%	3.800	75%	3.622	4.200
GVK						
GOK						
VRK						
MACH						

Basisallocatie 99.11: Vastleggingsmachtigingen Bloso

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK						
GVK						
GOK						
VRK						
MACH	4.138	100%	4.200	100%	3.685	4.331

Basisallocatie 99.12: Leningsmachtiging Bloso

	2002		2003		2004	2005
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Krediet
NGK						
GVK						
GOK						
VRK						
MACH	0	0%	0	0%	3.250	0

ONTVANGSTEN

		In duizend euro	
Art. nr. COFOG Aanwijzing van de Ontvangsten code		Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
I	ONTVANGSTEN COMMISSARIAAT-GENERAAL		
	0. NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN		
08.30	Overige interne verrichtingen: saldo operatie	0	517
	1. LOPENDE ONTVANGSTEN		
	C. Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sektor overheid		
16.21	Recuperatie bezoldigingen (ETHIAS)	74	74
16.22	Inkomsten uit eigen activiteiten	20	20
	2. RENTE, HUUR EN ANDERE RESULTATEN VAN VERMOGEN		
26.11	Renten op rekening courant	0	0
	4. INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID		
46.11.1	Werkingsdotatie aan het Bloso (art. 41.03 van programma 49.1 van de begroting Vlaamse Gemeenschap)	25.138	24.724
46.11.2	Recuperatie startbanen	1.100	1.100

In duizend euro			
COFOG code	Aanwijzing van de Ontvangsten	Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
	Dotatie aan het Bloso voor topsport (art. 41.07 van programma 49.1 van de begroting Vlaamse Gemeenschap)	2.441	2.441
	Werkingsdotatie aan het Bloso. Indexprovisie	0	0
	Dotatie aan het Bloso met betrekking tot de decretale subsidiëring van topsport in het kader van het decreet op de sportfederaties (art. 41.04 van programma 49.1 van de begroting Vlaamse Gemeenschap)	4.355	4.355
	Dotatie aan het Bloso met betrekking tot de decretale subsidiëring in het kader van het decreet op de gemeentelijke sportdiensten (art. 41.08 van programma 49.1 van de begroting Vlaamse Gemeenschap)	5.761	5.761
	Dotatie aan het Bloso met betrekking tot de decretale subsidiëring in het kader van het decreet op de sportfederaties(exclusief topsport) (art. 41.09 van programma 49.1 van de begroting Vlaamse Gemeenschap)	16.674	16.674
46.41	Recuperatie bezoldigingen (gesco's)	1.533	1.533
49.43	Recuperatie bezoldigingen (Fedasil,detacheringen)	80	80

In duizend euro			
Art. nr.	Aanwijzing van de Ontvangsten	Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
6. KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID			
66.11.1	Investeringsdotatie aan het Bloso (art. 61.01 van programma 49.1 van de begroting Vlaamse Gemeenschap)	4.200	4.200
66.11.2	Ontvangstensaldo (4de en laatste schijf) 2001,2002 en 2003 van de investeringsdotatie aan het Bloso	0	1.012
Subtotaal Commissariaat-generaal		61.376	62.491

Aanwijzing van de Ontvangsten		In duizend euro	
		Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
ONTVANGSTEN VLAAMS SPORTFONDS			
Ontvangsten uit activiteiten van het Vlaams Sportfonds			
06.01	Terugbetalingen en diverse ontvangsten	65	65
06.03	Inschrijvingen en verkoop cursussen	430	430
	Inschrijvingen sportkampen en inkomsten uit de exploitatie van de Bloso-centra	7.266	7.266
06.05	Sponsoring en inkomsten specifieke projecten	302	302
06.06	Inkomsten de Gordel	235	235
Ontvangsten met bijzondere aanwending			
38.02	Weddenschappen op sportuitslagen	12	12
	Dotatie aan het Bloso voor het Vlaams Sportfonds uit de opbrengsten van de Nationale Loterij (art.41.80 van het programma 49.1 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)	5.607	5.607
Subtotaal Vlaams Sportfonds		13.917	13.917
Totale ontvangsten		75.293	76.408

UITGAVEN

		In duizend euro	
Art. nr.	Aanwijzing van de uitgaven	Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005 (2 ^{de})
Sectie I	HOOFDBESTUUR		
0. UITGAVEN DIE NIET ONMIDDELIJK OVER DE HOOFDGROEPEN 1 TOT EN MET 9 WORDEN VERDEELD			
03. INTERNE VERRICHTINGEN			
03.22	00000 Overgedragen tekort vorige boekjaren	0	1.029
03.30	00000 Overige interne verrichtingen: saldo operatie	0	0
1. LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN			
A. Lonen en sociale lasten			
11.1 Eigenlijk loon volgens bruto-weddeschaal			
11.11	08100 Bezoldiging statutair personeel	8.900	8.800
11.12	08100 Bezoldiging contractueel personeel	6.979	6.850
11.13	08100 Toelagen (verlofgeld, eindejaarstoelage, enz.)	2.256	2.200
11.14	08100 Vergoedingen voor onregelmatige en buitengewone prestaties	410	410
11.15	08100 Indexprovisie	0	0
11.2 Sociale verzekering en werkgeversbijdrage			
11.21	08100 R.S.Z.	2.800	2.700
11.22	08100 Pensioenen	2.200	2.171

		In duizend euro	
Art. nr.	Aanwijzing van de uitgaven	Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
	11.3 Directe uitkeringen		
11.31	08100 Kinderbijslagen	255	255
	11.4 Sociale dienst		
11.41	08100 Sociale tegemoetkomingen	123	123
	11.5 Diversen		
11.51	08100 Bezoldiging beheers-, controle- en adviesorganen	74	74
	B. Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten		
	12.1 Algemene		
12.11	08100 Reis- en verblijfskosten, tussenkomst vervoerkosten personeel	414	414
12.12	08100 Reis- en verblijfskosten beheers-, controle- en adviesorganen	12	12
12.13	08100 Huur gebouwen	1.208	1.208
12.14	08100 Algemene werkingskosten	1.013	1.013
12.15	08100 Bureelbenodigdheden, drukwerken, enz.	288	288
12.16	08100 Informatica en buretika (software)	549	549
12.17	08100 Verzekeringen	251	251
12.18	08100 Inrichtings- en herstellingswerken gebouwen	50	50
12.19	08100 Opleiding personeel en HRM	182	182

		In duizend euro	
nr.	Aanwijzing van de uitgaven	Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
12.3 Specifieke			
12.31	08100		
	Allerhande uitgaven voor promotie, initiatie en sensibilisering	665	665
12.32	08100	74	74
	Aankoop van medailles, prijzen, trofeeën, plaketten		
12.33	08100	50	50
	Allerhande uitgaven i.v.m. samenwerking met het buitenland		
12.35	08100	252	252
	Specifieke uitgaven Vlaamse Trainersschool (Strategisch Plan)		
12.37	08100	2.441	2.941
	Specifieke uitgaven Topsport		
12.38	08100	200	200
	Allerhande uitgaven pilootprojecten maatschappelijke relevantie van sport		
12.39	09600	450	450
	Ondersteuning van de lokale schoolsportwerking en inzetten van flexibele leerkrachten lichamelijke opvoeding		
2. RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN			
21.10	08100	151	151
	Rente op overheidsschuld in nationale valuta		
3. INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN			
31.11	08100		
	Basissubsidies Vlaamse sportfederaties (decreet 13/7/2001)	7.874	7.874
31.16	08100	158	158
	Subsidies koepelorganisatie (VSF).		
31.17	08100	257	257
	Aanvullende subsidies Vlaamse sportfederaties prioriteitenbeleid Vlaamse regering		
31.18	08100	1.240	1.240
	Aanvullende subsidies Vlaamse sportfederaties jeugdsport		
31.30	08100	422	422
	Subsidies organisaties sportieve vrijetijdsbesteding (decreet 13/7/2001)		
31.45	09600	1.288	1.288
	Aanvullende subsidies Vlaamse unisportfederaties voor Topsportscholen		
31.47	09600	2.537	2.537
	Aanvullende subsidies Vlaamse unisportfederaties Topsport (voorheen art.31.45S3)		

Aanwijzing van de uitgaven		In duizend euro	
		Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
4. INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID			
00000	Lopende uitgaven belastingen op rente	0	0
00000	Subsidies provinciale sportdiensten (decreet 5/4/95)	301	301
00000	Subsidies gemeentelijke sportdiensten (decreet 5/4/95)	5.407	5.407
08100	Specifieke uitkeringen aan gemeenten : startbanen	1.000	1.000
00000	Subsidies sportdienst van de Vlaamse Gemeenschapscommissie (decreet 5/4/95)	53	53
7. INVESTERINGEN			
B. Duurzame roerende goederen			
08100	Aankoop machines, meubilair en vervoermiddelen	160	160
08100	Materiaal voor informatica (hardware)	355	355
08100	Aankoop didactisch en wetenschappelijk materiaal	50	50
08100	Gespecialiseerde apparatuur voor Topsport	15	15
9. OVERHEIDSSCHULD			
91 Aflossingen van de gevestigde overheidsschuld			
01720	Aflossingen van de schuld in nationale valuta	P.M.	P.M.
Totaal uitgaven Sectie I		53.364	54.479

		In duizend euro	
Art. nr.	Aanwijzing van de uitgaven	Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005 (2 ^{de})
Section II	BUITENDIENSTEN		
1. LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN			
B. Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten			
12.11	08100 Algemene werkingskosten Bloso-centra	2.121	2.121
12.12	08100 Algemene werkingskosten mobiele ploeg	131	131
12.13	08100 Huur onroerende goederen Bloso-centra	113	113
12.14	08100 Onderhoudskosten en aankoop niet-duurzaam materiaal Bloso-centra	645	645
12.16	08100 Onderhoudswerken Bloso-centra	288	288
7. INVESTERINGEN			
A. Duurzame onroerende goederen.			
71.31	08100 Aankoop van terreinen en gebouwen, realisatie of renovatie van gebouwen en openluchtsportaccomodaties	4.331	4.331
71.32	08100 Reservefonds voor Bloso-centra: eigen kasmiddelen	4.200	4.200
		0	0
		0	0
71.33	08100 Reservefonds voor Bloso-centra: extra dotatie renovatie	0	0
		0	0

Aanwijzing van de uitgaven		Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})	In duizend eur
B. Duurzame roerende goederen				
74.11	08100		364	364
74.12	08100		20	20
74.13	08100		56	56
74.15	08100		74	74
Totaal uitgaven Sectie II		8.012	8.012	
Totaal Vastleggingsmachtigingen Sectie II		4.331	4.331	
Sectie III	VLAAMS SPORTFONDS			
Subsidies voor de werkzaamheden van de verenigingen die de aanmoediging van de lichamelijke opvoeding en de sportbeoefening tot doel hebben, en subsidies voor de organisaties van sportmanifestaties.				
Subsidies				
31.41	08100		6.196	6.196
31.42	08100		22	22
31.43	08100		527	527
31.44	08100		237	237
31.46	08100		293	293
31.47	09600		186	186
31.48	08100		38	38
Subtotaal Subsidies		7.499	7.499	

		In duizend euro	
Art. nr.	Aanwijzing van de uitgaven	Aangepaste Begroting 2005 (1 ^{ste})	Aangepaste Begroting 2005(2 ^{de})
Werkingskosten			
12.41 08100	Werkingskosten Vlaamse Sportraad	5	5
12.43 08100	Sportkaderopleiding	1.134	1.134
12.44 08100	Lesgevers Bloso-centra	1.162	1.162
12.45 08100	Werkingskosten schoolsport	363	363
12.46 08100	Werkingskosten organisaties Bloso-centra	2.014	2.014
12.47 08100	Sensibilisering specifieke sporttak	117	117
12.48 08100	Congressen en vergaderingen	72	72
12.49 08100	Informatie en documentatie	57	57
12.50 08100	Lesgevers gemeentelijke en regionale sportpromotie	192	192
12.51 08100	Verzekeringen	208	208
12.52 08100	Hulppersoneel	87	87
12.53 08100	Allerhande uitgaven en terugbetalingen	56	56
12.54 08100	Sportpromotie	287	287
12.55 08100	Herstelling uitgeleend materiaal	12	12
12.56 08100	Allerhande uitgaven ingevolge sponsoring van specifieke projecten	302	302
12.57 08100	Organisatiekosten De Gordel	350	350
Subtotaal Werkingskosten		6.418	6.418
Totaal uitgaven Sectie III		13.917	13.917
TOTAAL Sectie I + II + III		75.293	76.408
ALGEMEEN TOTAAL		75.293	76.408
ALGEMEEN TOTAAL VASTLEGINGSMACHTIGINGEN		4.331	4.331

		2001	2002
		Dotatie	
		150	174
	Vastlegging		
1998		20	4
1999		30	20
2000		40	50
2001		40	80
2002		-	20
TOTAAL		130	
Saldo		20	

PROGRAMMA 49.2 TOERISME

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	48.812	2.678	5.146	16.268		
Vermeerdering						
Vermindering	81					
Aangepast krediet	48.731	2.678	5.146	16.268		

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 33.02: Subsidie aan de VZW Veldritcomité te Hooglede-Gits voor de organisatie van het wereldkampioenschap veldrijden in 2007**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
0	+110	110

- **Basisallocatie 41.01: Dotatie aan Toerisme Vlaanderen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
25.849	-191	25.658

In uitvoering van de beslissing van de Vlaamse regering van 4 februari 2005 bespaart Toerisme Vlaanderen 159.400 euro op personeelskosten of afgerond een vermindering van de dotatie met 160 Keur.

Daarnaast is er een vermindering van de dotatie met 110.000 euro voor een subsidie aan de VZW Veldritcomité te Gits voor de organisatie van het Wereldkampioenschap veldrijden 2007 hetwelk een engagement van minister Landuyt is voor wat betreft het toeristisch luik van dit evenement. Gezien er hieromtrent geen reglementering bestaat binnen Toerisme Vlaanderen, dient dit nominatief te worden ingeschreven binnen de begroting van het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap.

Cfr. de beslissing van de Vlaamse regering wordt het personeel van de Vlaamse Raad voor Toerisme overgedragen aan Toerisme Vlaanderen. Dit brengt op zijn beurt een verhoging van de dotatie van 79.000 euro met zich mee.

In het totaal wordt de dotatie van Toerisme Vlaanderen verminderd met 190.400 euro (afgerond 191 Keur)

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	41.204.183,36	41.204.183,36	39.376.552,28	12.395
GVK	3.371.000	3.371.000		
GOK	3.827.000		2.741.053,35	
BVJ				
MACHT	17.561.000	17.250.304,31		
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	45.311.018,65	45.311.018,65	42.517.751,68
GVK	2.991.000	2.990.510	
GOK	4.838.000		4.756.000
BVJ			
MACHT	15.991.000	15.983.678,70	
VRK			

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 49.2 TOERISME VLAANDEREN (Categorie A)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN 2005.

Zoals in de inleiding van dit document reeds gesteld, wordt voor de GROTE POSTEN (groter dan of gelijk aan 5.000.000 euro) een raming opgemaakt van de evolutie van deze kredieten voor de periode 2002 tot en met 2005.

Ontvangstenzijde (voornaamste gewijzigde posten):

ESR	Omschrijving	Initieel 2005	Nieuw na BC 01	Vershil
082C	Overgedragen overschot	0	1.262	+ 1.262
461E	Dotatie winstverdeling Nationale Loterij	P.M.	393	+ 393
6610Z01	Dotatie directe investeringen andere boekjaren	0	3.040	+ 3.040

- 082C: Overgedragen overschot – saldo op exploitatie
- 461E: Over de verdeling en het bedrag van de Lotto-middelen is er voor 2005 een politiek akkoord (idem 2004)
- 6610Z01: Nog te ontvangen dotatie van 2004 ingeschreven volgens instructies ABAFIM

Uitgavenzijde (voornaamste gewijzigde posten):

ESR	Omschrijving	Initieel 2005	Nieuw na BC 01	Vershil
032	Interne verrekening met andere dienstjaren	87	2.016	+ 1.929
50	Niet verdeeld (ordonnancerings voor investeringen via betoelaging)	13.689	16.062	+ 2.373
8	Kredietverleningen en deelnemingen	0	17	+ 17

- 032: Overdracht saldi (cfr. jaarrekening 2004)
- 50: Uitgaven gerelateerd aan nog te ontvangen dotatie 2004
- 8: Huurwaarborg nieuwe telefooncentrale en aandelen Jobpunt Vlaanderen

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE BEGROTING 2004

ESR	Ontvangsten (afgerond)	Budget	Realisatie
0	Niet-verdeelde ontvangsten	4.293.000	4.976.972
1	Lopende ontvangsten van goederen en diensten	3.779.000	3.405.707
2	Inkomsten van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	380.000	294.951
3	Inkomensoverdrachten van andere sectoren	389.000	429.902
4	Inkomensoverdrachten van de sector overheid	28.205.000	28.368.519
5	Kapitaaloverdrachten van andere sectoren	50.000	52.473
6	Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid	14.689.000	11.795.205
7	Desinvesteringen	44.000	38.720
8	Kredietaflossingen en liquidatie van deelnemingen		12.291
9	Overheidsschulden	664.000	436.732
	Totaal ontvangsten	52.493.000	49.811.472

Verantwoording significante verschillen ontvangsten (zie ook de jaarrekening 2004):

- 0: Over te dragen tekort ordonnancerings (ESR 082D); volgens instructies Vlaamse Gemeenschap opgevraagd in 2005 bij afrekening 2004-2005
- 2: Geen renteontvangsten binnen de sector overheid ontvangen in 2004 (ESR 262); nog te ontvangen in 2005
- 3: Terugvordering van niet-verschuldigde bedragen (verzekeringen) en uitzonderlijke afboekingen (vrijgave niet-verantwoorde subsidies) (ESR 383 en 384)
- 6: Nog te ontvangen dotatie 2004 in 2005 (verrekend in begroting 2005) (ESR 6610)
- 8: Terug ontvangen waarborgen (ESR 860A01)
- 9: Minder uit reservefonds opgenomen dan gepland (ESR 98) (zie ook mutatie reserves p. 35 boek begroting en jaarrekening 2004)

ESR	Uitgaven (afgerond)	Budget	Realisatie
0	Uitgaven die niet of niet onmiddellijk worden verdeeld	85.000	1.361.419
1	Lopende uitgaven	26.037.000	24.454.459
2	Uitgaven van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en ondernemingsactiviteit	7.000	218.347
3	Inkomensoverdrachten aan andere sectoren	3.906.000	3.663.125
4	Inkomensoverdrachten van de sector overheid	1.446.000	1.470.856
5	Kapitaaloverdrachten aan andere sectoren	12.189.000	12.965.956
7	Investerings	8.539.000	5.162.747
8	Kredietverleningen en deelnemingen	20.000	31.518
9	Overheidsschuld	264.000	483.045
	Totaal uitgaven	52.493.000	49.811.472

Verantwoording significante verschillen uitgaven:

- 0: Verrekening overschot boekjaar exploitatie (ESR 032D)
- 2: Correcties erfpachten (ESR 208)
- 7: Saldo (van 3.040 Keur) moet nog verkregen worden (dus uitgaven konden niet gebeuren)
- 8: Nieuwe waarborgen (cfr. zijde ontvangsten) (ESR 810A01)
- 9: Uitgaven naar reservefonds (reserveringen van terugvorderingen en terugbetaling onteigeningsvergoeding Overijse) (ESR 93)

PROGRAMMA 51.1 ALGEMEEN ECONOMISCH BELEID

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 51.1 SERV (Categorie Sui generis)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Dotatie aan de SERV en specifieke subsidies aan de SERV

Dotatie SERV en SERV-commissies	5.523.000
Dotatie SERV en SERV-commissies, saldo 31/12/2004	354.000
Subsidie Beroepsprofielen en standaarden	400.000
Subsidie Beroepsprofielen, saldo 31/12/2004 (belast)	340.000
Subsidie medewerker Netwerken	57.000
Subsidie medewerker Netwerken, saldo 31/12/2004 (belast)	10.000
Subsidie sectorale convenant Toerisme	68.500
Dotatie 2005	6.752.500
Uitgavenraming 2005	6.752.500
Saldo	0

Begrotingsraming 2005 SERV en SERV-commissies

De Vlaamse regering besliste een besparing van 14.000 € op de oorspronkelijk toegekende SERV-dotatie van 5.627.000 €. De dotatie aan de SERV werd op deze manier teruggebracht tot 5.613.000 €. In het kader van de wervingsstop besliste de Vlaamse Regering tot een bijkomende besparing op de SERV-dotatie van 90.000 €. De dotatie aan de SERV 2005 bedraagt bijgevolg 5.523.000 €.

De SERV sluit per 31/12/2004 af met een positief saldo van 704.000 euro. Dit saldo kan opgesplitst worden in een belast gedeelte van 340.000 euro Beroepsprofielen en 10.000 euro Netwerken en een niet-belast gedeelte van 354.000 euro SERV.

De uitgavenbegroting van de SERV en SERV-commissies 2005 is voornamelijk als volgt te verklaren :

1. huurlasten en onderhoudskosten (1.536.300 €)

Huurlasten en onderhoudskosten	1.536.300
Huur burelen en garages	1.180.000
Onroerende voorheffing	122.000
Gewestelijke taksen	35.000
Gemeenschappelijke kosten kantoorgebouw	140.000
Bankwaarborg	800
Onderhoud	46.500

2. personeelskosten

De personeelskost bevat alle voorziene personeelsleden van SERV en SERV-commissies en wordt berekend per personeelslid. In april 2004 gebeurde een aanwerving van één bijkomend personeelslid voor de commissie ‘diversiteit’, een bijkomende SERV-opdracht in uitvoering van de rondetafelconferentie ‘diversiteit’. Deze aanwerving dient in 2005 volledig in rekening gebracht te worden. De verhoging van de kosten ten opzichte van de begroting 2004 is te verklaren door de statutair bepaalde triënales en aanpassingen.

Beroepsprofielenproject

1. Subsidie Beroepsprofielen, (belast) saldo 31/12/2004 : 340.000 €

Via het Werkgelegenheidsakkoord 2003-2004 gebeurde er een herverdeling van het provisioneel krediet naar de dotatie van de SERV: 500.000 € voor het Beroepsprofielenproject, toegekend in 2004. Het betreft een herverdeling van programma 24.60 basisallocatie 00.18 naar de dotatie van de SERV. Deze middelen financieren bijkomende werkzaamheden binnen het project beroepsprofielen voor de periode januari 2004 tot december 2005.

Aangezien in 2004 slechts 160.000 euro gerealiseerd werd, wordt er een over te dragen saldo voorzien per 31/12/2004 van 340.000 €. De afrekening gebeurt aan de hand van effectieve bewijsstukken die de uitgaven verantwoorden.

2. Subsidie SERV specifieke werking Beroepsprofielen - standaarden : 400.000 €

In het kader van de ontwikkeling van de titels van beroepsbekwaamheid gebeurt er een eenmalige overdracht van 200.000 € vanuit VDAB naar SERV alsook 200.000 € rechtstreeks aan de SERV (uitvoering Vlaams Akkoord).

Subsidie medewerker Netwerken sectorconsulenten, progr 52.40 b.a. 32.04

Aan de SERV wordt in 2005 een werkingssubsidie toegekend van 57.000 € ter uitvoering van het Vlaams Akkoord voor de ondersteuning van de netwerken van de SERV. Dit kadert in de uitvoering van de sectorconvenants. De subsidie wordt door de administratie Werkgelegenheid aan de SERV gestort volgens de overeengekomen modaliteiten (rapportering etc.). Bijgevolg werd deze subsidie niet opgenomen op programma 51.1 basisallocatie 41.01, dotatie aan de SERV. Per 31/12/2004 wordt er een saldo van 10.000 euro overgedragen, dit met toestemming van de administratie Werkgelegenheid.

Subsidie sectorale convenant Toerisme, progr 52.40 b.a. 32.04

Aan de SERV wordt in 2005 een subsidie toegekend van 68.500 € in het kader van het Vlaams Akkoord ter uitvoering van het samenwerkingsprotocol tussen de Vlaamse regering en de sociale partners van de sector van toerisme als leden en vertegenwoordigers van de sectorale commissie toerisme. De subsidie wordt door de administratie Werkgelegenheid aan de SERV gestort volgens de overeengekomen modaliteiten (rapportering etc.). De afrekening gebeurt aan de hand van effectieve bewijsstukken die de uitgaven verantwoorden. Bijgevolg werd deze subsidie niet opgenomen op programma 51.1 basisallocatie 41.01, dotatie aan de SERV.

PROGRAMMA 51.2 ECONOMISCH ONDERSTEUNINGSBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	215.213			215.658		
Actueel krediet *	215.213			215.658		
Vermeerdering **	600			600		
Vermindering **	0			0		
Aangepast krediet ***	215.813			216.258		

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*** zonder ruiter

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- Basisallocatie 41.41 - Dotatie Fonds voor Flankerend Economisch Beleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
215.231	+ 600	215.813

- Basisallocatie 99.11 - Vastleggingsmachtiging Fonds voor Flankerend Economisch Beleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
215.658	+ 600	216.258

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	179.139	177.139		
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT	239.548	226.851		
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	167.486	167.486	
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT	287.433	275.878	
VRK			

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 51.2 FONDS VOOR FLANKEREND ECONOMISCH BELEID (CATEGORIE A)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Betalingskredieten

1. Ontvangsten

Rubriek 46.10 - dotatie van het Vlaamse Gewest (PR.51.20 - b.a. 41.41)

De dotatie wordt vermeerderd met een bedrag van 600 duizend euro door incorporatie van van het krediet ten behoeve van de Ondernemingsplanwedstrijd in het fonds.

Rubriek 57.11 - Geraamde ontvangsten

Voor de terugstortingen wordt een verhoging verwacht tot 2.866 duizend euro.

Rubriek 08.20 - overdracht saldo op 31.12.2004

Het saldo bedroeg op 31.12.2004 56.401 duizend euro, 26.401 duizend euro méér dan initieel geraamd. De reden moet gezocht in de maatregelen die de administratie nam om het betalingsritme te houden binnen de vooropgestelde ESR-afspraken.

2. Uitgaven

2.1. Economisch voorwaardenscheppend beleid

Rubriek 31.04 - Beëindigingspremies binnenvaart.

De definitieve afrekening van de federale overheid werd ontvangen. Daaruit blijkt dat er geen 8.000 euro meer verschuldigd is (maar integendeel een terugstorting van 3.084,75 euro mag worden verwacht). Het ordonnanceringskrediet werd daarom op 0 gezet.

Rubriek 33.07 - Overdrachten aan Vlaamse Excellentiepolen

Voor de Vlaamse Excellentiepolen opgericht in 2003 en 2004 verwacht men betalingen tot beloop van 16.841 duizend euro en wel als volgt opgesplitst:

- Flanders DC: 2.300.000 euro
- Flanders Design: 225.000 euro + 168.750 euro
- Flanders Food: 308.750 euro
- IncGeo: 4.012.000
- Flanders Mechatronics: 2.211.180
- VIL: 2.525.061
- IBBT e-gov: 1.000.000
- IBBT-breedband: 4.089.600

Rubriek 50.01 - Subsidies voor projecten ter begeleiding en financiering van flexibele mechanismen

Op deze rubriek bedroeg de encours eind 2003 100.000 euro. Daarnaast werden nog vastleggingen 2004 gedaan ten belope van 21.780 euro. Gezien in 2004 geen uitbetalingen werden gedaan, bedroeg de encours op 31/12/2004 121.780 euro. De administratie gaat ervan uit dat de encours 2003 en 2004 volledig zal worden betaald. Voor het nieuwe vastleggingskrediet wordt uitgegaan van een betalingspercentage van 25% in jaar 1 en 75% in jaar 2. Er wordt 172 duizend euro aan ordonnanceringskrediet voorzien.

Rubrieken 51.12, 51.13 en 51.14 - Investeringssteun in toepassing van de wet en het decreet (ex-FEERR-MGO), de wet van 4.8.1978 (ex-FEERR-KO) en de binnenscheepvaart

	geraamd	werkelijk betaald	% verhouding
2002	219.899.880	224.679.000	102
2003	213.223.361	157.156.000	74
2004	175.605.822	134.256.717	76
2005	90.826.479	0	0

De effectieve betalingen in 2002 overstegen de geraamde: oorzaak dient gezocht in de versnelde uitbetaling dossiers wet 70. De effectieve uitbetalingen in 2003 bedroegen 74% van de geraamde. In 2004 was dit 76% terwijl dit 92% had bedragen indien de uitgestelde betalingen t.b.v. 28 miljoen euro in 2004 i.p.v. 2005 hadden plaatsgegrepen. Deze verschuiven naar 2005 zodat het benodigd krediet $90,8 + 28 = 118,8$ miljoen euro bedraagt. Indien we ervan uitgaan dat 75% effectief in betaling zal worden gesteld levert dit volgende noden op:

- 57,4 miljoen x 75% = 43,05 miljoen euro voor MGO
- 57,9 miljoen x 75% = 43,425 miljoen euro voor KO
- 3,5 miljoen x 75% = 2,625 miljoen euro voor de binnenscheepvaart

Om niet in te teren op het kassaldo werden voorlopig volgende bedragen ingeschreven: 27.000 K euro voor MGO, 30.074 K euro en 2.625 K euro voor de binnenvaart. Afsproken werd dat mochten de betalingen deze schema's overstijgen alsnog mag worden ingeteerd op het kassaldo mits goedkeuring van een nieuwe begroting door de Vlaamse minister, bevoegd voor begroting.

Rubriek 51.15 - Investeringssteun aan KMO's in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid (groeipremie)

Voor de groeipremies bedroeg de encours eind 2004 22,573 miljoen euro (30 miljoen vastgelegd en 7,427 betaald). In jaar X werd derhalve 25% in plaats van de vooropgestelde 30% betaald. De administratie stelt daarom voor het betaalschema 30-30-40 te vervangen door 25-35-40. Dit levert een betaalkrediet op van 26.920 duizend euro.

Rubriek 51.16 - Ecologiesteun in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid

De effectieve vastleggingen 2004 bedroegen 57.333 duizend euro. Er werden hierop betalingen verricht t.b.v. 1.326 duizend euro zodat de encours 56.006 duizend euro bedraagt. Indien hiervan 20% betaald wordt in jaar X dan is een ordonnanceringskrediet nodig van 11.201 duizend euro. Nieuwe vastleggingen 2005: 50.000 duizend euro. Het vooropgestelde betaalritme voor de nieuwe ecologiepremie bedraagt 20% in jaar X, 40% in jaar X+ 1 en 40% in jaar X+2. $50.000 \text{ duizend} \times 20\% = 10.000 \text{ duizend euro}$. Dit geeft een betalingskrediet van 21.201 duizend euro.

Rubriek 51.17 - Investeringssteun aan grote ondernemingen in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid (groeipremie)

De effectieve vastleggingen 2004 bedroegen 13.088 duizend euro waarvan 938 duizend euro werd betaald. De encours bedroeg dus 12.150 duizend euro. Hiervan wordt 30% betaald in 2005 of 3.645 duizend euro. De nieuwe kredietlijn bedraagt 30.000 duizend euro waarvan 30% betaald wordt in jaar 1 of 9.000 duizend. Dit geeft een totaal van 12.645 duizend euro.

Rubriek 61.02 - Uitgaven voor de aanleg van bedrijventerreinen en voor de heringebruikname van industriële sites.

Volgens de ramingen van de administratie moet een bedrag van 6.840 duizend euro voorzien worden.

2.2. Economisch streek-en stedelijk beleid

Rubriek 12.02 - Overheidsopdrachten in functie van continuering beleidsgericht onderzoek en het uitwerken van beleidsinitiatieven

Gezien het vastleggingskrediet na overheveling vanuit rubriek 50.02 met 500 duizend euro werd verhoogd dient het betalingskrediet verhoogd met 250 duizend euro (betaalritme van 50% jaar X en 50% jaar X+1) tot 275 duizend euro.

Rubriek 32.06 - EFRO

In functie van de effectief aangegane engagementen is er ordonnanceringskrediet nodig van 6.905 duizend euro.

Rubriek 33.03 - Streekplatformen

Bij begrotingsopmaak was 810 duizend euro betalingskrediet voorzien voor 2005. Dit dient opgetrokken te worden tot 850 duizend euro omwille van verandering van betalingsmodaliteiten.

Rubriek 33.04 - Strategisch Plan Ruimtelijke Economie

De encours van 65 duizend euro dient volledig betaald in 2005.

Rubriek 43.20 - Centrummanagement

Omwille van de matigingspolitiek inzake de uitbetalingen verschoven de eindsalderingen Centrummanagement van 2004 naar 2005. De encours van 349 duizend euro moet betaald worden in 2005.

Rubriek 50.02 - Projecten in het kader van gebiedsgerichte partnerschappen en/of het Vlaams ruimtelijk-economisch beleid

Voor de verbintenissen van 2004 wordt er een betalingskrediet voorzien van 1,6 miljoen euro en het totaal bedrag aan verbintenissen voor 2005 bedraagt 1,3 miljoen euro.

2.3. Ondernemerschap stimuleren

Rubriek 30.02 - Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap in het onderwijs

Gezien in 2004 geen oproep werd gelanceerd en de oproep 2005 wordt verschoven naar rubriek 33.06 beperken de benodigde betalingskredieten 2005 zich tot de 17 bij Ministeriële Beslissing d.d. 1.8.2003 gunstig gerangschikte brugprojecten voor een bedrag van 566 duizend euro.

Rubriek 32.01 - Opleidingscheques

De encours bedroeg eind 2004 8.788 duizend euro. Bij constant beleid worden in 2005 voor 22,5 miljoen euro cheques besteld waarvan te betalen in 2005 10 maanden (de resterende 2 maanden in 2006) of 18.750 duizend euro. Dit geeft een totaal ordonnanceringskrediet van 27.538 duizend euro.

Rubriek 32.02 - Adviescheques

De encours bedroeg eind 2004 5.143 duizend euro (bij de begrotingscontrole 2004 werd de encours eind 2004 op 6.000 duizend euro geraamd). Het geraamd betalingsritme van 60% in jaar X en 40% in jaar X+1 benadert volgens deze cijfers de realiteit. Voor de enveloppe 2005 van 15.000 duizend euro is dus 9.000 duizend euro nodig. Het benodigd krediet bedraagt 14.143 duizend euro.

Rubriek 32.08 - Dnacheques

De encours bedroeg op 31/12/2004 662.775 euro die in 2005 volledig zal worden afbetaald. Van de nieuwe cheques verwacht de administratie dat 60% wordt betaald in jaar X en 40% in jaar X+1 (gezien dnacheques dienen ter dekking van ingekocht advies wordt hetzelfde afbetalingsritme als in de adviescheques genomen) of $1.890.000 \times 60\% = 1.134.000$ euro. r wordt een krediet van 1.796 duizend euro voorzien.

Rubriek 32.09 - Gratis starterscheques

De encours bedroeg op 31/12/2004 544.390 euro die in 2005 volledig zal worden afbetaald. Van de nieuwe cheques verwacht de administratie dat 75% wordt betaald in jaar X gezien de cheques tot 4 maanden na bestelling geldig zijn: $1.680.000 \times 75\% = 1.260.000$ euro. De voorziene betalingen bedragen 1.804 duizend euro.

Rubriek 33.05 - Peterschapsprojecten

Betalingen op basis van vroegere vastleggingen:

- BVR 1997: 1.441.185 euro

- BVR 2003: 791.145 euro

Op basis van vastleggingen 2005: 1.380.000 euro

Totaal benodigd ordonnanceringskrediet: 3.612.330 euro

Rubriek 33.06 - Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap

De openstaande encours bedraagt 1.146 duizend euro. Voor 2005 werd na herschikking (overheveling van 2,5 miljoen euro van rubriek 30.02) een vastleggingskrediet van 3,5 miljoen euro ingeschreven. Bij een betaalritme van 50%-50% in jaar X, jaar X + 1 is hiervoor 1,75 miljoen euro vereist. Dit geeft een benodigd krediet van 2.896 duizend euro.

Rubriek 33.08 - TV-format

Conform de beslissing van de Vlaamse regering van 4 juni 2004 met het oog op de organisatie van een TV-format ter bevordering van het ondernemerschap werd een bedrag van 2 miljoen euro herverdeeld naar de nieuwe rubriek 33.08. De administratie ging ervan uit dat 50% zou worden betaald in 2004 en 50% in 2005. In realiteit werd in 2004 slechts 200 duizend euro betaald zodat het saldo van 1.800 duizend euro volledig in 2005 zal worden betaald.

Rubriek 33.09 - Subsidies ter ondersteuning van ondernemersplanwedstrijden.

De nominatim subsidie van 600.000 euro voor de vzw Ondernemersplanwedstrijd wordt omgevormd tot een subsidie aan het geheel van actoren actief op het vlak van de organisatie van ondernemersplanwedstrijden. Hiertoe wordt voorlopig een krediet ingeschreven van 600 duizend euro in betalingskrediet.

2.4. Andere uitgaven passend in het sociaal, economisch en regionaal beleid van de Vlaamse regeringRubriek 12.01 – Andere.

Voorgesteld wordt om voor 2005 een bedrag te voorzien van 3.003 duizend euro.

Er wordt ervan uit gegaan dat de encours van 1,21 miljoen euro zal worden afgelost in 2005. Voor de contracten Sodexho voor een bedrag van 2,63 miljoen euro voor de opleidingscheques moet slechts 50% worden betaald.

Rubriek 12.20 - Studie duurzaam ondernemen.

Op deze rubriek werden in 2003 2 studies gelanceerd waarvan de saldo's in 2005 te vereffenen zijn.

Rubriek 30.01 - Economisch Overheidsinitiatief

Voorgesteld wordt om voor 2005 een bedrag te voorzien van 722 duizend euro. De openstaande encours bedraagt 556 duizend euro en voor de nieuwe beheersovereenkomst met Flanders Fashion Institute wordt er een betaling verwacht van 165 duizend euro.

Rubriek 33.01 – Steunpunt Economie

Het betalingskrediet voor het Steunpunt wordt onveranderd aangehouden op 124.000 euro.

Vastleggingskredieten

Hierna wordt enkel ingegaan op de kredietherschikkingen die werden doorgevoerd. Voor de andere begrotingsposten verandert er niets ten aanzien van de initieel goedgekeurde begroting 2005.

2.1. Economisch voorwaardenscheppend beleid

Rubriek 51.12 - Investeringssteun in toepassing van de wet van 31.12.1970 en het decreet van 15.12.1993 (ex-FEERR-MGO)

Op deze kredietlijn wordt de uitdovende expansie aangerekend voor MGO's. Totaal te voorzien 13.725 duizend euro

Rubriek 51.13 - Investeringssteun in toepassing van de wet van 04.08.1978 (ex-FEERR-KO).

Op deze kredietlijn wordt de uitdovende expansie aangerekend voor KO's. Totaal te voorzien 5.250 duizend euro.

Rubriek 51.16 - Ecologiesteun in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid

Voor 2005 is een kredietlijn van 50 miljoen euro voorzien voor de ecologiepremie. De stock aan oude ecologiedossiers bedroeg eind 2004 168 eenheden. Volgens de oefening van de stock van deze ecologiedossiers tussen 17/11/2003 en 1/1/2004 zou de benodigde vastleggingsmachtiging 39.149.564 euro bedragen. Gezien de grootte van dit bedrag wordt de aparte kredietlijn ecologie, bedoeld voor de nieuwe ecologiepremie die gestart is eind oktober 2004, voor 4/5 "opgegeten" door de stock oude dossiers. Omwille van de lineaire besparing van 25 miljoen euro op Hermes n.a.v. de begrotingsopmaak 2005 wordt de budgettaire naadloze overgang van de oude steunregimes naar de nieuwe steunregelingen bemoeilijkt. Afgesproken werd de problematiek te herbekijken n.a.v. de begrotingsopmaak 2006

2.2. Economisch streek- en stedelijk beleid

Rubriek 50.02 - Projecten in het kader van gebiedsgerichte partnerschappen en/of het Vlaams ruimtelijk-economisch beleid en Rubriek 12.02 - Overheidsopdrachten in functie van continuering beleidsgericht onderzoek en het uitwerken van beleidsinitiatieven

Voorgesteld wordt het vastleggingskrediet van rubriek 50.02 met 500 duizend te verminderen door dit bedrag over te hevelen naar 12.02 en dit ter financiering van studies onder meer in het kader van START (Zaventem).

Nieuw vastleggingskrediet: 3.300 duizend euro op 50.02 en 525 duizend euro op 12.02

2.3. Ondernemerschap stimuleren

Rubriek 30.02 - Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap in het onderwijs

Voor de brugprojecten economie-onderwijs werd bij constant beleid voor 2005 een bedrag gevraagd van 2.5 miljoen euro ter financiering van de call for proposals in 2005. De eerste oproep werd gelanceerd in 2003 waarbij de projecten een maximale doorlooptijd hadden van drie jaar. In afwachting van een evaluatie van deze projecten wordt voorgesteld het budget over te hevelen naar rubriek 33.06 tot dekking van initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap.

33.06 Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap

In de initiële begroting 2005 werd op deze rubriek een bedrag van 1.000 duizend euro voorzien. De rubriek dient om ad hoc initiatieven te ondersteunen die het ondernemerschap stimuleren. Het bedrag wordt opgetrokken tot 3.500 duizend euro. Hiermee wenst de minister via een oproepformule initiatieven ter stimulering van het ondernemerschap te steunen: daarbij kan het gaan om initiatieven die bijdragen tot de positieve beeldvorming van de ondernemer en het ondernemerschap, om initiatieven die aandacht hebben voor de instroom van nieuwe ondernemers waaronder kansengroepen of acties die een specifiek aandachtspunt in de problematiek van het ondernemerschap belichten.

Rubriek 33.09 - Subsidies ter ondersteuning van ondernemersplanwedstrijden.

De nominatim subsidie van 600.000 euro voor de vzw Ondernemersplanwedstrijd wordt omgevormd tot een subsidie aan het geheel van actoren actief op het vlak van de organisatie van ondernemersplanwedstrijden. Voor dit geïntegreerd voorstel wordt voorlopig een krediet ingeschreven van 600 duizend euro in verbintenskrediet.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

uitvoering begroting Hermesfonds 2004			
Ontvangsten			
Rubriek	Omschrijving	Begroot	Uitgevoerd
4610	Dotatie	167.486.000,00	169.486.000,00
5711	Terugbetalingen	1.111.000,00	2.208.302,32
821	overdracht saldo 31.12.01	98.079.000,00	98.078.993,00
	TOTAAL ONTVANGSTEN	266.676.000,00	269.773.295,32
Uitgaven			
Rubriek	Omschrijving	Begroot	Uitgevoerd
1211	werkingsko. Vl. Waarborgfonds	2.160.000,00	2.160.629,91
3104	Beëindigingspremies binnenvaart	8.000,00	7.215,00
3204	Business Angel Networks	385.000,00	385.000,00
4101	Vlaamse excellentiepolen	13.863.000,00	11.552.846,73
5001	proj. ter begeleiding en fin. van flexibele mechanismen	0,00	0,00
5102	exploitatieverliezen Vlaams Waarborgfonds	2.200.000,00	2.199.702,98
5112	Investeringssteun GO	75.000.000,00	75.387.453,94
5113	Investeringssteun KO	77.000.000,00	83.402.535,57
5114	Investeringssteun binnenscheepvaart	1.000.000,00	2.981,31

5115	inv. Decreet betr. econ. Ondersteuningsbeleid	9.000.000,00	8.366.033,64
5116	Ecol. Decreet betr. econ. Ondersteuningsbeleid	2.500.000,00	0,00
5117	inv.(GO)Decreet betr. econ. Ondersteuningsbeleid	5.000.000,00	0,00
6102	Bedrijventerreinen	4.907.000,00	3.715.294,96
	<i>Subtotaal</i>	193.023.000,00	187.179.694,04
3203	bedrijfsvriendelijke gemeente	0,00	0,00
3206	EFRO	5.000.000,00	2.433.133,39
3302	regionale preventiecel	0,00	0,00
3303	Streekplatformen	1.000.000,00	501.822,56
3304	SPRE	413.000,00	393.451,86
4320	Centrummanagement	444.000,00	108.326,54
5002	Vlaams ruimtelijk-economisch beleid	1.000.000,00	453.358,36
	<i>Subtotaal</i>	7.857.000,00	3.890.092,71
3002	bev. Ondernemerschap onderwijs	870.000,00	367.740,30
3201	Opleidingscheques	15.800.000,00	21.761.103,00
3202	adviespremies/adviescheques	11.469.000,00	12.669.090,72
3205	subs. ICT-plan KMO	0,00	0,00
3207	Ondernemersplanwedstr	300.000,00	200.000,00
3208	Starterscheques	250.000,00	171.980,90
3209	gratis starterscheques	500.000,00	188.660,00
3305	Peterschapsprojecten	2.469.000,00	2.025.580,70
3306	init bevord ondernemerschap	718.000,00	349.766,76
3308	TV-format	1.000.000,00	200.000,00
	<i>Subtotaal</i>	33.376.000,00	37.933.922,38
1201	Andere	1.500.000,00	1.682.402,08
3001	econ overheidsinit	796.000,00	581.930,82
3301	Steunpunt Economie	124.000,00	0,00
1220	studie duurzaam ondernemen	0,00	53.240,00
	<i>Subtotaal</i>	2.420.000,00	2.317.572,90
	<i>totaal voor hoofdstuk I</i>	236.676.000,00	231.321.282,03
322	over te dragen saldo	30.000.000,00	38.452.013,29
	TOTAAL UITGAVEN	266.676.000,00	269.773.295,32

PROGRAMMA 51.4 BUITENLANDSE HANDEL EN EXPORTBEVORDERING

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 51.4 EXPORT VLAANDEREN

Benaming allocatie:

Programma: 51.4

Basisallocaties: 41.01 - 41.02

**“Werkingsmiddelen, actieprogramma en Vlaams economische vertegenwoordigers van
Export Vlaanderen, Vlaamse openbare instelling voor de exportpromotie” (41.01)**

**“Bijzondere dotatie aan Export Vlaanderen ter ondersteuning van de activiteiten van
ondernemingen en bedrijfsgroeperingen die bijdragen tot de bevordering van de uitvoer”
(41.02)**

Overzicht in duizend euro

Krediet Soort	Basis- allocatie	2004 initieel	2004 2 ^e BC	2005	2005 1 ^e BC
Ngk	41.01	26.875	26.875	28.328	28.085
Gvk	41.02	3.700	4.200	5.082	5.082
Gok	41.02	3.400	3.900	4.782	4.782
Vrkv					
Vrko					
mac					

13 april 2005

dr. K. ALLAERT

algemeen directeur
Export Vlaanderen

I. Inleiding :

De Vlaamse Regering heeft beslist om beide instellingen Export Vlaanderen en de Dienst Investeren in Vlaanderen te fusioneren tot FIT (Flanders Investment & Trade ofwel het Vlaams Agentschap voor Internationaal Ondernemen). Een datum van invoegetreiding is door de Vlaamse Regering nog niet bepaald. FIT brengt evenwel alles in gereedheid met het oog op een volledige fusie. Inmiddels bestaat een overkoepelend management en zijn beide diensten ook fysiek geïntegreerd en opereren zij onder een gemeenschappelijke strategie. Verder zijn de buitenlandse netwerken al op elkaar afgestemd en daar waar mogelijk inmiddels al geïntegreerd. Ook in Vlaanderen werken beiden nauw samen. Op binnenlands vlak is de integratie echter nog niet rond. Dit kan ook niet omdat ze strikt juridisch nog niet gefusioneerd zijn.

Daarnaast is het personeelsbestand en het takenpakket van Export Vlaanderen in 2003 uitgebreid met een belangrijk deel van de BDBH (Belgische Dienst voor Buitenlandse Handel) die opgeheven werd naar aanleiding van de Lambermont akkoorden¹ en de volledige regionalisering van de bevoegdheden inzake buitenlandse handel. De BDBH werd inmiddels vervangen door een “confederaal” ABH (Agentschap voor Buitenlandse Handel) met een beperkt personeelsbestand en een beperkt takenpakket ten dienste van de gewestelijke promotiediensten.

EV en DIV zijn op kruissnelheid wat te danken is aan de continuïteit van het managementteam, de beslissing om beide instellingen te fusioneren en aan het uitgewerkte strategische beleid.

Op budgettair vlak heeft de dubbele fusie (EV met DIV en met een deel van de BDBH) belangrijke gevolgen sinds 2003. Deze komen vooral tot uiting in 2004 en bij de vooruitzichten voor 2005.

- De fusie van EV met DIV heeft zal zodra een volledige fusie gerealiseerd wordt een positief effect hebben op het budget vanwege de te verwachten synergieën (besparing).
- De fusie van EV met deel van de BDBH leidt echter tot een recurrent structureel tekort op het EV budget omwille van een tekort aan overgedragen middelen door de Vlaamse overheid aan de instelling EV van deze die door de federale overheid ter beschikking wordt gesteld nalvn.a.v. de Lambermontakkoorden

¹ In uitvoering van de beslissing, bij bijzondere wet van 13/07/2001, om de exportbevordering te regionaliseren, heeft de Belgische Dienst voor de Buitenlandse Handel zijn activiteiten stopgezet. De opdrachten van de Belgische Dienst voor de Buitenlandse Handel behoren thans toe aan de gewestelijke organisaties voor exportbevordering: Export Vlaanderen, Brussels Export en AWEX.

II. Budgettaire gevolgen na de fusie van EV met de BDBH

Export Vlaanderen heeft bij de tweede begrotingscontrole 2004 en de begrotingsopmaak 2005 duidelijk een structureel tekort aangetoond op zijn begroting ten gevolge van de integratie met de voormalige BDBH. Met de regionalisering van de buitenlandse handel heeft Vlaanderen niet alleen bijkomend personeel maar tevens een enorme uitbreiding van zijn opdrachten gekregen.

Deze opdrachten zijn geleidelijk aan geïntroduceerd in 2003 en 2004. In 2005 worden deze opdrachten volledig ter harte genomen met bijgevolg nog meer budgettaire effecten. Zo zal de frequentie van bepaalde acties duidelijk toenemen (vb. groepsdeelnames aan beurzen, zendingen,...) en op hetzelfde niveau belanden als destijds voor Export Vlaanderen en de BDBH tezamen. Langs de andere kant heeft Export Vlaanderen als het uniek aanspreekpunt voor Vlaamse exporterende bedrijven bijkomende activiteiten ontplooid, zoals meer juridische internationale bijstand voor ondernemers en ondersteuning, het verstrekken van statistische informatie en consultancy voor Vlaamse K.M.O's omtrent de mogelijkheden van multilaterale financiële instellingen (Wereldbank, Europese Unie, IMF,). Voorheen gebeurden deze taken door de BDBH.

Tot in 2003 en 2004 heeft EV deze recurrente meerkosten kunnen opvangen door

- * een geleidelijke over de jaren gespreide overname van activiteiten
- * realisatie van synergieën met DIV
- * aanwending van reserves

Deze laatste optie geraakt uitgeput zoals blijkt uit een overzicht van de overschotten van afgelopen jaren.

Export Vlaanderen heeft bij de begrotingsbesprekingen in september 2004 in detail een structureel tekort aangetoond ten gevolge van de overname van voormalige BDBH-activiteiten en –personeel. Het begrotingsconclaaf van de Vlaamse Regering heeft evenwel enkel de structurele personeelstekorten erkend. Het tekort voor actie- en werkingsmiddelen is -tot nu toe- niet weerhouden. Dit houdt in dat bepaalde activiteiten gepland in 2005 onder voorbehoud dienen geplaatst te worden (zie infra).

III. Het budgettair effect van de fusie van EV met DIV

De huidige begroting die ook in bijlage wordt meegedeeld gaat enkel uit van de toegekende dotatie aan Export Vlaanderen, daar de invoegetreiding van FIT nog niet is bepaald door de VR. Hoewel beide organisaties operationeel en strategisch reeds voor vele zaken samenwerken, zullen beide organisaties alsnog een aparte begroting en boekhouding indienen.

Export Vlaanderen kent voor 2005 een werkingsdotatie van 28.328.000 euro. De Dienst Investeren Vlaanderen heeft voor 2005 een dotatie van 4.285.000 euro toegezegd gekregen. Indien beide instellingen hun begrotingen samenvoegen, brengt dit een gemeenschappelijke dotatie op van 32.613.000 euro. In vergelijking met de dotaties in 2001 van beide instellingen (respectievelijk 22.908.000 en 10.015.000 euro, in totaal 32.923.000 euro), is de dotatie 2005 voor het Vlaams Agentschap van Internationaal Ondernemen meer dan 300.000 euro lager dan de afzonderlijke dotaties van beide instellingen. Ondanks de overname van meer dan 60-BDBH

personeelsleden en voormalige BDBH-activiteiten, kent FIT een lagere gemeenschappelijke dotatie dan de beide instellingen afzonderlijk in 2001 hadden. Deze gegevens voeren aan dat:

- 1) de fusie tussen beide instellingen een positief budgettair effect heeft
- 2) de nieuwe instelling eveneens een structureel tekort kent n.a.v. de definitieve regionalisering van de buitenlandse handel, zoals in detail is aangetoond en meegedeeld bij de begrotingsopmaakgesprekken

IV. De begroting 2005 EV na begrotingscontrole

De dotatie van Export Vlaanderen wordt na begrotingscontrole teruggebracht van 28.328.000 naar 28.085.000 euro. In deze vermindering zit een besparing van 343.000 euro vevat, zijnde 1,8% conform de personeelsstopmaatregel van minister van Ambtenarenzaken de heer Bourgeois. Daarentegen wordt gelijktijdig de dotatie met 100.000 euro verhoogd, zijnde twee maal 50.000 euro respectievelijk voor enerzijds mutatiedoeleinden in het Vlev-netwerk en anderzijds noodzakelijke IT-faciliteiten in het kader van de optimalisatie van het binnenlands netwerk. De overgedragen overschotten vanuit 2004 (1.300.747 euro) worden in de begroting opgenomen als overgedragen overschotten naar het jaar 2005.

Samengevat worden volgende besparingen en herschuivingen toegepast:

Beschrijving	Artikel beleids-begroting	Code ESR-begroting	Herschikking	Initieel bedrag	Bedrag na BC 2005
Dotatie 41.01	art.KA	46.10	-243.000	28.328.000	28.085.000
Overdracht 2004	art.JB/ZA	08.2	+762.747	538.000	1.300.747
Postvergoeding	art.TB	11.12	-225.000	3.000.000	2.775.000
Opleiding	art.LH	12.11	-23.000	75.000	52.000
Doorlichtingen	art.ML	12.30	-50.000	90.000	40.000
Uitzendarbeid	art.MM	12.11	-20.000	20.000	0
Buitenlandse Genodigden	art.NG	12.30	-25.000	75.000	50.000
Mutaties	art.TJ	12.11	+50.000	50.000	100.000
IT	art.ND	12.11	+50.000	110.000	160.000

Het totaal van de begroting 2005 EV na begrotingscontrole bedraagt 38.934.747 euro.

V. Strategische kader van begroting 2005.

Het begrotingsvoorstel van Export Vlaanderen kadert in de “Strategische Zeshoek” van de fusie-organisatie FIT.

4.1. Een intensieve samenwerking van het netwerk in binnen- en buitenland met de ondernemingspartners, de kennispartners en de influencers **vormt de eerste hoeksteen.** Het buitenlands netwerk krijgt naast de Vlaamse bedrijfswereld ook de Vlaamse alumni, wetenschappelijke instellingen en kenniscentra als doelgroepen voor hun netwerkactiviteiten erbij.

De kennis over het Vlaams economisch weefsel zit echter niet enkel bij F.I.T. maar veeleer bij de economische actoren. Hun netwerk in Vlaanderen is ook meer fijnmazig dan dit van F.I.T. F.I.T. zal moeten uitgroeien tot een draaischijf tussen de representatieve organisaties van de Vlaamse bedrijfswereld voor alle ambities inzake internationaal ondernemen. De continue aansturing en afstemming van beide netwerken in functie van de focusstrategie en in samenwerking met alle Vlaamse economische actoren is dan ook de belangrijkste uitdaging voor F.I.T. Het is evident dat zij op elkaar moeten afgestemd worden opdat de resultaten van ieders inspanningen optimaal zijn.

De Vlaamse economische actoren krijgen inzage in de regionale focusstrategieën en de hieraan gekoppelde 3-jaren actieprogramma's zodat zij de kans hebben om te bepalen wat voor hen relevant en interessant is en waar zij hun prioriteiten wensen te leggen.

Bij het Vlaamse bedrijfsleven moet F.I.T. de huisnaam worden voor internationaal ondernemen. Hiertoe moet elke toegangsdrempel verdwijnen. Het binnenlands netwerk zal hiertoe verder geoptimaliseerd worden.

Het spreekt ook voor zich dat bij de implementatie van de strategie en de hieruit voortvloeiende actieprogramma's alle partners systematisch en continu worden betrokken. Hiervoor worden in het kader van het nieuwe organogram van F.I.T. in Brussel in het verlengde van de regionale businesscellen Nafta, Europa, Azië, Afrika, Midden-Oosten & Latijns-Amerika, werkraden opgericht waarin vertegenwoordigers van de partners zetelen.

Voor deze eerste hoeksteen worden in Vlaanderen heel wat overgenomen personeelsleden van de BDBH ingezet. Budgettair wordt dit dus deels gereflecteerd in de overname van het BDBH-personeel en is dit reeds opgenomen in de aanpassingsvoorstellen dotatie 2004.

In het buitenland wordt dit vooral opgevangen door de integratie met het DIV-netwerk. Op personeelsbudget in het buitenland is het effect dan ook zeer beperkt. Het heeft wel een effect op de werkingskosten in het buitenland omwille van de grotere benutting van het bestaande netwerk. Dit effect zit al in de aanpassingsvoorstellen dotatie 2004. De verhoging van de werkingskosten buitenland in 2005 heeft vooral te maken met een stijging van de huur e.d. van de EV-vestigingen in het buitenland.

4.2. Binnen de mogelijkheden van haar financiële middelen is het noodzakelijk dat **F.I.T. een focusstrategie** hanteert en dat F.I.T., met andere woorden, keuzes maakt op basis van realistische inschattingen van de buitenlandse markten en op basis van de interesse van het Vlaamse bedrijfsleven.

F.I.T. blijft uiteraard in eerste instantie een serviceverlener à la carte voor de bedrijven. Maar de **proactiviteit van het F.I.T.-netwerk** en de aansturing hiervan moet echter een duidelijke focus krijgen. Ook naar de bedrijven toe zal duidelijker gesteld worden dat F.I.T. inzake serviceverlening behoorlijk ver zal kunnen gaan op die domeinen die het voorwerp uitmaken van de focusstrategie maar beperkt zal zijn op andere domeinen. Ook het F.I.T.-aanbod aan acties of de medewerking aan acties van derden zal hier in functie van staan.

In overleg met het binnen- en buitenlands netwerk van F.I.T. enerzijds en de Vlaamse economische actoren anderzijds wordt een geïntegreerde focusstrategie **per regio** uitgewerkt. Deze oefening zal uitmonden in de opstelling van gefundeerde en meetbare **3-jaren actieplannen**.

4.3. De derde hoeksteen bestaat uit een steeds betere, meer toegankelijke en uitgebreide dienstverlening op maat van onze klanten waarbij de ene keer **snelheid**, de andere keer **diepgang** de voorkeur krijgt.

Toegankelijkheid wordt bevorderd door:

- Het geleidelijk “on line” gaan van onze diensten. Van groot belang is de introductie van kwaliteitsstandaarden, aangepast aan de situatie in elk land, van een uniform klantenbestandbeheerssysteem en van filters die onvolledige, onzinnige of dubbele vragen vermijden. Op het nu geïntroduceerde intranet zal later ook een KIS- en MIS- systeem kunnen draaien waardoor FIT enerzijds beter zijn prestaties kan meten en anderzijds zijn kennis beter kan beheren en sneller ter beschikking kan stellen van de bedrijven. Een eerste stap hiertoe is de introductie van BSC (Balanced Score Card).
- In landen met een hoge toegangsdrempel tot zijn markt heeft enkel een volgehouden inspanning een kans. Eénmalige prospecties en vervolgens zaken doen per e-mail of fax zijn tot mislukken gedoemd. Om de investeringsdrempel voor prospectie van onze bedrijven laag te houden, wordt het bedrijvencentrum in Shanghai behouden en zal F.I.T. trachten om in zoveel mogelijk kantoren tenminste 1 werkpositie en een mini-bibliotheek ter beschikking te houden voor Vlaamse bedrijven die op een intense manier en met onze begeleiding hun prospecties willen voeren. Voor enkele dagen tot enkele weken, al naargelang van de omstandigheden en beschikbaarheid, zullen bedrijven hiervan gebruik kunnen maken.

Uitbreiding van het dienstenaanbod door:

- Bijkomende Vlaamse financiële hefboomen voor internationaal ondernemen.
- Verhoging van het aantal **beursdeelnames** (na de ontbinding van de BDBH die voorheen hier voornamelijk in het verleden vooral de duurdere beurzen voor zijn rekening nam) die in het verlengde van de focusstrategie van F.I.T. liggen. Budgettair verklaart dit een stijging van de acties i.v.m. statutaire opdracht EV. Achteraan treft u meer details over het actieprogramma per regio. Tengevolge van het niet weerhouden van het structureel tekort op de “Acties”, worden bepaalde activiteiten vooralsnog onder voorbehoud geplaatst.
- Oprichting van een cel die zich specifiek zal bezighouden met **de begeleiding van Vlaamse bedrijven bij** de Belgische, Europese en niet-Europese instellingen die over **financiële hefboomen voor internationaal ondernemen** beschikken.
- Uitbouwen van een juridische dienst die bevoegd is voor o.m. **reglementeringen en handelsdispuutregelingen**
- Uitbouw van een marketing en business development dienst die o.a. ook zal instaan voor **promotionele sectorpublicaties**.
- Uitbouw van **een statistiekdienst** die zowel **voor interne klanten als voor de bedrijven** werkt. De activiteiten van deze dienst nemen toe door het beschikbaar komen van meer Vlaamse cijfergegevens (sinds kort zijn niet alleen Vlaamse export- maar ook importcijfers beschikbaar) en het toenemende beroep op deze dienst door Vlaamse bedrijven.

Diepgang door:

- **Alle vertegenwoordigers** in het buitenland zullen in de komende 3 jaren hun pro-actieve inspanningen concentreren op een **“doelsector marketing”** opbouwen **voor maximum 3 doelsectoren**. Voor deze sectoren zullen zij in staat moeten zijn om meer diepgang te geven aan onze service. Uiteraard zal de keuze van sectoren voor elkeen afhangen van de regionale focusstrategie. Het **effect van de deelname aan beurzen in het buitenland zal gemaximaliseerd worden** door actieve promotie naar en opvolging van potentiële klanten, verdelers of importeurs, partners enz... binnen heel de geografische regio waarop deze beurs een effect heeft. De keuze van beurzen zal wederom afhangen van de regionale focusstrategie.

4.4. De **vierde hoeksteen** voor F.I.T. is de verdere **optimalisatie van de geografische structuur van het buitenlandse netwerk in functie van de regionale focusstrategieën**. Dit is het sleutelinstrument waarover F.I.T. beschikt om zijn ondersteunende rol ten aanzien van de Vlaamse bedrijven waar te maken.

De vestigingsplaatsen alsmede de invulling van deze vestigingen worden jaarlijks grondig geëvalueerd. Hierbij moeten enerzijds kritische massa en impact (concentratie activiteiten in grotere kantoren) afgewogen worden tov de nood aan een lokale aanwezigheid (kleine satellietkantoren). Voor het aantrekken van investeringen beschikt Vlaanderen voortaan over een netwerk aanwezig in de ganse wereld i.p.v. enkel in de USA, Japan en Singapore. Nieuwe prioriteiten worden nu ook Canada, Korea, China, India, Taiwan en de West-Europese landen.

4.5. De professionalisering en de uitbouw van de diensten HR, Financiën & IT, Communicatie is de laatste hoeksteen van F.I.T.

U vindt hier geen apart hoofdstuk "**kwaliteit**". Kwaliteit is **immers het fundament van het gehele F.I.T.** door onder meer:

- Focusering in benadering
- Verdieping en uitbreiding van het dienstenaanbod
- Aandacht voor training, loopbaanplanning, resultaatsmeting, aansturing inzake personeelsbeleid
- Bundeling van kennis via partnerships
- Introductie van MIS, en KISS en BSC
- Introductie van klantentevredenheidsonderzoeken

V. VERHUIS NAAR NIEUWE LOCATIE I.F.V. FIT EN PERSONEELSKADER NA LAMBERMONT

De toekomstige integratie van DIV in Export Vlaanderen alsook de overdracht van het personeel van BDBH zal leiden tot de vorming van Flanders Investment and Trade. Dit had als gevolg dat de problematiek van de FIT-huisvesting, in de Regentlaan 40, werd herzien.

Het gebrek aan ruimte, de verspreiding van de diverse diensten over drie verdiepingen op termijn alsook de slechte kwaliteit en de weinig representatieve ruimtes waarover Export Vlaanderen beschikte in de kelderverdieping van het gebouw Regentlaan 40 heeft ons ertoe aangezet te zoeken naar alternatieve behuizingsmogelijkheden.

De vooropgestelde strategie van de Vlaamse Gemeenschap is om zoveel mogelijk diensten en administraties te centraliseren en te concentreren in de zakenwijk van de ruimte "Noord". Verscheidene agentschappen, administraties en ministeries van de Vlaamse Overheid zijn reeds gevestigd rond de Koning Albertlaan in de Noordwijk.

Aldus heeft Export Vlaanderen in samenspraak met de dienst Gebouwen van de Vlaamse Gemeenschap en in overeenstemming met de toenmalige ministers van Buitenlandse Handel, de heer J. Gabriels en mevrouw P. Ceyssens onderzoek gedaan naar het project "Laurentide", gelegen in de Gaucheretstraat. Het gaat hier om een project van 14.000 m² verdeeld over 6 verdiepingen. De vierde en vijfde verdiepingen van het project werden beëindigd december 2004..

Het zou tevens de bedoeling zijn om in het kader van Beter Bestuurlijk Beleid meerdere diensten van het departement Buitenlands Beleid in dit gebouw te centraliseren.

Na een vergelijkende studie met andere mogelijke locaties (inclusief het bijhuren van extra ruimte in het huidige complex waar Export Vlaanderen zetelt), werd gekozen voor bovengenoemde locatie. Het nieuwe gebouw werd eind december 2004 in gebruik genomen.

De kostprijs van deze locatie verklaart de verhoging van de werkingskosten binnenland in het begrotingsvoorstel 2005.

VI. Decreet FIT

Indien FIT invoege treedt op 1 juli 2005 zal het budget van FIT er volgens het decreet als volgt uitzien² :

*** Uitgavenbegroting**

Programma 51.9 BA 41.08 : de dotatie van de DIV

Programma 51.4:

- 41.01 Werkingsdotatie Export Vlaanderen
- 41.02 Dotatie aan Export Vlaanderen ter ondersteuning van de activiteiten van ondernemingen en bedrijfsgroeperingen die bijdragen tot de bevordering van de uitvoer
- 41.03 Dotatie voor het Agentschap van Buitenlandse Handel
- 30.01 Financiële Tegemoetkoming van Exportgerichte initiatieven van ondernemingen alsmede financiële tussenkomsten bij jaarlijkse exportpromotiecampagnes (pro memorie)
- 30.02 Uitgaven aan instellingen, verenigingen, ondernemingen m.b.t. initiatieven ter bevordering van de export
- 30.06 Subsidies voor haalbaarheidsstudies met betrekking tot bouw- en milieuprojecten in het buitenland met Vlaamse betrokkenheid
- 31.01 Rentesubsidies in het kader van Buitenlandse Handel
- 51.01 Ter beschikking stellen van Vlaamse uitrustingsgoederen, met het oog op de exportbevordering aan landen of regio's aangeduid door de Vlaamse Regering
- 81.01 Toekenning van leningen aan instellingen, verenigingen en ondernemingen voor initiatieven genomen ter bevordering van de export (pro memorie)

De verdeling van de allocaties 12.20 en 12.21 tussen het kerndepartement en het agentschap is tevens reeds afgesproken maar hierover kan slechts sprake zijn in het geval de kabinetten zouden verdwijnen.

*** Middelenbegroting**

- 30.01 Financiële Tegemoetkoming van Exportgerichte initiatieven van ondernemingen alsmede financiële tussenkomsten bij jaarlijkse exportpromotiecampagnes
- 81.01 Toekenning van leningen aan instellingen, verenigingen en ondernemingen voor initiatieven genomen ter bevordering van de export

² Het gaat hier over de allocatienummers volgens het decreet van 20 december houdende de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse gemeenschap voor het begrotingsjaar 2003.

ADDENDUM: toelichting actieprogramma 2005 van Export Vlaanderen

Vanaf 2001, toen de beursactiviteit van de toenmalige Belgische Dienst voor de Buitenlandse handel door de Gewesten werd overgenomen, ter vervollediging van hun reeds bestaande en redelijk uitgebouwde beursactiviteiten, steeg het aantal beursdeelnemingen van Export Vlaanderen gestadig, nl. 23 in 2001, 25 in 2002, 27 in 2003 en 33 in 2004 en, in het ontwerp van actieplan voor 2005, **38**. De stijging kenmerkend voor 2004 en 2005 vindt zijn oorsprong ook en vooral in het feit dat door de zogenaamde regiostrategie het actieplan veel meer dan vroeger het resultaat is van voorafgaand en diepgaand overleg waarbij het accent gelegd wordt op de prioritaire sectoren in diverse landen die afzetkansen voor het Vlaamse bedrijfsleven bieden. Handelsbevorderende acties (beursdeelnemingen, contactdagen, informatie- en catalogusstanden op beurzen in het buitenland – voor het eerst in het actieplan 2004 -, uitnodiging van buitenlandse kopers naar Vlaanderen) vormen het instrument bij uitstek om de Vlaamse bedrijven daadwerkelijk te ondersteunen bij hun uitvoer-inspanningen.

Het niet te stuiten proces van de globalisering van de markten betekent dat de bedrijven zich meer dan ooit in het buitenland moeten engageren om de concurrentie het hoofd te bieden. Immers, geconfronteerd met een stijgende mededinging voor eigen deur en op vreemde markten, staan de Vlaamse ondernemingen voor bijzondere uitdagingen. Bij de marktstrategieën die er op gericht zijn deze uitdagingen het hoofd te bieden speelt de deelneming aan promotieactiviteiten een bijzondere rol. Vele KMO, en jaarlijks meer en meer, hebben dit begrepen en nemen er aan deel in het kader van de acties georganiseerd door Export Vlaanderen. Een deelneming aan promotieactiviteiten, is dan ook in de loop der laatste jaren meer en meer een onderdeel geworden van het marketingbeleid van de ondernemingen; deelnemen laat hen toe te verkopen, zich kenbaar te maken en de producten voor te stellen, maar is ook een belangrijke bron van informatie, van oriëntering, van contacten en van informatie over markt tendensen, productinnovatie en technologische evoluties.

Het actieprogramma 2005 bevat, naast de “klassieke” acties een significant aandeel nieuwe acties in groeisectoren, dit als resultante van de regionale focus-strategie.

Voor 2005 werden reeds verplichtingen aangegaan voor ISM Keulen, SIAL Parijs, ALIMENTARIA Barcelona, BIOFACH Nurnberg en de K-Messe in Düsseldorf. Andere vaste waarden op het programma, zoals FOODEX Tokyo, Foodasia in Singapore, INDEX Dubai, CeBIT Hannover, Jewellery Fair Las Vegas en Hong Kong Jewellery Show worden ook hernomen.

Wat betreft zendingen en contactdagen zal de nieuwe strategie zich vertalen in een duidelijke aanwezigheid van EV/FIT in het buitenland met een aantal markante zakenreizen. Hiervoor dienen de nodige middelen te worden voorzien, evenals voor de prinselijke missies die in 2005 zullen worden georganiseerd,

Hierna een summier en voorlopig overzicht van de geplande uitbreiding inzake acties en evenementen per regio:

a) APAC:

- Subregio Pacific (Japan-Korea-Australië-NZ)

Rond enkele doelsectoren wordt een uitbreiding van de acties aanbevolen. Dit betekent voor de automobielsector een deelname aan de Tokyo Motor Show en voor voeding een uitbreiding met Food & Hotel Korea naast de traditionele Foodex te Tokyo.

Inspelend op de demografische evolutie in Japan lijkt een deelname aan de beurs rond ouderen- en gehandicaptenzorg, de Barrier Free Fair te Osaka aanbevolen.

Verder dient de diamant sterker te worden gepromoot door deelnames aan de International Jewellery Fair te Tokyo en te Kobe.

In Vlaanderen worden heel wat producten vervaardigd die uniek zijn in hun design en functionaliteit. Zo kende het pilootproject “Design from Flanders” te Melbourne heel wat belangstelling waardoor een herhaling de volgende jaren in andere landen de moeite loont om te onderzoeken. Deelnames aan Interior Lifestyle te Tokyo en Seoul Living Design Fair te Seoul zouden de aandacht voor de sector mee in de verf moeten zetten.

Voor de agro-industrie en bio-technologie wordt voorgesteld deel te nemen aan de toonaangevende New Zealand National Fielddays te Hamilton.

Tenslotte wordt de vorig jaar uitgestelde multisectorale zakenreis Japan & Korea hernomen.

Naast de reeds genoemde sectoren zijn hierbij nog prioritair de biotechnologie, de chemie en de logistiek.

- Subregio Greater China

Naast de hernemingen van de beurzen Domotex te Shanghai, Hofex te Hongkong en Jewellery and Watch Fair te Hongkong, wordt een uitbreiding aanbevolen met een deelname aan Sweets China te Shanghai, gezien het belang van de voedingssector.

Verder wordt er prioritair aandacht besteed aan de automobielsector, de medische en farmaceutische sector en de havensector.

De idee om te werken rond heel specifieke diensten en producten zou worden in de praktijk gebracht. Wat betreft Macau, dienen de opportuniteiten in de amusementsindustrie te worden benut en dit door middel van mini-zendingen in beide richtingen.

- Subregio South East Asia

Er wordt heel wat studiewerk gepland in deze regio als voorbereiding op latere acties rond de doelsectoren agro-industrie en automotive.

Te Singapore wordt de stand op de International Furniture Fair hernomen alsook Food & Hotel Asia.

- Subregio Indian Subcontinent

De prioritaire sectoren voor deze regio zijn de agro-industrie, voeding en dranken, logistiek, havens, software/IT/ICT en gezondheidszorg. Deze kunnen aan bod komen tijdens de uitgestelde multisectorale zakenreis die zal worden hernomen.

De agro-industrie dient te worden aangeboord met als start een catalogusstand op de “Agro Tech” beurs te New Delhi.

Als voorbereiding voor een latere sectorale zending voor de Vlaamse meubelindustrie dient een voorbereidende studiereis te worden georganiseerd voor Belgofurn.

Een toename van activiteiten in de regio wordt eveneens verwacht in het kader van de geplande bilaterale regioconferenties met Karnataka.

b) NAFTA

In de sector Nafta (VSA, Canada, Mexico) wordt het actieprogramma van voorgaande jaren uitgebreid.

Er worden een aantal bijkomende acties voorzien in die sectoren die tijdens de strategievergaderingen als prioritair werden bestempeld: voeding en dranken, toelevering aan de VN, bouw, interieurtextiel, machines, automotive, chemie, logistiek en micro-electronica. Voor Mexico werden daar ook nog een jaarlijkse aanwezigheid via een multisectorale zending en de prioritaire sectoren milieu, voeding en dranken logistiek en bouwmaterialen aan toegevoegd.

Voor de voedingssector wordt de afgelaste deelname aan de SIAL in Montreal vervangen door groepsdeelnames aan de Natural Products Expo West (Los Angeles) en de All Candy Expo (Chicago). Daarnaast wil Export Vlaanderen ook met een informatiestand aanwezig zijn op de Internationale FFCS en ook op de Chocolate Show in New York.

Ook nieuw is de toelevering aan de UN. Daarvoor wordt op twee fronten gewerkt: deelname aan het EU-UN Procurement Seminar in New York, en een uitnodiging voor aankopers van de VN naar Brussel.

Voor de andere prioritaire sectoren volgen bijkomende acties in 2005.

Daarnaast worden ook de succesvolle deelnames aan de Miami Seatrade Cruise Shipping Convention en de JCK Jewellery Fair in Las Vegas (ism. de HRD) herhaald. Deelname aan de Furniture Fair werd niet weerhouden.

In Mexico wordt het succes van de prinselijke missie 2003 voortgezet in een multisectorale zakenreis. Daarmee kan een jaarlijkse aanwezigheid gegarandeerd worden. De actie interieurtextiel in 2003 wordt vervangen door een uitgebreide actie rond milieu (beursdeelname Enviro-Pro of uitgebreide actie in de rand van deze beurs).

c) Europa

Gelet op het feit dat de buurlanden als afzetmarkt heel belangrijk zijn voor nagenoeg alle sectoren, werden voor de buurlanden niet minder dan 10 doelsectoren weerhouden (weliswaar met bijzondere accenten per land), alsook twee thema's die voor de betrokken landen van groot belang zijn, meer bepaald de bijzondere aandacht die moet uitgaan naar de startende exporteurs en het verhogen van marktaandeel in de distributiesector (grootdistributie, handelsagenten, postorderverkoop, ed.).

Bovenop de belangrijke internationale vakbeurzen waaraan Export Vlaanderen traditioneel deelneemt (zoals ISM, Sial, Cebit, Interbuild, K Düsseldorf, Equipauto, ed.), werd een ganse reeks bijkomende vakbeurzen geselecteerd die specifiek voor de weerhouden doelsectoren van groot belang zijn (vb. SITL in Parijs, een tweejaarlijkse beurs voor transport en logistiek ; SITEF 2006 te Toulouse voor de luchtvaartsector, SI Carrosserie in 2005 te Lyon voor de automobielnijverheid, Batimat of Norbat 2005, respec. te Parijs en te Rijsel voor de bouwsector, eventueel bij voldoende belangstelling ook Medica 2005 te Utrecht en Medica 2006 te Düsseldorf voor de medische sector, Tectextil 2005 in Frankfurt voor technisch textiel, ...). Dit zal uiteraard belangrijke inspanningen vergen op budgettair vlak.

Er zal uiteraard ook bijzondere aandacht uitgaan naar "business to business"-contacten, o.m. in de vorm van contactdagen en uitnodiging van aankopers. Wat de contactdagen met Franse en Duitse handelsagenten betreft, zal men de verschillende werkingsgebieden om beurt aan bod laten komen ; er is ook een zending voor startende bedrijven voorzien naar elk werkingsgebied in Frankrijk, gespreid over de periode 2004-2006.

Prioritaire sectoren voor Noord- en Zuid-Europa zijn de bouw-, milieu- en voedingssector ; bijkomend voor Noord-Europa : oil & gas, de medische en farmaceutische nijverheid en biotechnologie ; voor Zuid-Europa is er ook de automobielnijverheid, logistiek, textiel/mode/interieurdecoratie, toerisme/horeca. Specifiek voor Denemarken en Zwitserland wordt gestreefd naar betere contacten met de internationale organisaties (via networking en de organisatie van contactdagen).

Terwijl er de vorige jaren weinig acties waren op Ierland, zal hierin de komende jaren verandering komen. Gelet op de vele opportuniteiten die zich in de milieusector aandienen, wordt in 2005 een milieuzending naar Ierland voorzien na het succes in 2004 van het seminarie over de milieusector. In de Scandinavische landen zijn er naar verluidt heelwat gespecialiseerde beurzen die voor Vlaamse exporteurs zeer interessant kunnen zijn en van belang voor gans Scandinavië. Deze beurzen ontbraken tot nu toe op het actieprogramma van Export Vlaanderen. Bijkomende beurzen in Noord-Europa die in functie van de doelsectoren zullen worden voorgesteld, zijn o.m. : Biotec Forum in Zweden (biotechnologie), Norwegian Building Exhibition in Oslo (bouw), de

vakbeurs “Milieu” in Herning (Denemarken), TEMA 2005 in Kopenhagen en Gastro Nord 2006 in Stockholm, alsook de offshorebeurzen “Offshore Northern Sea” (2006) in Stavanger en “Offshore Europe” 2005 in Aberdeen (Schotland). Vermeldenswaard voor wat Zuid-Europa betreft, zijn o.m. : zending “voeding” in 2005 naar Turkije, een aantal bijkomende vakbeurzen zoals “Conxemar” 2006 te Vigo in Spanje (diepvriesvoeding), Posidonia 2006 te Athene (logistiek), EVTEKS 2005 in Istanbul (home textiles) en de “Semana Internacional de la Moda” 2006 in Madrid.

Het Kabinet Buitenlandse Handel heeft voor de komende jaren met het project Flanders DC ook verschillende bilaterale regioconferenties voorzien tussen Vlaanderen enerzijds en Schotland, Baden-Württemberg, Sachsen-Anhalt, Catalonië en Nord-Pas de Calais anderzijds. Export Vlaanderen zal hieraan actief meewerken. Deze acties komen bovenop de gebruikelijke initiatieven van Export Vlaanderen en zullen uiteraard ook belangrijke extra budgetten vereisen. Een heel belangrijke conclusie die bij de bespreking van de SWOT-analyse voor gans Europa en meer in het bijzonder voor de buurlanden naar voren kwam, is het feit dat de buitenlandse EV-kantoren in Europa sterk onderbemand zijn in verhouding tot de “workload”. De situatie wordt als ernstig ervaren, zeker indien men dit vergelijkt met het aantal personeelsleden en de financiële middelen die andere binnen- en buitenlandse promotiediensten (en in het bijzonder AWEX) ter beschikking krijgen. Door de zeer vele aanvragen van Vlaamse exporteurs is 80 à 90% van het geleverde werk reactief ; er blijft dus weinig tijd over voor actieve prospectie. Met de bijkomende opdrachten die er met de FIT zullen bijkomen en de gevraagde proactieve inbreng in functie van de doelsectoren, is het aangewezen dat er aan deze personeelsproblematiek bijzondere aandacht wordt besteed en desgevallend na begrotingscontrole bijkomende financiële middelen worden uitgetrokken.

d) Afrika, Midden-Oosten en Latijns-Amerika

Ook deze regio's worden verder specifiek opgenomen in de strategie. Voor Afrika was 2004 reeds een uitbreiding van het actieprogramma met de prinselijke zending naar Algerije en Tunesië, een zending “toeristische sector” (in brede zin: interieur, meubelen,...) naar Zuid-Afrika, een zending naar Madagascar en Mauritius (focus op textiel, toerisme, ICT en distributie) en een zending “olie- en gas” naar Egypte en Libië. Het aantal beursdeelnames wordt eveneens uitgebreid: de deelname aan de Internationale Jaarbeurs in Algiers blijft behouden. Hieraan worden eveneens enkele seminaries gekoppeld (agro-industrie, textiel, toerisme).

Voor 2005 wordt het actieprogramma verder verfijnd, en wordt het in 2004 ingeslagen pad , verder bewandeld. Hetzelfde geldt voor het Midden-Oosten en Latijns-Amerika.

Consequenties ten gevolge van de budgettaire beperking

Het niet-weerhouden van de structurele meerkosten voor “Acties” -structurele meerkosten ten gevolge van uitvoering van de laatste fase van de regionalisering- noopt Export Vlaanderen ertoe om het Actieprogramma te herbekijken en bepaalde activiteiten onder voorbehoud te plaatsen.

Immers, de beperkte bijkomende middelen die de Vlaamse regering ter beschikking stelt aan Export Vlaanderen, volstaan niet om het budget voor 2005 in evenwicht te brengen indien bepaalde maatregelen niet worden genomen en beslissingen en activiteiten onder voorbehoud worden geplaatst. Export Vlaanderen heeft de oefening gemaakt waarbij voor het actieprogramma 2005 beslist is om volgende activiteiten onder voorbehoud te plaatsen.

In de categorie Info- & Cataloogstands werden 7 onder voorbehoud geplaatst. Dit brengt de effectief reeds toegezegde IC-stands op 25 (nog altijd 4 meer dan voorzien in 2004). De deelnameprijs werd opgetrokken tot 250 euro per actie en per bedrijf. Een aantal IC stands werden op een reservelijst geplaatst. Indien er budgettaire ruimte zou komen, zullen deze acties nog worden toegevoegd aan het actieprogramma 2005.

Het betreft volgende acties :

- India: India Food & Wine Mumbai
- Canada: Canadian Food en Beverage Toronto
- Litouwen: Agrobalt
- Dubai: Arab Oil & Gas Show
- Verenigde Staten: Private Label Chicago
- Verenigde Staten: Showtime at High Point Las Vegas
- Verenigde Staten: Pack Expo Las Vegas

Het kostendekkingspercentage voor de acties (algemeen) werd verhoogd naar 60%.

Een aantal acties werd op een reservelijst geplaatst, indien er budgettaire ruimte is zullen deze acties toch nog worden gerealiseerd in het kader van het actieprogramma 2005.

Het betreft volgende acties :

- Libanon: groepsstand op Project Lebanon
- Japan: groepsstand op Ambiente Japan Fair
- Singapore: groepsstand op CommunicAsia
- China: deelname aan het Qingdao Beer Festival
- Rusland: groepsstand op Heimtextil Rossiya
- Japan: groepsstand op New Earth 2005
- Singapore: groepsstand op Environmex Asia - Watermex Asia
- Thailand: deelname aan EU-partenariaat
- India: conferentie in het kader van Flanders DC met Bangalore
- Verenigde Staten: conferentie in het kader van Flanders DC met Maryland
- Europa: bilaterale b2b conferenties in het kader van Flanders DC

PROGRAMMA 51.50 NATUURLIJKE RIJKDOMMEN EN ENERGIE

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	4.909	3.247	3.120	0	1.200	0
Actueel krediet *	4.909	3.247	3.120	0	1.200	9
Vermeerdering **	0	0	499	0	0	0
Vermindering **	14	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	4.895	3.247	3.619	0	1.200	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Niet-gesplitste kredieten:

Basisallocatie 41.40 : Dotatie aan de Vlaamse Reguleringsinstantie voor de Elektriciteits- en de Gasmarkt (VREG) (decreet 17.07.2000)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	2.572	-14	2.558

Aanpassing van de dotatie van deze Vlaamse openbare instelling. Zie verder in deel 2.

Gesplitste ordonnanceringskredieten in plus: Uit een analyse van de dossiers blijkt dat de vereiste betalingskredieten van de basisallocaties 12.05, 12.25 en 30.02 telkenmale hoger liggen dan initieel ingeschat, samen + 650.000 euro.

Basisallocatie 12.05 : Allerlei uitgaven voor communicatieacties rond het energiebeleid, met inbegrip van media-initiatieven, publiciteitscampagnes, publicaties, tentoonstellingsmateriaal, voorlichting en vorming ter bevordering van het rationeel energiegebruik en de hernieuwbare energiebronnen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	501	+ 100	601

Op 1.1.2005 bedroeg het encours 459.000 euro. Deze encours zal volledig moeten worden betaald in 2005. Van het beschikbare vastleggingskrediet 2005 zal eveneens een groot deel (142.000 euro) moeten worden betaald in 2005 (47% van de GVK). Het betreft immers overwegend uitgaven voor het drukken van brochures, kosten verbonden aan de deelname aan bouwbeurzen en advertentiekosten die binnen een korte termijn na de vastlegging gefactureerd en betaald moeten worden. Voor 2005 is dus een GOK nodig van 601.000 euro.

Basisallocatie 12.25 : Overeenkomsten i.v.m. het energiebeleid en de toepassing van de flexibele mechanismen uit het Protocol van Kyoto

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	593	+ 500	1.093

Op 1.1.2005 bedroeg het encours 1.510.000 euro waarvan minstens 900.000 euro dient betaald te worden in 2005. Van het beschikbare vastleggingskrediet 2005 zal ongeveer een derde moeten worden betaald in 2005. Voor 2005 is dus een GOK nodig van bijna 1.100.000 euro.

Basisallocatie 30.02 : Subsidies voor initiatieven die het internationale, federale en regionale energiebeleid ondersteunen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	150	+ 50	200

Op 1.1.2005 bedroeg het encours 271.000 euro. Deze encours zal grotendeels (160.000 euro) moeten worden uitbetaald in 2005. Tevens werden er reeds voor 40.000 euro (13% van de GVK) in 2005 voorziene uitgaven geïdentificeerd op het vastleggingskrediet van 2005. Voor 2005 is dus een GOK nodig van 200.000 euro.

Gesplitste ordonnanceringskredieten in min: De verwachte betalingsoverschotten op de basisallocaties 12.39 en 50.02, respectievelijk ad 150.000 euro en 100.000 euro worden aangewend als gedeeltelijke compensatie voor de verhoging van de betalingskredieten (cf. supra).

Basisallocatie 12.39 : Specifieke informaticakosten energiebeleid: Projectkosten

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	750	- 150	600

Dit is een nieuwe basisallocatie sinds de initiële begroting 2005. Een GOK van 600.000 euro zal volstaan om de nodige betalingen 2005 te kunnen verrichten op de vastleggingen 2005.

Basisallocatie 50.02 : Subsidies in het kader van het rationeel energiegebruik toegekend voor demonstratieprojecten, voor de ontwikkeling van nieuwe materialen, procédés of producten alsook voor de commercialisatie ervan (art. 6 en 7 van het koninklijk besluit van 10 februari 1983 houdende aanmoedigingsmaatregelen voor het rationeel energieverbruik)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	500	-100	400

Op 1.1.2005 bedroeg het encours 1.650.000 euro. Uit een analyse van de dossiers blijkt dat een betalingskrediet van 400.000 euro zal volstaan om de nodige betalingen in 2005 te kunnen verrichten.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	3.612	3.367	2.776	407
GVK	2.738	2.474		
GOK	3.602		2.954	
BVJ	0	0	0	0
MACHT	0	0		
VRK	2.211	0	0	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	4.806	4.684	3.723
GVK	2.082	1.948	
GOK	2.676		2.475
BVJ	9	8	8
MACHT	0	0	
VRK	3.135	1.571	444

Met het programma 51.5 wordt een groot aantal taken uitgevoerd die sterk verschillen naargelang de beoogde impact en de ingezette instrumenten. Dit programma omvatte in 2004 zeventien basisallocaties, globaal onder te verdelen in zeven categorieën:

- de uitbesteding van beleidsondersteunende opdrachten inzake het energiebeleid en de natuurlijke rijkdommen;
- kortlopend toegepast onderzoek met economische finaliteit inzake de natuurlijke rijkdommen;
- ondersteunende wetenschappelijke en technologische dienstverlening waarbij (naast de economische) vooral de geologische aspecten van het delfstoffenbeleid aan bod komen, bijvoorbeeld inzake de Databank Ondergrond Vlaanderen, en ten slotte de (geologische) ondersteuning van het vergunningenbeleid (grinddecreet en de gewestelijke ruimtelijke uitvoeringsplannen);
- subsidies die de penetratie van energiebesparende technologieën op de Vlaamse markt moeten bevorderen;
- dotatie aan de Vlaamse Reguleringsinstantie voor de Elektriciteits- en de Gasmarkt (VREG);
- communicatieacties;
- de ondersteunende werkings- en uitrustingskosten van de afdeling.

De variabele kredieten (begrotingsfonds) buiten beschouwing gelaten, is de totale relatieve benutting van de vastleggingskredieten zeer hoog te noemen. De niet volledige benutting van sommige van deze vastleggingskredieten is toe te schrijven aan volgende factoren:

- Voor de uitbesteding van opdrachten wordt jaarlijks bij de opmaak van de begroting een planning opgemaakt. Bij de uiteindelijke uitvoering blijkt dat er telkens aanpassingen doorgevoerd moeten worden aan de vooropgestelde ramingen teneinde vlot te kunnen inspelen op de laatste beleidsontwikkelingen (onder meer inzake de vrijmaking van de energiemarkten en de opmaak van het Vlaams klimaatbeleidsplan) of noodzakelijke bijsturingen of uitbreidingen van lopende projecten;
- De toe te kennen subsidies zijn gedeeltelijk facultatief. Verder is het (semi-)gereguleerd gedeelte van de subsidies dat effectief wordt toegekend, gekoppeld aan het aantal (en niet exact te ramen) aanvragen. Daarnaast dienen op het einde van het jaar, de grotere projecten naar het volgend begrotingsjaar verschoven te worden wegens een te beperkt resterend budgetsaldo.

De niet volledige benutting van de ordonnanceringskredieten is hoofdzakelijk toe te schrijven aan langlopende technische projecten waarvan sommige een vertraging hebben opgelopen, met uitgestelde ordonnanceringen als gevolg. Sommige betalingen van subsidieprojecten dienden eveneens, wegens niet- of gedeeltelijke uitvoering, geannuleerd te worden.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

- GRINDFONDS (CATEGORIE A)
- VLAAMSE REGULERINGSINSTANTIE VOOR DE ELEKTRICITEITS- EN GASMARKT (SUI
GENERIS)

PROGRAMMA 51.50 GRINDFONDS

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

GRINDFONDS

(in duizend euro)

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR code	Omschrijving		Initieel	Aangepast
26	Intrestopbrengsten		600	600
	Hoofdstuk 42			
	Ontvangsten ingevolge de toepassing van art. 15 §4-5 van het decreet tot oprichting van het Grindfonds			
36.9	Door de ondernemingen gestorte grindheffingen		2.560	2.200
	Hoofdstuk 45			
	Bijzondere ontvangsten			
08.21	Overdracht van saldi op 31.12.04		28.279	25.032
Totaal ontvangsten			31.439	27.832
UITGAVEN				
ESR code	COFOG	Omschrijving	Initieel	Aangepast
		Hoofdstuk 53		
		Betalingen aan derden ingevolge de uitoefening van de statutaire opdracht		
12.11	04410	Algemene werkingskosten van de verschillende comités niet vergoed binnen de sector overheid, inclusief presentiegelden en werkingskosten verbonden aan studies en herinrichtingsprojecten.	3.000	3.432
12.21	04410	Algemene werkingskosten van de verschillende comités vergoed binnen de sector overheid o.a. ingevolge overeenkomsten.	600	600
12.31	04840	Onderzoeksopdrachten uitgevoerd door niet-overheid en organisatie van symposia in opdracht van het onderzoekscomité.	100	100
32	04840	Subsidies voor wetenschappelijk onderzoek in het kader van de ontwikkeling van grindsubstituten.	900	900
34.01	04410	Uitvoering van het sociaal begeleidingsplan van het Sociaal Comité.	400	400
61.01	0	Herstructureringskosten van de grindwinningzones	1.000	1.000
03.22	0	Over te dragen overschot van het boekjaar	25.439	21.400
Totaal uitgaven			31.439	27.832

De begroting wordt gewijzigd door het inbrengen van het reële saldo op 31.12.04, zijnde 25.032.599 euro waar dit oorspronkelijk geraamd was op 28.279.000 euro. Dit verschil is voornamelijk te wijten aan een dubbel telling m.b.t. achterstallen van de grindheffing en de verrekenrekening L.B.U. in het totaal voor een bedrag van +/- 3.788.000 euro, welke werd rechtgezet in het kader van de opmaak van de uitvoeringsrekening 2004. Omtrent deze rechtzetting is overleg gepleegd met het Rekenhof. Anderzijds wordt het verschil ook verklaard door een dadingsovereenkomst die werd afgesloten op 14 juli 2004 tussen het Vlaamse Gewest en de NV Maasland Groefuitbating ten bedrage van 867.627,6 euro, waarvan 50% ten laste gelegd wordt van het Grindfonds (code 12.11). Oorspronkelijk was de betaling van dit bedrag voorzien eind 2004, maar de uitbetaling heeft pas in januari 2005 kunnen plaatsvinden.

De raming van de inkomsten uit de grindheffing werd verlaagd van 2.560.000 euro naar een meer realistisch bedrag van 2.200.000 euro zoals afgeleid uit de aangiften voor het tweede semester van 2004.

De uitgavenpost 12.11 werd verhoogd met 433.000 euro om de uitgestelde uitgave ten gevolge van de dadingsovereenkomst d.d. 14 juli 2004 te kunnen dekken.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

GRINDFONDS

2004

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR Code	Omschrijving	2 ^{de} BC 2004	Realisaties 2004
36.9	Hoofdstuk 42		
	Ontvangsten ingevolge de toepassing van art. 15 §4-5 van het decreet tot oprichting van het Grindfonds		
	Door de ondernemingen gestorte grindheffingen	2.103	2.000
08.21 26 48.0	Hoofdstuk 45		
	Bijzondere ontvangsten		
	Overgedragen saldo	28.234	24.446
	Intrestopbrengsten	535	0
	Bijdrage Provincie Limburg		66
Totaal ontvangsten		30.872	26.512

UITGAVEN			
ESR Code	Omschrijving	2 ^{de} BC 2004	Realisaties 2004
	Hoofdstuk 53		
	Betalingen aan derden ingevolge uitoefening van de statutaire opdracht		
12.11	Algemene werkingskosten van de verschillende comités niet vergoed binnen de sector overheid, inclusief presentiegelden en werkingskosten verbonden aan studies en herinrichtingsprojecten	983	401
12.21	Algemene werkingskosten van de verschillende comités vergoed binnen de sector overheid o.a. ingevolge overeenkomsten	500	491
12.31	Onderzoeksopdrachten uitgevoerd door niet-overheid en organisatie van symposia in opdracht van het onderzoekscomité	100	67
32.00	Subsidies voor wetenschappelijk onderzoek in het kader van de ontwikkeling van grinds substituten	200	97
43.01	Uitvoering van het sociaal begeleidingsplan van het Sociaal Comité	360	277
61.01	Herstructureringskosten van de grindwinningszones	450	147
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	28.279	25.032
Totaal uitgaven		30.872	26.512

In de verantwoording bij de begrotingsopmaak wordt steeds vermeld dat het nagenoeg uitgesloten is om een gefundeerde raming te formuleren voor effectieve inkomsten en uitgaven van het volgend begrotingsjaar. Vroeger werd er zelfs van uitgegaan dat de inkomsten van een bepaald jaar ook volledig werden uitgegeven. Dit bleek onrealistisch en deed het begrotingssaldo op het einde van het jaar steeds maar groeien. Om deze

intering te vermijden, werd gepoogd de begroting op een meer realistische lijst te schoeien, doch verschillen met werkelijke uitgaven zijn onvermijdelijk.

Uit de begrotingsuitvoering blijkt dat:

- Er in de uitvoeringrekening 2004 een rechtzetting van 3.788.061 euro werd doorgevoerd in verband met het over te dragen saldo op 31.12.2003. In het verleden had immers een dubbeltelling plaatsgevonden met betrekking tot achterstallen inzake de te betalen grindheffingen (3.015.873 euro in 2000) en de verrekening van de herstructureringswerken door LBU (772.188 euro in de uitvoeringsrekening 2001)
- Door ondernemingen gestorte grindheffingen marginaal lager zijn dan geraamd vanwege de invloed van de zwakkere economische groei en bijgevolg de lagere grindproductie.
- Er geen rekening was gehouden met de inbreng van de Provincie Limburg in de kosten voor de pompinstallatie op de Kogbeek.
- Er in de begroting geen intrestopbrengst is geboekt aangezien de overdracht van de interesten pas plaatsvond in begin 2005.
- Er een overschatting geweest is van de kosten die gepaard gaan met allerlei overeenkomsten voor de werking van de comités (code 12).
- Er minder subsidies verleend werden voor wetenschappelijk onderzoek i.h.k.v. de ontwikkeling van grinds substituten.
- De kosten van de uitvoering van het sociaal begeleidingsplan werden overschat evenals de kosten voor de herstructurering van de grindwinningszones.

PROGRAMMA 51.5

VLAAMSE REGULERINGSINSTANTIE VOOR DE ELEKTRICITEITS- EN DE GASMARKT (VREG)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	Initieel	Aangepast
08.21	00000	Overgedragen saldo	246	571
46.1	00000	Dotatie (PR 51.50 - ba 41.40)	2.572	2.558
Totaal ontvangsten			2.818	3.129

UITGAVEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	Initieel	Aangepast
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	44	275
11.0	04300	Personeelskosten	1.513	1.593
12.0	04300	Werkingskosten	1.170	1.170
74.0	04300	Patrimoniale kosten	91	91
Totaal uitgaven			2.818	3.129

De begrotingsopmaak 2005 vermeldde een overgedragen saldo van 246 Keur. De uitvoeringsrekening bij de jaarrekening 2004 neergelegd op 15 maart 2005 en goedgekeurd door het dagelijks bestuur bepaalt het definitieve overschot op 571 Keur. De verklaring voor dit verschil is te vinden in een combinatie van factoren.

Een bijkomende lineaire besparing van 1% op de weddenkredieten goedgekeurd door de Vlaamse Regering op 4 februari 2005 heeft een impact van 14 Keur. Dit bedrag wordt ingehouden op de dotatie 2005.

Zoals werd berekend bij de initiële begroting zijn de maandelijkse kosten van de lonen verhoogd door een aantal baremasprongen en de loonsverhoging op de loonschalen. (+16 Keur)

Het saldo van het effect van de personeelskosten in 2005 zal vanwege het jonge personeelsbestand de komende jaren groter zijn dat de normale indexaanpassingen omwille van het gelijk oplopende ritme van barema-aanpassingen voor alle werknemers. (+7 Keur)

Er werden in de jaarrekeningen voorzieningen aangelegd voor de pensioenlasten van statutairen (FOP) voor 2002 en 2003. In 2004 zal deze voorziening ook aangelegd worden. We verwachten deze pensioenlasten te moeten betalen in 2005 waardoor ze hun budgettaire weerslag pas nu hebben. (+37 Keur)

Door een definitief en tijdelijk vertrek van twee medewerkers dient er een opleiding van de taken te worden voorzien waarvoor telkens een maand wordt uitgetrokken. (+11 Keur)

De medewerker die tijdelijk vertrekt zal vanaf oktober 2005 parttime gaan werken. (+9 Keur)

Een verhoging van de werkingskosten is niet zondermeer mogelijk, wij zullen dan ook trachten ook het uitgavenritme van vorig jaar aan te houden.

Wij willen echter opmerken dat de werkingskosten hoger zullen uitvallen dan het vooropgestelde budget, dit is toe te schrijven aan de volgende punten die vertraging opliepen tijdens de uitvoering van de begroting 2004.

Het rapport van de SERV over de werking van de VREG in 2003 benadrukt het belang van communicatie alsook spreekt het regeerakkoord zich uit over de informatieplicht omtrent de vrijmaking van de energiemarkt(en).

In het verleden werd externe communicatie als een afzonderlijk deel van de werking gezien, door integratie hiervan in het algemene beleid konden de doelstellingen van de VREG op communicatiegebied gerealiseerd worden met een hogere efficiëntie.

De volledige restyling van de website, die gepland werd maar uitgesteld om ze tot een state of the art-voorbeeld van overheidscommunicatie te maken, is een gepland ambitieus project voor 2005.

Aangezien de Vlaamse Overheid zichzelf een aantal normen en kwaliteitsvereisten oplegde op het gebied van internetcommunicatie (zoals bvb. het Blindsurfer-label) zal het kostenbesparend werken deze aanpassingen gelijktijdig door te voeren.

Het op gang brengen van de samenwerking met Syntra liep enige vertraging op toch blijft het een doel de informatie-inspanningen vol te houden om de Vlaamse energieafnemers verder te informeren over de gevolgen van de vrijmaking. (+81 Keur)

De Europese Richtlijn 2001/77/EG vereist een regelgevend kader met betrekking tot garanties van oorsprong ten laatste op 27 oktober 2003. De VREG heeft de Vlaamse Regering al een aantal maal hierop gewezen en adviezen terzake verstrekt. De verdere uitbouw en optimalisatie van de software in casu de garanties van oorsprong werd door het ontbreken van dit wettelijke kader verschoven. Er wordt verwacht dat de uitwerking van het regelgevend kader in de loop van 2005 zal geschieden. (+29 Keur)

Er zijn een hoog aantal juridische procedures opgestart tegen de VREG, naar aanleiding van beslissingen van de VREG op basis van het Elektriciteits- en Aardgasdecreet, die als alibi gebruikt worden om het beleid van de Vlaamse Regering aan te vechten. Het is vooraf moeilijk in te schatten wanneer deze dossiers voorkomen temeer omdat zij aanhangig zijn bij meerdere rechtbanken. (+47 Keur)

De VREG voelt zich verplicht om de toevloed aan vragen en klachten op te vangen in afwachting tot een federale oplossing voor een centraal meldpunt en/of ombudsdienst voor de elektriciteits- en de gasmarkt. De halfjaarlijkse kost voor 2004 werd aangerekend op begrotingsjaar 2005 terwijl het uitgaven betreft van een vorig begrotingsjaar. (+15 Keur)

Een nieuw element treedt naar voren waarbij de kost van de selectieprocedures voor de vervanging van het definitieve en tijdelijke vertrek van twee medewerkers initieel niet was voorzien. (+17 Keur)

Zie verder deel B.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

VREG uitvoering begroting 2004			(in duizend euro)	
ONTVANGSTEN			Begroting	Uitvoering
ESR95	COFOG	Omschrijving		
08.21	00000	Overgedragen overschot vorige boekjaren	255	255
46.1	00000	Dotatie (Pr. 51.50 - ba 41.40)	2540	2540
Totaal ontvangsten			2795	2795
UITGAVEN				
ESR95	COFOG	Omschrijving		
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	246	571
11.0	04300	Personeelskosten	1413	1377
12.0	04300	Werkingskosten	1039	785
74.0	04300	Patrimoniale kosten	97	62
Totaal uitgaven			2795	2795

De uitvoering van de begroting geeft een over te dragen overschot van het boekjaar van 571 Keur dit is samengesteld uit het overgedragen overschot 2003 van 255 Keur en het over te dragen overschot van 2004 van 316 Keur.

De minderausgabe bij de personeelskosten is toe te schrijven aan het uitblijven van een definitieve goedkeuring wat de pensioenlasten voor statutairen betreft. De VREG kan bijgevolg ook geen betaling verrichten waardoor de budgettaire weerslag wederom verschuift. De toetreding tot de pool der parastatalen wacht nog op een advies van de Raad van State waarna door de bevoegde instanties (Vlaamse Regering en Administratie Pensioenen) de nodige besluiten dienen genomen te worden om de toetreding te officialiseren.

Een aantal werkingskosten kenden een vertraging in de uitvoering en zullen in 2005 hun budgettaire weerslag hebben. Zie boven deel A.

Een aantal geplande projecten in verband met de patrimoniale kosten werd in 2004 niet uitgevoerd.

De beheersingsmaatregel van 2004 impliceerde een afremming van de uitgaven van 1/13 op de werkings- en investeringskredieten in cijfers resp. 80 Keur en 7 Keur.

Wanneer we rekening houden met aanwending van de voorzieningen en de voortgang van projecten, die in 2004 vertraging opliepen, in 2005 is de VREG erin geslaagd de beheersingsmaatregel te vervullen.

PROGRAMMA 52.1 BEROEPSOPLEIDING

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSING OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

PR. 52.10	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	103.552					
Actueel krediet	103.552					
Vermeerdering	1.933					
Vermindering	0					
Aangepast krediet	105.485					

De vermeerdering op programmaniveau is het gevolg van hogere kosten in hoofde van VDAB bij uitbesteding van opleidingen.

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 41.01 : Dotatie aan de VDAB tot dekking van zijn werkingskosten (beroepsopleiding)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
103.552	+ 1.933	105.485

Basisallocatie 41.01: Dotatie aan de VDAB tot dekking van zijn werkingskosten (beroepsopleiding)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
95.290	+ 1.933	97.223

Als openbare instelling van de Vlaamse Gemeenschap en als niet-belastingplichtige is de VDAB volgens artikel 6 van de BTW-wetgeving niet onderworpen aan BTW. In deze hoedanigheid heeft de VDAB ook geen enkel recht op aftrek van de haar toegerekende BTW door leveranciers en onderaannemers. De meeste derden die in onderaanneming van de VDAB opleiding verstrekken, rekenen hiervoor geen BTW aan bij hun facturatie aan de VDAB. Ze doen hierbij beroep op artikel 44, §2,4° WBTW die vrijstelling voorziet voor beroepsopleiding. In een schrijven van 28 februari 2005 laat de BTW-Administratie evenwel weten aan de VDAB dat de medecontractanten van VDAB ten onrechte beroep doen op deze vrijstelling. De vrijstelling vindt in de visie van de BTW-Administratie enkel toepassing in de relatie tussen de instelling die de opleiding verstrekt en de cursisten. Wanneer de BTW in de toekomst wel wordt aangerekend, betekent dit bij behoud van hetzelfde opleidingsaanbod een budgettaire meeruitgave voor VDAB.

De BTW-Administratie stelt voor dat de BTW-wetgeving correct zou toegepast worden vanaf 1 juli 2005. De budgettaire meer-uitgaven voor een gelijk opleidingsaanbod worden op jaarbasis geraamd op 3.865.000 euro. In de situatie dat de regeling ingaat op 1/7/2005 moeten in 2005 1.933.000 euro bijkomende middelen voorzien worden. De toepassing van de BTW-wetgeving vormt evenwel nog voorwerp van overleg met de federale overheid.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	107.164	107.158	105.931	54
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	120.855	120.810	111.352
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

Zowel de besteding van de begrotingskredieten van 2003 als die van 2004 was quasi totaal.

Voor de detailbespreking van de VDAB: zie ook programma 52.4 Werkgelegenheid en DEEL II met toelichting bij de VOI begrotingen.

PROGRAMMA 52.4 WERKGELEGENHEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

PR.52.40	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	549.898	3.878	4.582	14.954	0	0
Actueel krediet	549.898	3.878	4.582	14.954	0	0
Vermeerdering	2.591	0	455	0	0	0
Vermindering	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	552.489	3.878	5.037	14.954	0	0

Globale toelichting van de vermeerdering met 2.591 duizend EUR van het NGK:

Het betreft hier de samenloop van enkele aanpassingen in plus o.a.:

- Opvoeren van de subsidie BA 33.01 met 584 duizend euro i.k.v. het beleid tegen armoede en sociale uitsluiting, (opleiding van ervaringsdeskundigen in de armoede).
- De netto verhoging van de BA 33.03 Levenslang Leren met 100 duizend euro ter uitvoering van het decreet ‘titel van beroepsbekwaamheid’.
- Uitsluitend langs betalingszijde werden de subsidies aan het ESF aAgentschap voor de hefboomkredieten met 3.500 duizend euro opgetrokken, dit om de abnormaal zeer lage initiële toewijzing te corrigeren.
- In kader van de sociale economie tenslotte kon op de BA 41.07 het krediet met 1.107 duizend euro opgetrokken worden o.w.v. een verhoogde federale overdracht in het kader van het nieuwe Samenwerkingsakkoord 2005-2008.

Gecombineerd met significante aanpassingen in min o.a.:

- De besparingen op BA 41.01 (werkingskosten arbeidsbemiddeling VDAB) t.b.v. 2.000 duizend euro zijnde inlevering ingevolge de “wervingsstop”
- Overheveling vanuit BA 41.04 (dotatie aan VDAB ikv de Europese Wkg Werkgelegenheids.-richtsnoeren) van 500 duizend euro naar Onderwijs (voor deeltijds leren/werken) en van 200 duizend euro eenmalig naar de SERV voor de beroepsprofielen en EVC-werking.

Toelichting bij de verhoging met 455 duizend van het GOK

De betalingskredieten (GOK's) werden opgetrokken voor de acties evenredige arbeidsdeelname en diversiteit (BA 33.04 met 405 duizend euro) en voor de wetenschappelijke studies (BA 12.22 met 50 duizend euro), dit om de initiële onderbudgettering te corrigeren op deze gesplitste kredieten.

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU**Basisallocatie 12.22 : Studies en Onderzoekingen**

BA 12.22	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	283	Geen	283
GOK	487	+ 50	537

De wijziging van dit gesplitste krediet heeft alleen betrekking op het GOK (dus het betalingsbudget). Bij de opmaak van de initiële begroting werd het GOK te beperkt gehouden in verhouding tot de aangegane engagementen in vorige jaren : de toewijzingskredieten beliepen tot 2003 immers 565 duizend euro (GVK op jaarbasis). De werkelijke betalingsbehoefte 2005 zou herbekeken worden bij de eerste Begrotingsaanpassing : aan de vraag van de functionele administratie wordt deels tegemoet gekomen door de verhoging van het GOK met 50 duizend euro

Basisallocatie 12.39 : Allerhande uitgaven in het kader van het digitaal kenniscentrum maatschappelijk verantwoord ondernemen

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
343	- 150	193

In de initiële Begroting omvatte BA 12.39 zowel een budget voor het digitaal kenniscentrum maatschappelijk verantwoord ondernemen als voor Trivisi (het financieren van maatschappelijk verantwoord ondernemen via lerende netwerken). Deze Trivisi activiteit (goed voor 150 duizend euro) blijkt echter best ondersteund te worden via het toekennen van subsidies : vandaar werd dit deelbudget uit de BA gehaald en overgebracht naar de subsidieBA 33.03, van waaruit, mede gezien er verband is met het levenslang leren, gepaster kan gefinancierd worden.

Basisallocatie 33.01 : Subsidies in het kader van het tewerkstellingsbeleid

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
321	+ 584	905

De opleiding en vervolgens tewerkstelling van ervaringsdeskundigen in de armoede vormt een zeer effectieve methodiek voor het bestrijden van armoede die via VZW De Link werd ontwikkeld en die een belangrijk instrument vormt ter uitvoering van het decreet armoedebestrijding. De continuering van de opleiding die hoofdzakelijk gebeurt via de Centra voor Volwassenenonderwijs die hiervoor ontoereikende financieringsmogelijkheden hebben, kan gegarandeerd worden via een bijkomende subsidie aan VZW De Link. Met die 584 duizend euro kan de VZW opleidingen inkopen bij de CVO's. De Link staat daarbij in voor de intake, begeleiding tijdens de opleiding en toeleiding naar Wwerk eens de ervaringsdeskundigen zijn afgestudeerd. Ook de nazorg m.n. ondersteuning op de werkvloer wordt verzekerd.

Basisallocatie 33.03 : Subsidies allerhande in het kader van Levenslang Leren en in het kader van Trivisi via de administratie Werkgelegenheid

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
150	+ 250	400

De vermeerdering op deze kostenplaats is een gevolg van :

- de overheveling van het Trivisi-budget zijnde 150 duizend euro (zie duiding bij 'afgevend' BA 12.39 hierboven)
- het voorzien van 100 duizend euro voor subsidiëring van instanties die elders verworven competenties zullen beoordelen in uitvoering van het decreet van 30 april 2004 betreffende het verwerven van een titel van beroepsbekwaamheid. Het betreft hier een noodzakelijk Vlaamse cofinanciering complementair met de financiering vanuit het Europees Sociaal Fonds (doelstelling 3, zwaartepunt 6). Er kunnen zowel werknemers als inactieven mee begeleid worden.

Basisallocatie 33.04 : Subsidies allerhande ter bevordering van evenredige arbeidsdeelname en diversiteit via de administratie Werkgelegenheid

BA 33.04	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	3.595	Geen	3.595
GOK	3.595	+ 405	4.000

De wijziging van dit gesplitste krediet heeft alleen betrekking op het GOK (dus het betalingsbudget). Bij de opmaak van de initiële begroting werd het GOK afgetopt op het toewijzingskrediet (het GVK) wat echter gezien de aangegane engagementen in vorige jaren als totaal ontoereikend werd erkend. De werkelijke betalingsbehoefte 2005 zou herbekeken worden bij de eerste Begrotingsaanpassing : aan de vraag van de functionele administratie wordt deels tegemoet gekomen door de verhoging van het GOK met 405 duizend euro.

Basisallocatie 33.14 : Subsidies aan het ESF-agentschap voor de betaling van subsidies voor permanente vorming en opleiding

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
4.162	+ 3.500	7.662

Bij de opstelling van de initiële begroting werd de subsidie aan het ESF agentschap die in rechtstreeks verband staat met de Vastleggingsmachtiging BA 99.13 voor dezelfde materie, sterk gereduceerd. Bij de eerste BC begrotingscontrole zou de werkelijke betalingsbehoefte (dus de subsidie) herbekeken worden in functie van actuele herberekening. Met de verhoging t.b.v. 3.500 duizend euro wordt grotendeels tegemoet gekomen aan de verwachte uitgavenbehoefte.

Basisallocatie 41.01 : Dotatie aan de Vlaamse Dienst voor Arbeidsbemiddeling en Beroepsopleiding tot dekking van zijn werkingskosten (Arbeidsbemiddeling)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
57.193	- 2.000	55.193

De vermindering is het gevolg van een besparing van 2 miljoen euro op de dotaties toegekend aan de VDAB i.c. voor haar personeelsuitgaven (uitvoering van de regeringsbeslissing inzake de wervingsstop).

Basisallocatie 41.04 : Dotatie aan de VDAB in het kader van de Europese Werkgelegenheidsrichtsnoeren

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
49.935	- 1.640	48.295

De vermindering met 1.640 duizend euro van het initiële budget is het gevolg van drie overhevelingen :

- met de minister bevoegd voor sociale economie werd overeengekomen om 940 duizend euro te voorzien voor startbanen i.k.v. de Europese werkgelegenheidsrichtsnoeren invoegbanen. Het gaat hierbij om de creatie van jobs voor kansengroepen in de context van de sociale economie; dit budget wordt derhalve overgeheveld naar de BA 41.07 'allerhande uitgaven in het kader van de sociale economie'
- 500 duizend euro wordt afgestaan vanuit bevoegdheid Werk aan het departement. Onderwijs voor bijkomende ondersteuning van het stelsel deeltijds leren en werken (diverse budgetposten van programma 32.10 'Gewoon secundair Onderwijs')
- 200 duizend euro wordt overgeheveld naar de SERV (de BA 41.01 PR 51.10 'Dotatie aan de SERV') voor het ontwikkelen van standaarden in het kader van de implementatie van het decreet van 30 april 2004 betreffende het verwerven van een titel van beroepsbekwaamheid. Deze laatste overheveling is eenmalig.

Basisallocatie 41.07 : Allerhande uitgaven in het kader van de sociale economie

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
45.311	+ 2.047	47.358

De verhoging van het decretaal krediet met 2.047 duizend euro omvat enerzijds een overheveling van 940 duizend euro uit de B.A. 41.04 van hetzelfde programma 52.40 en anderzijds uit 1.107 duizend euro die van de federale overheid worden bekomen via de middelenbegroting (i.c. verhoging op de middelen BA 49.43 PR 52.40).

Het krediet van 940 duizend euro is bestemd voor het creëren van een aantal bijkomende arbeidsplaatsen binnen de sociale inwoegeconomie.

Het bijkomend krediet van 1.107 duizend euro werd voorzien binnen het Samenwerkingsakkoord tussen de Staat, de Gewesten en de Duitstalige Gemeenschap betreffende de meerwaardeconomie 2005-2008 en houdt in dat 25 bestaande projecten binnen de buurt- en nabijheidsdiensten die vorig begrotingsjaar gedeeltelijk door de federale overheid werden gefinancierd thans worden betaald door de Vlaamse Gemeenschap. Door de bijkomende federale overdracht gaat het dus niet om een feitelijke meeruitgave voor het Vlaamse budget.

C. UITVOERING VAN DE BEGROTING VAN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	555.369	543.098	539.024	3.495
GVK	8.398	8.387	n.v.t.	n.v.t.
GOK	14.745	n.v.t.	9.194	n.v.t.
BVJ	0	0	0	0
MACHT	16.299	14.378	n.v.t.	n.v.t.
VRK	0	0	0	0

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	565.976	565.844	555.537
GVK	8.116	8.033	n.v.t.
GOK	8.820	nvt	8.611
BVJ	0	0	0
MACHT	18.841	16.951	n.v.t.
VRK	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

In 2003 bleef de aanwending van GOK's iets achter op het voorziene schema : dit had te maken met de verlenging van dienstverleningscontracten voor studies en de ietwat laattijdig ingediende saldodossiers van diversiteitsacties. De overige aanwendingen zijn vrijwel volledig.

De opname van de budgetten op programma 52.40 voor 2004 was vrijwel compleet (met inbegrip van de GOK's). De iets achterblijvende opname van VL vastleggingsmachtiging is gevolg van een forse verhoging bij de tweede BC begrotingscontrole 2004 van de VL vastleggingsmachtiging voor het hHerplaatsingsfonds waarbij het echter quasi onmogelijk was om die bijkomende ruimte nog volledig voor het jaareinde effectief toe te wijzen.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

- HERPLAATSINGSFONDS (CATEGORIE A)
- VLAAMSE DIENST VOOR ARBEIDSBEMIDDELING EN BEROEPSOPLEIDING (VDAB)
(CATEGORIE B)

PROGRAMMA 52.4 HERPLAATSINGSFONDS

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Basisallocatie 99.11: Vastleggingsmachtiging Herplaatsingsfonds

Basisallocatie 41.03 : Dotatie aan het Herplaatsingsfonds

Er zijn geen decretale wijzigingen bij 1° BC de eerste begrotingscontrole aan de Begroting 2005 van het hHerplaatsingsfonds : vastleggingsmachtiging en dotatie werden ongewijzigd gehouden. Alleen bleek de exacte overdracht van het dotatiesaldo per einde 2004 iets hoger dan geraamd in de initiële BG begroting 2005 : namelijk 1.592 duizend euro i.p.v. 1.212 duizend euro.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTINGEN

	2002	2002	2003	2003	2004	2004
	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %	Krediet	Uitvoering %
NGK (dotatie)	4.090	95 %	3.945	84 %	3.253	100%
VL Mach	7.456	91,0 %	3.329	71,4 %	7.215	73,80 %

De opstart van het Herplaatsingsfonds (effectief operationeel vanaf 2000) vond plaats in een periode van hoogconjunctuur, waarbij er vele arbeidsplaatsen werden aangeboden zowel bij bestaande als opstartende bedrijven. Dit maakte dat het numeriek immer hoog aantal faillissementen toch niet leidde tot een groot appel aan de tegemoetkoming voor begeleiding van ex-werknemers voorzien door het Herplaatsingsfonds. De meeste werkloos geworden werknemers konden vrij makkelijk, op eigen kracht of via de meer gebruikelijke bemiddelings- en toeleidingskanalen, terug aan werk geraken. De toewijzing van middelen in 2000 en 2001 was dan ook eerder gering: 92.805 euro aan drie dossiers, waarvan 70.387 euro effectief uitgekeerd

Bij de conjunctuuromslag, vooral sterk voelbaar vanaf het najaar 2001, nog versterkt in 2002 en 2003, gingen ook grote bedrijven failliet en kon het inmiddels sterk verminderde arbeidsaanbod de massale werkvraag niet meer absorberen. Het Herplaatsingsfonds vormt inmiddels een belangrijk (en beter bekend) instrument voor de heroriëntering en begeleiding van grote(re) groepen ontslagen werknemers. De onvoorspelbaarheid van grote faillissementen maakt de budgettering echter allesbehalve makkelijk. Globaal kan evenwel gesteld dat het fonds er vrij goed in slaagt om de plots opduikende behoeften te beantwoorden.

PROGRAMMA'S 52.1 EN 52.4 VDAB

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

De voornaamste wijzigingen in vergelijking met de ontwerpbegroting 2005 zijn de volgende:

VDAB Algemeen OPBRENGSTEN

- De dotaties zijn verhoogd met 3,783 mio EUR tot 268.695 mio EUR, nl.
 - 2 mio EUR wervingsstop op b.a. 42.4.41.01
 - + 1,933 mio EUR BTW opleidingsderden op b.a. 42.1.41.01
 - 1,64 mio EUR start van een loopbaan op b.a. 42.4.41.04
 - + 6,1 mio EUR nieuw werkgelegenheidsakkoord
 - 0,61 aanpassing dotatie premies opleidingscheques en knelpuntberoepen.
- De andere opbrengsten zijn verhoogd met 2 mio EUR door een toename van de eEuropese inkomsten.

KOSTEN

De kosten verhogen met 12,224 mio EUR door de aanwending van de bijkomende opbrengsten en door de overdracht van bezwaarde saldi 2004.

- De personeelskosten stijgen met 3,197 mio EUR, ingevolge het nieuw werkgelegenheidsakkoord en diverse interne budgetherverdelingen.
- De werkingskosten nemen af met 3,382 mio EUR door diverse interne budgetherverdelingen.
- De sociale prestaties stijgen met 0,242 mio EUR en blijven bijgevolg nagenoeg ongewijzigd.
- De budgetten voor uitgaven aan derden groeien met 12,167 mio EUR, veroorzaakt door het nieuwe Vlaams wWerkgelegenheidsakkoord, uitgaven voor bijblijfconsulenten, de maatregelen in het kader van de sluitende aanpak en het actieplan arbeidsgehandicapten.

INVESTERINGEN

De investeringen nemen toe met 6,306 mio EUR.

- De overdracht van het saldo 2004 (2,295 mio EUR) voor het opleidingscentrum te Gits is ingeschreven.
- Ook is de aankoop via een lening van een schoolgebouw te Merksem voorzien (3,65 mio EUR) en zijn er enkele kleine interne verschuivingen.

VDAB Tewerkstellingsprogramma's

De uitgaven bij de tewerkstellingsprogramma's stijgen met 1,527 mio EUR ingevolge:

- het overbrengen van bezwaarde saldi 2004 voor sociale economieprojecten naar 2005.

SYNTHESETABEL INTERNE WERKBEGROTING VDAB 2005**VDAB ALGEMEEN**

in 000 euro

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
Kosten		
- Personeelskosten	180.099	183.296
- Andere werkingskosten	81.849	78.467
- Sociale prestaties	72.342	72.584
- Derden	21.762	33.929
- Stimuleringsbeleid	1.736	1.736
TOTAAL KOSTEN - AFSCHR	357.788	370.012
Opbrengsten		
1. Europese opbrengsten	21.000	23.000
2. Begeleidingsplan federaal	10.501	10.501
3. Andere eigen opbrengsten	63.598	63.598
4. Toelage per basisallocatie		
52.4.41.01	57.193	55.193
52.4.61.01	5.005	5.005
52.1.41.01	95.290	97.223
52.1.61.01	8.176	8.176
52.4.41.04	49.935	48.295
52.4.41.08	5.973	5.973
werkgelegenheidsakkoord	21.140	21.140
werkgelegenheidsakkoord 2004-2006		6.100
sluitende aanpak	17.200	17.200
knelpuntberoepen/opleidingscheques	5.000	4.390
TOTAAL OPBRENGSTEN	360.011	365.794

Saldo opbrengsten min kosten zonder afschrijvingen	2.223	-4.218
Investerings		
uitgaven	-13.223	-19.529
kapitaalopbrengsten	0	3.650
Aanwending resultaat vorige jaren	11.000	23.147
Overdracht naar volgend boekjaar	0	-3.050
Algemeen resultaat	0	0

WERKBEGROTING VDAB 2005**CENTRALE DIENSTEN DIENSTENMANAGEMENT**

	Ontwerp	Aanpassing
--	---------	------------

	2005	2005
1. Personeelskosten	9.400	10.900
Lokale werkwinkels	430	500
Start van een loopbaan	1.155	1.585
Inburgering	4.700	4.700
Diversiteitsbeleid	4.300	4.300
Competentiecentra (Een leven lang leren)	700	0
Actievere bemiddeling (sluitende aanpak)	11.500	11.500
Werkgelegenheidsakkoord 2004-2006	0	1.400
TOTAAL	32.185	34.885
2. Werkingskosten	2.500	3.150
Lokale werkwinkels	14.725	18.957
Start van een loopbaan	2.515	1.577
Mobiliteit	620	620
Inburgering	964	959
Diversiteitsbeleid	1.000	740
Actieplan arbeidsgehandicapten	225	324
Actievere bemiddeling (sluitende aanpak)	8.250	3.200
Werkgelegenheidsakkoord 2004-2006	0	100
TOTAAL	30.799	29.627
3. Sociale prestaties	1.200	1.200
Compensatiepremie IBO	1.000	1.000
Start van een loopbaan	4.384	3.403
Mobiliteit De Lijn	0	833
Werkgelegenheidsakkoord 2004-2006	0	150
TOTAAL	6.584	6.586
4. Contractkosten samenwerking derden	500	500
Bijblijfconsulenten	0	1.210
Start van een loopbaan	1.127	976
Actieplan arbeidsgehandicapten	2.100	3.910
Werkgelegenheidsakkoord 2004-2006	0	1.400
TOTAAL	3.727	7.996
5. Stimuleringsbeleid	1.736	1.736
TOTAAL KOSTEN	75.031	80.830

WERKBEGROTING VDAB 2005**PRODUCTONTWIKKELING EN DIENSTENINNOVATIE**

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
1. Personeelskosten	5.000	5.400
2. Werkingskosten	1.200	1.200
Derden	200	200
Een leven lang leren werkingskosten	3.050	1.240
TOTAAL KOSTEN	9.450	8.040

WERKBEGROTING VDAB 2005**ALGEMENE DIENSTEN**

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
1. Personeelskosten	5.450	5.600
2. Informatiemanagement	17.600	15.150
3. Andere werkingskosten	400	400
TOTAAL KOSTEN	23.450	21.150

WERKBEGROTING VDAB 2005**FUNCTIONELE ONDERSTEUNING**

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
1. Personeelskosten	15.500	18.200
2. Marketing en communicatie	2.000	2.000
3. Facility	9.200	10.700
4. Andere werkingskosten	3.900	3.900
5. IBO	36.298	37.798
6. Opleidingscheques	12.000	11.390
7. Premies knelpuntberoepen	3.000	3.000
8. Opleidingsprojecten langdurig werkz. e.a.	650	650
TOTAAL KOSTEN	82.548	87.638

WERKBEGROTING VDAB 2005**LOKALE KLANTENCENTRA**

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
1. Personeelskosten	121.964	119.211
2. Werkingskosten Actievere bemiddeling	13.700	14.250
3. Sociale prestaties Diversiteit Actievere bemiddeling (sluitende aanpak)	10.000 1.210 3.250	10.000 1.210 2.600
4. Derden Derden Diversiteitsbeleid Derden Inburgering	11.500 340 145	11.500 600 150

Actievere bemiddeling (sluitende aanpak)	5.200	10.900
BTW opleidingsderden	0	1.933
TOTAAL KOSTEN	167.309	172.354

WERKBEGROTING VDAB 2005**VDAB ALGEMEEN OPBRENGSTEN**

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
1. Europese tussenkomsten	21.000	23.000
2. Premies VDAB-gesco's	5.200	5.200
3. IBO	37.198	37.198
4. Werknemers op verzoek van de werkgever	11.950	11.950
5. Werknemers op eigen verzoek	270	270
6. On line	1.250	1.250
7. Begeleidingsplan federaal	10.501	10.501
8. Financiële opbrengsten + dotatie CFO	1.250	1.250
9. Lokale werkwinkels	1.500	1.500
10. Andere opbrengsten	4.980	4.980
SUBTOTAAL	95.099	97.099
Dotaties	264.912	268.695
TOTAAL KOSTEN	360.011	365.794

WERKBEGROTING ALGEMEEN**TOTALEN**

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
totaal opbrengsten	360.011	365.794
totaal kosten	357.788	370.012
SALDO (1)	2.223	-4.218
investeringen gebouwen	5.000	10.945
investeringen roerend	7.623	7.984
investeringen een leven lang leren	600	600
investeringen actievere bemiddeling	0	0
totaal uitgaven	13.223	19.529
investeringssubsidies	0	3.650
TOTAAL INVESTERINGEN (2)	13.223	15.879
aanwending resultaat vorige jaren	11.000	23.147
overdracht naar volgend boekjaar	0	-3.050
TOT. RESULTAATVERWERKING (3)	11.000	20.097

ALGEMEEN TOTAAL (1-2+3)	0	0
--------------------------------	----------	----------

WERKBEGROTING VDAB 2005**HERTEWERKSTELLINGSPROGRAMMA'S**

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
Derde Arbeidscircuit	20.927	20.927
Gesubsidieerde contractuelen bij openbare besturen en VZW's	70.231	70.231
Sociale werkplaatsen	28.438	29.438
Invoegbedrijven/afdelingen	12.408	12.935
Arbeidszorg (omkadering)	935	935
WEP+	30.295	30.295
ESF-premies werkervaring	5.700	5.700
TOTAAL UITGAVEN	168.934	170.461

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
Terugvordering aandeel promotoren DAC	750	750
Diverse terugvorderingen	2.500	2.500
Terugvordering RSZ DAC	1.500	1.500
Terugvordering premies werkervaring	5.700	5.700
Toelage 52.4.41.02 Gesco's	66.341	66.341
52.4.41.05 DAC	18.677	18.677
52.4.41.06 Wep+	24.245	24.245
52.4.41.07 Meerwaardeneconomie	40.206	40.206
52.4.41.09 VIA SWP	1.575	1.575
index	0	0
sluitende aanpak	4.800	4.800
werkgelegenheidsakkoord	2.640	2.640
TOTAAL ONTVANGSTEN	168.934	168.934

	Ontwerp 2005	Aanpassing 2005
totaal inkomsten	168.934	168.934
totaal uitgaven	168.934	170.461
SALDO LOPEND JAAR	0	-1.527

aanwending resultaat vorige jaren overdracht naar volgend boekjaar	0	1.527
GECUMULEERD SALDO	0	0

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

VDAB Algemeen

De uitvoeringsrekening van de begroting 2004 vertoont een positief saldo van 23.147.061 euro. Dit bedrag wordt evenwel volledig belast door volgende elementen:

Lokale werkwinkels (budgetten volledig toegezegd aan de lokale werkwinkels)	4.613.516 euro
Actieplan een leven lang leren	1.430.103 euro
Actieplan arbeidsgehandicapten	1.809.611 euro
Overeenkomst De Lijn (periode 1/11/2004-31/10/2005)	833.333 euro
Niet bestemde meerontvangst IBO	1.500.000 euro
Actievere bemiddeling (sluitende aanpak)	11.000.000 euro
Investerings Gits/Zottegem (lening 2004, werken uit te voeren in 2004)	<u>2.295.000 euro</u>
TOTAAL	23.481.563 euro

Rekening houdende met de belaste saldi blijft er geen begrotingssaldo meer over.

Kosten

Het budget voor personeelskosten is overschreden met 3,1 miljoen euro.

Bij de werkingskosten is er een overschot bij ICT van 5,7 miljoen euro.

De uitgaven voor sociale prestaties liggen 2,1 miljoen euro lager dan de kredieten. Oorzaak ligt bij de premies knelpuntberoepen en bijkomende opleidingscheques (begroting 5 miljoen euro en werkelijke uitgaven 0,65 miljoen euro). De hiervoor bestemde dotatie is evenwel ook maar gedeeltelijk uitbetaald. Premies en reiskosten cursisten en vergoedingen IBO overtreffen de voorziene kredieten.

De contractkosten met derden vertonen een overschot van 3,7 miljoen euro op een begroting van 21,7 miljoen euro.

Het stimuleringsbeleid bevat een minderuitgave van 0,7 miljoen euro.

Opbrengsten

De opbrengsten premies gesco's tewerkgesteld bij de VDAB (1,2 miljoen euro) en IBO (2,9 miljoen euro) zijn groter dan gebudgetteerd. Er zijn minder-opbrengsten voor werknemersopleidingen op verzoek van de werkgevers (-2,9 miljoen euro) en dotaties (vermindering van de dotatie voor premies knelpuntberoepen en bijkomende opleidingscheques met 3,6 miljoen euro).

VDAB Tewerkstellingsprogramma's

De uitvoeringsrekening is afgesloten met een overschot van 1.542.992 euro. Rekening houdend met een bezwaard saldo van 1.541.000 euro (1 miljoen euro sociale werkplaatsen kringloopcentra en 541.000 euro collectieve invoegeconomie) is er nagenoeg geen saldo.

SYNTHESETABEL VDAB ALGEMEEN 2004

UITVOERINGSREKENING VAN DE INTERNE WERKBEGROTING

in 000 euro

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
Kosten		
- Personeelskosten	167.467	170.590
- Andere werkingskosten	82.750	74.987
- Sociale prestaties	72.007	71.789
- Derden	27.232	21.743
- Stimuleringsbeleid	1.736	1.069
TOTAAL KOSTEN - AFSCHR	351.192	340.178
Opbrengsten		
1. Europese opbrengsten	21.500	21.733
2. Begeleidingsplan federaal	10.501	10.501
3. Andere eigen opbrengsten	61.353	63.508
4. Toelage		
basisallocatie 52.4.41.01 tewerkstelling	66.515	70.137
basisallocatie 52.4.61.01	4.926	4.926
basisallocatie 52.1.41.01 beroepsopleiding	100.839	112.678
basisallocatie 52.1.61.01	8.047	8.047
basisallocatie 52.4.41.04	51.117	51.117
basisallocatie 52.4.01.07	1.308	2.738
basisallocatie 52.4.01.08	5.888	9.248
basisallocatie 52.4.01.01	4.499	4.499
indexprovisie	202	0
werkgelegenheidsakkoord	18.504	0
knelpuntberoepen/opleidingscheques	5.000	0
TOTAAL OPBRENGSTEN	360.199	359.132
Saldo opbrengsten min kosten zonder afschrijvingen	9.007	18.954
Investerings- uitgaven	-23.063	-17.209
kapitaalopbrengsten	8.240	4.586
Aanwending resultaat vorige jaren	16.816	16.816
Overdracht naar volgend boekjaar	-11.000	
Algemeen resultaat	0	23.147

WERKBEGROTING VDAB 2004**CENTRALE DIENSTEN DIENSTENMANAGEMENT / ON LINE / SERVICELIJN**

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
1. Personeelskosten	9.400	10.616
Lokale werkwinkels	430	465
Start van een loopbaan	1.155	1.107
Inburgering	4.700	4.434
Diversiteitsbeleid	4.300	3.493
Competentiecentra	700	653
Actievere bemiddeling (sluitende aanpak)	4.000	3.480
TOTAAL PERSONEELSKOSTEN	24.685	24.248
2. Werkingskosten	2.600	3.656
Lokale werkwinkels	17.587	12.880
Start van een loopbaan	2.515	2.119
Lokale dienstenwerkgelegenheid	620	408
Inburgering	964	904
Diversiteitsbeleid	1.000	736
Actieplan arbeidsgehandicapten	111	117
Mobiliteit	224	324
Actievere bemiddeling (sluitende aanpak)	2.000	1.454
TOTAAL WERKINGSKOSTEN	27.621	22.598
3. Sociale prestaties	1.200	1.624
Compensatiepremie IBO	1.000	999
Mobiliteit De Lijn	825	1.103
Start van een loopbaan	4.384	4.793
TOTAAL SOCIALE PRESTATIES	7.409	8.519
4. Contractkosten samenwerking derden	500	721
Start van een loopbaan	1.127	773
Actieplan arbeidsgehandicapten	4.267	2.358
TOTAAL DERDEN	5.894	3.852
5. Stimuleringsbeleid	1.736	1.069
TOTAAL KOSTEN	67.345	60.286

PRODUCTONTWIKKELING

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
1. Personeelskosten	5.000	5.340
2. Werkingskosten	1.200	1.406
Derden	200	159
Een leven lang leren werkingskosten	5.789	3.710
Een leven lang leren sociale prestaties	0	14
Een leven lang leren derden	0	197
TOTAAL KOSTEN	12.189	10.826

ALGEMENE DIENSTEN

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
1. Personeelskosten	5.450	5.508
2. Informatiemanagement	18.262	12.525
3. Andere werkingskosten	400	596
TOTAAL KOSTEN	24.112	18.629

FUNCTIONELE ONDERSTEUNING

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
1. Personeelskosten	15.500	17.985
2. Marketing en communicatie	2.000	2.168
3. Facility	9.218	11.110
4. Andere werkingskosten	4.060	4.557
5. IBO	36.298	38.056
6. Opleidingscheques werknemers	11.340	9.441
7. Premies knelpuntberoepen	3.000	546
8. Opleidingsprojecten langdurig werkz.	650	655
TOTAAL KOSTEN	82.066	84.518

LOKALE KLANTENCENTRA

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
1. Personeelskosten	116.832	117.509
2. Werkingskosten	14.200	16.317
3. Sociale prestaties	10.000	11.466
Diversiteitsbeleid	1.210	2.482
Actievere bemiddeling	2.750	1.265
4. Derden	9.800	7.657
VIVO	4.400	4.400
Inburgering	145	255
Diversiteitsbeleid	3.143	2.589
Actievere bemiddeling	3.000	1.979
TOTAAL KOSTEN	165.480	165.919

WERKBEGROTING VDAB 2004**VDAB ALGEMEEN OPBRENGSTEN**

	Definitieve	Werkelijk
--	-------------	-----------

	begroting 2004	2004
1. Europese tussenkomsten	21.500	21.733
2. Premies vdab-gesco's	5.108	6.301
3. IBO	35.525	38.441
4. Werknemers op verzoek van de werkgever	11.950	9.025
5. Werknemers op eigen verzoek	270	245
6. On line	1.000	1.305
7. Begeleidingsplan federaal	10.501	10.501
8. Financiële opbrengsten	1.000	1.014
9. Lokale werkwinkels	1.500	1.763
10. Andere opbrengsten	5.000	5.414
SUBTOTAAL	93.354	95.742
Dotaties	266.845	263.390
TOTAAL OPBRENGSTEN	360.199	359.132

WERKBEGROTING VDAB 2004**VDAB ALGEMEEN TOTALEN**

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
totaal opbrengsten	360.199	359.132
totaal kosten	351.192	340.178
SALDO (1)	9.007	18.954
investerings gewone middelen		
onroerend (gebouwen)	11.820	5.201
roerend facility	1.500	1.298
roerend informatica	2.038	2.475
roerend productontwikkeling en andere	50	89
roerend dienstenmanagement	6.205	5.904
totaal gewone middelen	21.613	14.967
investerings bijkomende middelen		
werkwinkels	0	321
start van een loopbaan	0	266
inburgering	0	4
diversiteitsbeleid	0	108
een leven lang leren	600	1.085
actievere bemiddeling	850	458
totaal bijkomende middelen	1.450	2.242
investeringsubsidies	8.240	4.586
TOTAAL INVESTERINGEN (2)	14.823	12.623
aanwending resultaat vorige jaren	16.816	16.816
overdracht resultaat naar volgend jaar	-11.000	-11.000

TOT. RESULTAATVERWERKING (3)	5.816	5.816
ALGEMEEN TOTAAL (1-2+3)	0	12.147

SAMENSTELLING VAN HET BEGROTINGSSALDO PER OPDRACHT

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
1. LWW werkingskosten	11.587	6.751
LWW ICT-kosten	6.000	6.129
LWW personeelskosten	430	465
LWW opbrengsten	-1.500	-1.763
LWW investeringen	0	321
LWW TOTAAL	16.517	11.903
2. Start van een loopbaan personeelskosten	1.155	1.107
Start van een loopbaan werkingskosten	2.515	2.119
Start van een loopbaan sociale prestaties	4.384	4.793
Start van een loopbaan derden	1.127	773
Start van een loopbaan investeringen	0	266
START VAN EEN LOOPBAAN TOTAAL	9.181	9.058
3. Inburgering personeelskosten	4.700	4.434
Inburgering werkingskosten	964	904
Inburgering sociale prestaties	0	0
Inburgering derden	145	255
Inburgering investeringen	0	4
INBURGERING TOTAAL	5.809	5.597
4. Diversiteit personeelskosten	4.300	3.493
Diversiteit werkingskosten	1.000	736
Diversiteit derden	3.143	2.589
Diversiteit sociale prestaties	1.210	2.482
Diversiteit investeringen	0	108
DIVERSITEIT TOTAAL	9.653	9.408
5. Een leven lang leren personeel	700	653
Een leven lang leren werking	5.789	3.710
Een leven lang leren derden	0	197
Een leven lang leren sociale prestaties	0	14
Een leven lang leren investeringen	600	1.085
EEN LEVEN LANG LEREN TOTAAL	7.089	5.659
6. Actievere bemiddeling personeel	4.000	3.480
Actievere bemiddeling werking	2.000	4.111
Actievere bemiddeling derden	3.000	1.979
Actievere bemiddeling sociale prestaties	2.750	2.265
Actievere bemiddeling investeringen	850	458
ACTIEVERE BEMIDDELING TOTAAL	12.600	12.293
7. Actieplan arbeidsgehandicapten werking	224	324
Actieplan arbeidsgehandicapten derden	4.267	2.358
ACTIEPLAN ARBEIDSGEHANDICAPTEN	4.491	2.682

WERKBEGROTING VDAB 2004
HERTEWERKSTELLINGSPROGRAMMA'S

in 000 euro

	Definitieve begroting 2004	Werkelijk 2004
Derde Arbeidscircuit	21.171	22.602
Gesubsidieerde contractuelen bij openbare besturen en VZW's	68.167	69.123
Sociale werkplaatsen	27.880	28.035
Invoegbedrijven	8.999	8.138
Arbeidszorg (omkadering)	748	705
WEP+	27.515	27.162
ESF-premies werkervaring	5.700	6.758
Betalingen m.b.t. vorige budgetjaren	0	1.179
Andere	0	89
TOTAAL UITGAVEN	160.180	163.791

Terugvordering aandeel promotoren DAC	1.000	692
Diverse terugvorderingen	2.500	4.957
Terugvordering RSZ DAC	1.500	1.912
Terugvordering premies werkervaring	5.700	6.693
Toelage		
52.4.41.02	65.581	65.581
52.4.41.05	18.671	18.671
52.4.41.06	26.265	26.265
52.4.41.07	36.151	37.812
52.4.41.09	1.476	1.476
TOTAAL ONTVANGSTEN	158.844	164.059

totaal inkomsten	158.844	164.059
totaal uitgaven	160.180	163.791
SALDO LOPEND JAAR	-1.336	268
aanwending resultaat vorige jaren	1.336	1.275
over te dragen resultaat	0	0
GECUMULEERD SALDO	0	1.543

PROGRAMMA 52.2 MIDDENSTANDSVORMING

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 52.2 VLAAMS INSTITUUT VOOR ZELFSTANDIG ONDERNEMEN (VIZO) (Categorie Sui Generis)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

ALGEMEEN

De dotatie werd verminderd met 192 duizend euro ingevolge de lineaire besparingsmaatregel van de Vlaamse regering n.a.v. de personeelsuitgaven. Hieronder worden de wijzigingen van meer dan 5 % van de herziene begroting t.o.v. de initiële begroting toegelicht per ESR-code.

ONTVANGSTEN

ESR-code 08.21

Het overschot van het begrotingsjaar 2004, ten belope van 857 duizend euro, werd zoals reglementair voorzien ingeschreven in de begroting 2005. Het begrotingsoverschot 2004 is belast en werd veroorzaakt door eenmalig uitgestelde uitgaven (latere inschakeling van de leertrajectbegeleiders, latere opstart communicatiecampagne SYNTRA-netwerk, latere afrekening van het Leonardo-agentschap, enz.).

ESR-code 16.12

Een aantal geplande initiatieven (grootstedenbeleid, doelgroepenbeleid, leerplatform, communicatie bedrijfsadvies, onderzoek impact ambachtelijke design, ...) zullen slechts mogelijk zijn indien er voldoende eigen inkomsten kunnen gerealiseerd worden. Indien deze niet gerealiseerd zouden worden, dan zullen ook de uitgaven niet gebeuren.

ESR-code 16.20

De terugvordering voor gedetacheerd personeel viel weg vanaf midden 2004.

ESR-code 39.10

De ontvangsten voor Europese projecten werden op een lager niveau begroot, zoals door de minister van begroting werd toegezegd aan het Rekenhof. Niettemin blijft de omvang van realisatie van Europese projecten erg onzeker en vaak mede afhankelijk van partners.

ESR-code 46.11

Zoals gevraagd door de voogdijminister wordt de vergoeding voor een goed financieel beheer ingeschreven als een bijkomende dotatie aan het VIZO.

ESR-code 77.20

De verkoop van een gebouw wordt in 2005 gerealiseerd. Met deze opbrengst worden in 2005 eenmalige uitgaven gefinancierd (eerste installatie van de leertrajectbegeleiders en herinstallatie bedrijfsadvies en vormgeving).

UITGAVEN**ESR-code 03.22**

Aan het VIZO werd opgedragen eenmalig in 2005 een overschot te realiseren van 797 duizend euro en hiervoor werden de voorziene uitgaven op de ESR-codes 12.11, 12.12 en 74.22 verminderd met hetzelfde bedrag.

ESR-code 11

Er werd een nauwkeuriger berekening en aanrekening op de juiste ESR-code gemaakt. Bovendien hebben enkele leersecretarissen van de reglementaire mogelijkheid gebruik gemaakt om voorlopig geen personeelslid van VIZO te worden.

ESR-code 12.11

Een aantal geplande initiatieven (grootstedenbeleid, doelgroepenbeleid, leerplatform, communicatie bedrijfsadvies, onderzoek impact ambachtelijke design, ...) zullen slechts mogelijk zijn indien er voldoende eigen inkomsten kunnen gerealiseerd worden. Indien deze niet gerealiseerd zouden worden, dan zullen ook de uitgaven niet gebeuren.

De omvang van realisatie van Europese projecten blijft erg onzeker en is vaak mede afhankelijk van partners. Het is evenwel noodzakelijk hiervoor middelen te voorzien zodat cofinanciering mogelijk blijft.

Er worden eenmalige uitgaven voorzien voor de eerste installatie van de leertrajectbegeleiders en de herinstallatie van bedrijfsadvies en vormgeving.

De afrekening met het Leonardo-agentschap over 2004 gebeurt slechts in 2005.

In 2005 zal effectief de start plaatsvinden van een de recurrente communicatie-inspanningen voor het SYNTRA-netwerk.

Er wordt voorzien in samenwerking met externe partners voor de verdere ontwikkeling van programma's.

ESR-code 12.12

Er werd een besparing doorgevoerd om het verplichte overschot (zie ESR-code 03.22) eenmalig mee mogelijk te maken.

ESR-code 12.30

In het kader van het project integrale kwaliteitszorg wordt de kwaliteitsmeting (voorzien in het financieringsbesluit van de SYNTRA) uitgevoerd. In de initiële begroting 2005 was dit nog niet voorzien.

ESR-code 12.50

Ingevolge de opmerkingen van het Rekenhof wordt de onroerende voorheffing en de verkeersbelasting op deze ESR code afgerekend.

ESR-code 34.41

Conform de reglementering maakten een aantal leersecretarissen gebruik van de mogelijkheid om alsnog (voorlopig) hun zelfstandig statuut te behouden.

ESR-code 34.50

Elk jaar stijgt het aantal aanvragen dat in aanmerking komt voor een toelage van de dienst Design Vlaanderen.

ESR-code 44.30

De enveloppen voor de centra werden verlaagd omwille van de daling van de cursisturen. Daar tegenover staat dat (onder code 12.11) bijzondere inspanningen worden voorzien voor het grootsteden- en doelgroepenbeleid.

ESR-code 74.22 en 74.40

De geplande investeringen in hardware en software zijn in 2005 minimaal omdat deze vrijwel volledig in 2004 konden uitgevoerd en betaald worden wegens het verkrijgen van belangrijke kortingen in het kader van de aanbestedingsprocedure. De budgetten informatica gaan voor het grootste gedeelte naar onderhoudscontracten in verband met het informaticasysteem en externen die het bestaande informaticanetwerk tussen VIZO en het opleidingssysteem (SYNTRA) onderhouden. Deze kosten worden echter afgerekend op ESR code 12.11.

PROGRAMMA 53.1 LOKALE EN REGIONALE BESTUREN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	5.969	1.730.277	1.757.668			
Vermeerdering						
Vermindering			-5.214			
Aangepast krediet	5.969	1.730.277	1.752.454			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 12.20: Studiekosten betreffende de regionale en lokale openbare besturen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK 268		268
GOK 225	+75	300

In de initiële begroting 2005 werd op de basisallocatie 12.20 van het programma 53.1 een ordonnanceringskrediet ingeschreven van 225.000,00 euro. Eind 2004 werd het beschikbare vastleggingskrediet nagenoeg volledig vastgelegd (240.017,00 euro/243.000,00 euro). Het beschikbare ordonnanceringskrediet in 2005 zal ontoereikend zijn om de aangegane engagementen uit het verleden en 2005 te kunnen betalen. Hiervoor dient bijkomend 75.000,00 euro ordonnanceringskrediet te worden ingeschreven.

- **Basisallocatie 43.06: Vlaams Gemeentefonds (decreet 05/07/2002)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK 1.649.046		1.649.046
GOK 1.675.246	-5.463	1.699.783

Op het einde van de eerste maand van elk kwartaal wordt aan elke gemeente en aan elk OCMW een voorschot uitbetaald dat gelijk is aan één vierde van hun aandeel, volgens de verhouding bepaald in artikel 12 van het decreet op het Vlaams Gemeentefonds, van het laatste jaar waarvoor de Vlaamse regering de definitieve verdeling heeft bepaald (artikel 13 van het decreet van 5 juli 2002 tot vaststelling van de regels inzake de dotatie en de verdeling van het Vlaams Gemeentefonds). Het eindsaldo wordt samen met het eerste kwartaalvoorschot van het volgende jaar uitbetaald.

Bij de initiële berekening van het benodigde GOK voor het begrotingsjaar 2005 werd echter verkeerdelijk de dotatie 2005 in aanmerking genomen in plaats van de dotatie 2004.

Berekening GOK 2005:

Te betalen saldo 2004 Vlaams Gemeentefonds	155.102.000,00
Dotatie 2004 Vlaams Gemeentefonds	1.593.281.000,00
Vermindering 4 ^{de} kwartaalvoorschot 2005 (art. 22, §7 van het decreet van 5 juli 2002)	-78.600.000,00
TOTAAL GOK 2005	1.699.783.000,00

- **Basisallocatie 43.09: Vlaams Provinciefonds (decreet 29/04/1991)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK 75.898		77.893
GOK 77.893	+174	78.067

Op het einde van de eerste maand van elk kwartaal wordt aan iedere provincie een voorschot uitbetaald gelijk aan één vierde van het aandeel van die provincie in de dotatie van het laatste jaar waarvoor de Vlaamse regering de definitieve verdeling heeft bepaald (artikel 9 van het decreet van 29 april 1991 betreffende het Vlaams Provinciefonds). Het eindsaldo wordt samen met het eerste kwartaalvoorschot van het volgende jaar uitbetaald.

Bij de initiële berekening van het benodigde GOK voor het begrotingsjaar 2005 werd echter verkeerdelijk de dotatie 2005 in aanmerking genomen in plaats van de dotatie 2004.

Berekening GOK 2005:

Te betalen saldo 2004 Vlaams Provinciefonds	10.973.000,00
Dotatie 2004 Vlaams Provinciefonds	75.072.000,00
Vermindering 4 ^{de} kwartaalvoorschot 2005 (art. 14 van het decreet van 29 april 1991)	- 7.978.400,00
TOTAAL GOK 2005	78.066.600,00

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	121.605	120.737	117.423	2.923
GVK	1.548.097	1.546.826		
GOK	1.416.328		1.416.069	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	48.964	48.809	47.795
GVK	1.672.057	1.671.953	
GOK	1.688.580		1.637.033
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 53.2 STEDENBELEID EN SOCIAAL IMPULSFONDS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	1.177	107.859	118.086			
Vermeerdering						
Vermindering						
Aangepast krediet	1.177	107.859	118.086			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Nihil

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	1.333	1.238	919	292
GVK	103.412	102.989		
GOK	194.917		191.091	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	1.073	978	779
GVK	104.114	103.946	
GOK	154.056		154.022
BVJ			
MACHT			
VRK			

Onderbenutting NGK in 2003 en 2004:

De onderbenutting is te wijten aan de basisallocatie 43.03 'Subsidie voor originele en innoverende stedelijke projecten met inbegrip van de thuisindestad-prijs'.

Uit het voorziene budget wordt geput voor de 2 thuisindestad-prijzen die jaarlijks uitgereikt worden, samen goed voor 150.000 euro. Het resterende bedrag wordt voorbehouden als subsidie voor originele en innoverende stedelijke projecten. De aanwending hiervan gebeurt afhankelijk van projecten die ingediend worden en die daarenboven een positief advies krijgen van de administratie en een gunstige beslissing van de minister.

PROGRAMMA 54.1 LANDBOUW, TUINBOUW EN PLATTELANDSBELEID

DEEL I : TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	Macht	VRK	BVJ
Initieel krediet	52.928	10.497	7.570	53.442	91	0
Actueel krediet	52.928	10.497	7.570	53.442	91	0
vermeerdering	+ 6.197	+ 217	+ 2.889			
vermindering				- 180		
Aangepast krediet	59.125	10.714	10.459	53.262	91	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 12.01: specifieke werkingskosten i.v.m. het land- en tuinbouwbeleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK : 615	- 50	565

Binnen deze basisallocatie kaderen de werkingskosten van de Administratie Land- en Tuinbouw. Een deel van het krediet was bestemd om de reis- en verblijfkosten te vergoeden van de ex-C(entrum) L(andbouw) E(conomie) personeelsleden die overgeheveld werden naar de dienst A(fdeling) M(onitoring) & S(tudie) die met de interimstructuur gecreëerd werd. Gezien het type uitgave en het feit dat ze via het Vlimfinsysteem uitbetaald worden, dienen deze kosten aangerekend te worden op het horizontale krediet 99.10 12.13.

- **Basisallocatie 12.05: uitgaven in het kader van de ontwikkeling naar meer duurzame landbouwsystemen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 171 GOK : 169	GVK : / GOK : + 94	GVK : 171 GOK : 263

Binnen deze basisallocatie kaderen opdrachten voor de ondersteuning van beleidsgericht en praktijkgericht onderzoek inzake milieuvriendelijke landbouwproductiemethoden. Het GOK werd aangepast teneinde aan de betalingsmodaliteiten van de lopende opdracht te kunnen voldoen.

- **Basisallocatie 12.07 (nieuw): allerhande uitgaven voor meerjarige projecten in het kader van de werking van de afdeling Monitoring & Studie**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 0 GOK : 0	GVK : + 147 GOK : + 80	GVK : 147 GOK : 80

Op de huidige basisallocatie 12.08 'allerhande uitgaven i.v.m. de werking van de afdeling monitoring & studie' is een NGK ingeschreven. Deze begrotingspost wordt gebruikt voor het uitschrijven van opdrachten aan derden door de Afdeling Monitoring & Studie. Deze opdrachten hebben in bepaalde gevallen een looptijd van langer dan 1 jaar, waardoor het gebruik van NGK's niet geschikt is. Van de BC2005 wordt gebruik gemaakt om deels de overgang van NGK naar GVK en GOK te maken via de creatie van een nieuwe basisallocatie, rekening houdend met de lopende engagementen. Het is de bedoeling vanaf begrotingsjaar 2006 uitsluitend met gesplitste kredieten te werken.

- **Basisallocatie 12.08: allerhande uitgaven i.v.m. de werking van de afdeling Monitoring & Studie**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK : 287	-147	140

Op de huidige basisallocatie 12.08 ‘allerhande uitgaven i.v.m. de werking van de afdeling monitoring & studie’ is een NGK ingeschreven. Deze begrotingspost wordt gebruikt voor het uitschrijven van opdrachten aan derden door de Afdeling Monitoring & Studie. Deze opdrachten hebben in bepaalde gevallen een looptijd van langer dan 1 jaar, waardoor het gebruik van NGK’s niet geschikt is.

Van de BC2005 wordt gebruik gemaakt om deels de overgang van NGK naar GVK en GOK te maken via de creatie van een nieuwe basisallocatie, rekening houdend met de lopende engagementen. Het is de bedoeling vanaf begrotingsjaar 2006 uitsluitend met gesplitste kredieten te werken.

- **Basisallocatie 12.09: uitgaven in het kader van de administratieve vereenvoudiging in de landbouw**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 241 GOK : 335	GVK : / GOK : + 119	GVK : 241 GOK : 454

Het initieel voorziene GOK werd aangepast aan de nog te verwachten betalingen voor 2005.

- **Basisallocatie 31.02: subsidies in het kader van de plattelandontwikkeling, Leader+ en de structuurverbetering in de visserij- en aquicultuursector**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 1.859 GOK : 1.984	GVK : + 70 GOK : + 1.016	GVK : 1.929 GOK : 3.000

Binnen deze basisallocatie worden uitgaven aangerekend die kaderen binnen :

- het communautaire initiatief Leader+ 2000-2006
- Visserij- en Aquicultuur 2000-2006
- Het Vlaams Programmeringsdocument voor Plattelandontwikkeling 2000-2006 (PDPO)

In het kader van de begrotingscontrole 2005 werd een herberekening gemaakt van de noden aan GOK’s binnen deze basisallocatie.

- **Basisallocatie 31.05: subsidies in het kader van het onderzoek naar meer duurzame landbouwsystemen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 744 GOK : 936	GVK : / GOK : - 77	GVK : 744 GOK : 859

Het initieel voorziene GOK werd aangepast aan de nog te verwachten betalingen voor 2005.

- **Basisallocatie 31.09 : subsidies in het kader van de stimulering biologische landbouw**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 900 GOK : 479	GVK : / GOK : + 421	GVK : 900 GOK : 900

Binnen deze basisallocatie kaderen subsidies ter uitvoering van het Vlaamse Actieplan voor Biologische Landbouw

In het kader van de begrotingscontrole 2005 werd een herberekening gemaakt van de noden aan GOK’s binnen deze basisallocatie.

- **Basisallocatie 33.14 : subsidies aan het Vlaams Informatiecentrum voor Land- en Tuinbouw (Vilt)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK : 200	+ 100	300

Het gedeelte van het krediet voor 2005 bestemd voor de organisatie van de veeteelttentoonstellingen op de landbouwbeurs AGRIBEX, nl. 100.000 euro werd overgeheveld van pr.54.9 ba.12.41 'deelname aan jaarbeurzen, tentoonstellingen en manifestaties', naar pr.54.10 ba.33.14 'subsidies aan het Vlaams Informatiecentrum voor Land-en Tuinbouw (VILT)' aangezien deze vzw met de organisatie van een gelijkaardig initiatief zal belast worden.

- **Basisallocatie 35.01 : subsidies in het kader van samenwerkingsakkoorden en ontwikkelingssamenwerking**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 0 GOK : 75	GVK : / GOK : + 40	GVK : 0 GOK : 115

Het initieel voorziene GOK werd aangepast om in 2005 de nodige betalingen te kunnen doen voor de lopende dossiers.

- **Basisallocatie 35.02 (nieuw) : krediet bestemd voor de betaling van het gedeelte met betrekking tot de Alt van de sanctie van de Europese Commissie in het kader van het Vlaams Programmeringsdocument voor Plattelandsontwikkeling**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK : 0	+ 355	355

Deze nieuwe basisallocatie werd ingeschreven aangezien in het kader van de uitvoering/opvolging van het PDPO, het Vlaamse Gewest een boete vanwege de EC heeft opgelopen; meer bepaald n.a.v. de goedkeuring van de EOGFL-rekeningen.

Boete boekjaar 2000-2001

Reden (EC) brief d.d. 18/6/03, kenmerk GAFA\Missions2001\08-BE\conciliation letter-def2-nl: "het ontbreken (niet functioneren) van een interne auditfunctie betekent het ontbreken van voldoende garanties met betrekking tot de verificatie dat aanvragen toelaatbaar en in overeenstemming met de Gemeenschapsvoorschriften zijn."

Initiële bedrag correctie : 427.072,98 euro = 2% van de jaardeclaratie van 2000+2001

Na een bemiddelingsprocedure is het Vlaamse Gewest erin geslaagd het correctiebedrag te verminderen tot 354.172,05 euro

- **Basisallocatie 41.41 : Dotatie aan het Vlaams Landbouwinvesteringsfonds**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK : 42.000	+ 4.820	46.820

Cfr. bespreking wijziging dotatie VLIF in deel 2 van de Memorie van Toelichting

- **Basisallocatie 41.42 : Dotatie aan het Financieringsinstrument voor de Vlaamse Visserij- en Aquicultuursector**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK : 1.100	+ 1.119	2.219

Cfr. bespreking wijziging dotatie FIVA in deel 2 van de Memorie van Toelichting

- **Basisallocatie 51.01 : ondersteuning m.b.t. het toepassen van milieuvriendelijke landbouwproductiemethoden en bedrijfsbegeleiding**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK : 5.277	GVK : /	GVK : 5.277
GOK : 3.404	GOK : + 1.196	GOK : 4.600

In het kader van de begrotingscontrole 2005 werd een herberekening gemaakt van de noden aan GOK's binnen deze basisallocatie.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot ord 2003	Tot ord 2004
NGK	44.097	43.193	38.545	3.719
GVK	13.771	13.026		
GOK	8.134		4.724	
BVJ	62	62	62	0
Macht	54.128	52.579		
VRK	1.304	486	636	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot ord 2004
NGK	51.274	50.789	45.449
GVK	10.255	9.443	
GOK	7.836		6.417
BVJ	14	8	8
Macht	52.802	52.225	
VRK	800	18	396

**DEEL II : TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

- VLAAMS LANDBOUWINVESTERINGSFONDS (categorie A)
- FINANCIERINGSINSTRUMENT VOOR INVESTERINGEN IN DE VLAAMSE VISSERIJ- EN
AQUICULTUUR (categorie A)

PROGRAMMA 54.1 VLAAMS LANDBOUWINVESTERINGSFONDS

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

- **Basisallocatie 41.41: Dotatie aan het Vlaams Landbouwinvesteringsfonds (VLIF)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
42.000	+ 4.820	46.820

De jaarlijkse behoefte aan betalingskredieten bedraagt ong. 42.000 kEuro. Eind 2004 beliep echter het gecumuleerd tekort aan betalingskredieten (door arbitraire verminderingen van de VLIF-dotatie de voorgaande jaren) ong. 8.000 kEuro.

Hieraan werd enigszins tegemoet gekomen door eind 2004 de VLIF-dotatie 2004 van 38.000 kEuro met 3.000 kEuro op te trekken. Het netto overblijvend tekort van ong. 5.000 kEuro wordt nu goedge maakt door de verhoging. Vanaf 2005 werden de categorieën VLIF-begunstigden uitgebreid met de agrovoedingssector en de omkadering van de land- en tuinbouwsector (bvb. praktijkcentra). Hiervoor worden de nodige betalingskredieten in 2005 geraamd op 4.400 kEuro.

- **Basisallocatie 99.31: Vastleggingsmachtiging van het Vlaams Landbouwinvesteringsfonds (VLIF)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
51.256	- 180	51.076

Voor 2005 werd de machtiging geïndexeerd tot 51.256 kEuro. Vanaf 2005 zal enkel de Vlaamse cofinanciering (50%, 75% of 100% van de toegekende VLIF-steun, afhankelijk van het steunstelsel) budgettair vastgelegd worden zodat maximaal het equivalent van de Europese medefinanciering (ong. 25% van de machtiging of 12.800 kEuro) kan worden aangewend voor de vastlegging van steun aan de nieuwe VLIF-begunstigden (agrovoedingsbedrijven en omkadering van de land- en tuinbouw). Volgens de recentste ramingen zal echter 10.000 kEuro nodig zijn zodat er voor de traditionele VLIF-begunstigden in verhouding meer kan worden toegekend dan in 2004. Dit is ook nodig aangezien er eind 2004 VLIF-aanvragen afgehandeld waren, maar de steun hiervoor niet kon worden vastgelegd bij gebrek aan machtiging.

De vastleggingsmachtiging 2005 werd verminderd met 180 kEuro t.o.v. de initiële begroting.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

OVERZICHT UITVOERING BEGROTING 2004			(in duizend euro)
Rubriek	Ontvangsten Omschrijving van de rubrieken	RAMING Bedrag	UITVOERING Bedrag
	HOOFDSTUK 1. Tegemoetkoming van de overheid		
46.1	Dotatie van het Vlaamse Gewest (art. 41.41 PR 54.1)	41.000	38.000
	<i>Totaal voor hoofdstuk 1</i>	41.000	38.000
	HOOFDSTUK 2. Opbrengsten als gevolg van het uitvoeren van de statutaire opdracht		
57.1	Terugbetalingen door ondernemingen (begunstigden of kredietinstellingen)	200	124
16	Waarborgbijdragen	100	94
	<i>Totaal voor hoofdstuk 2</i>	300	218
	HOOFDSTUK 3. Inkomensoverdrachten binnen dezelfde institutionele entiteit		
46.1	CFO-vergoeding voor goed beheer rekening	25	0
	<i>Totaal voor hoofdstuk 3</i>		
	HOOFDSTUK 4. Inkomstenoverdrachten van het buitenland		
59.11	EU-bijstand (EOGFL-Oriëntatie) - op investeringspremies	0	0
	<i>Totaal voor hoofdstuk 4</i>	0	0
	HOOFDSTUK 5. Bijzondere Ontvangsten		
08.2	Overdracht van saldi op 31.12.2003 / 2004	31	3.078
	<i>Totaal voor hoofdstuk 5</i>	31	3.078
	HOOFDSTUK 6. Ontvangsten voor orde		
08.3	Diverse ontvangsten	0	0
	<i>Totaal voor hoofdstuk 6</i>	0	0
	Totaal voor de ontvangsten	41.356	41.296

Uitgaven		RAMING 2004		UITVOERING 2004	
Rubriek	Omschrijving van de rubrieken	GVK	GOK	GVK	GOK
03.3	HOOFDSTUK 1. Uitgaven voor orde				
	Diverse uitgaven	0	0	0	0
	<i>Totaal voor hoofdstuk 1</i>	0	0	0	
HOOFDSTUK 3. Betalingen aan derden als gevolg van het uitvoeren van de statutaire opdracht (art. 12 van het decreet van 22 december 1993 : oprichting van het VLIF)					
31.12	Rentetoelagen - verbetering	22.850	12.650	20.563	15.507
31.12	Rentetoelagen - eerste installatie	2.500	1.750	2.471	2.305
31.12	Rentetoelagen - regionale steun	1.200	9.100	4.844	7.175
51.12	Kapitaalpremies bij eerste installatie	30	30	19	19
51.12	Kapitaalpremies in de varkenssector	1	1	1	1
51.12	Investeringspremies nieuwe regelgeving	18.669	13.625	17.379	9.931
51.12	Vestigingspremies nieuw regelgeving	4.000	2.800	4.173	2.070
31.32	Startpremies aan erkende groeperingen	0	0	0	0
51.32	Waarborgen	1.400	1.400	1.202	1.202
	<i>Totaal voor hoofdstuk 3</i>	50.650	41.356	50.650	38.209
Totaal voor de uitgaven		50.650	41.356	50.650	38.209

Verklaring afwijkingen

Ontvangsten

- De oorspronkelijke dotatie van 38.000 kEuro werd eind 2004 verhoogd tot 41.000 kEuro, maar de verhoging werd in 2004 niet meer ontvangen door het VLIF, en kon dus ook in 2004 niet meer aangewend worden. De betreffende 3.000 kEuro verschijnt bijgevolg (met terugwerkende kracht) als saldo per 31.12.2004.
- Terugbetalingen : de terugvorderingen van (deels) ten onrechte betaalde kapitaalpremies gebeurt vanaf 2003 via het Betaalorgaan waar de doorstorting van de Vlaamse cofinanciering hiervan met geruime vertraging werd uitgevoerd. Voor nogal wat terugvorderingen 2004 zal dit maar in 2005 worden doorgestort naar het VLIF.

UitgavenVastleggingen:

In 2004 werd de vastleggingsmachtiging volledig uitgeput vermits 50650 kEuro het resultaat was van een mindering van de initiële VLIF-machtiging.

Eind 2004 had het VLIF daarenboven afgewerkte dossiers voor een globaal steunvolume van ong. 5.500 kEuro dat niet meer kon worden vastgelegd ingevolge uitputting van de machtiging 2004.

Betalingen:

Qua uitbetalingen komt de realisatie globaal overeen met de ramingen (dotatie van 38.000 kEuro). Er was namelijk maar een kassaldo van 76 kEuro. De meerbetaling aan rentesubsidie voor investeringen en regionale steun werd gecompenseerd door de minuitgave aan investerings- en vestigingspremies.

Wegens de beperkte dotatie 2004 was er eind 2004 een tekort aan betalingskredieten van 8.000 kEuro, zodat de uitbetaling moest uitgesteld worden tot begin 2005.

Vooruitzichten begroting 2005

Ook voor de begroting 2005 werd, net zoals voor de voorgaande jaren, de uitgavenraming uitgevoerd op basis van reële behoeften met als resultaat dat er een dotatie rond de 47.000 kEuro nodig zou zijn (inclusief het netto betalingstekort van 5.000 kEuro in 2004 na het verhogen van de dotatie 2004 met 3.000 kEuro). Met de huidige verhoging van 4.820 kEuro zal dit tekort kunnen weggewerkt worden in 2005. Wel dient nog rekening te worden gehouden met de verruiming van de categorieën VLIF-begunstigden (agrovoedingsbedrijven en omkadering van land- en tuinbouw, zoals praktijkcentra), waarvoor de geraamde middelen 4.400 kEuro bedragen.

PROGRAMMA 54.1

FINANCIERINGSINSTRUMENT VOOR INVESTERINGEN IN DE VLAAMSE VISSERIJ- EN AQUICULTUURSECTOR (FIVA)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

- **Basisallocatie 41.42: Dotatie aan het Financieringsinstrument voor de Vlaamse Visserij- en Aquicultuursector (FIVA)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK : 1.100	+1.119	2.219

De bijkomende dotatie van €1.119.000 is noodzakelijk omwille van de onderstaande redenen:

- Er diende onvoorzien een slooprondte georganiseerd te worden in de loop van 2004 onder de voorwaarde dat de voorziene budgetten van 2004 gerespecteerd werden. De slooppremies (bijna 1,2 mln euro) werden eind december 2004 uitbetaald als een eenmalige kapitaalpremie overeenkomstig de vastgestelde procedures.
- Bij de opmaak van de begroting 2005 heeft het FIVA gesteld dat ten gevolge van de slooppactie het saldo op de FIVA-rekening zou uitgeput zijn. Toch werd er een saldo van 1,1 mln euro opgelegd in de begroting 2005, in de veronderstelling dat de slooppremies niet zouden uitbetaald worden in 2004. De betaling van de slooppremies in 2004 heeft er zodoende toe bijgedragen dat het saldo slechts €261.000 euro bedroeg eind 2004.
Door het betalen van de Vlaamse (lidstaats)steun in 2004 was het trouwens mogelijk om ook nog in 2004 de aanvullende Europese FIOV-steun te betalen. Hierdoor ging tengevolge van de n+2-regel van de structuurfondsen bijna 1,2 mln euro minder middelen verloren op de totale toegekende FIOV-middelen voor de programmaperiode 2000-2006.
- De dossiers, ingediend in 2003 en 2004, werden pas in januari 2005 goedgekeurd (na afhandeling slooppactie). De betalingsaanvragen van deze dossiers zullen in de loop van 2005 ingediend worden, aangezien de investeringen grotendeels zijn uitgevoerd en vervolgens dienen betaald te worden (investeringsdossiers 2003 en 2004).

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING - 2004

		(€1.000)			
	ONTVANGSTEN				
ESR-code / COFOG- code	omschrijving	voorzien 2004	Uitgevoerd 2004		
	HOOFDSTUK 1				
	Tegemoetkoming van de overheid				
46.1	Dotatie van het Vlaamse Gewest (PR 54.1 – ba 41.42)		1.100		1.100
	Totaal voor hoofdstuk 1		1.100		1.100
	HOOFDSTUK 2				
	Opbrengsten als gevolg van het uitoefenen van de statutaire opdracht				
57.1	Terugbetalingen door ondernemingen (begunstigden of kredietinstellingen)		pm		1
16	Waarborgbijdragen		25		0
	Totaal voor hoofdstuk 2		25		1
	HOOFDSTUK 3				
	Bijzondere ontvangsten				
08.21	Overgedragen saldo (31/12/2003)		113		2.055
	Totaal voor hoofdstuk 3		113		2.055
	HOOFDSTUK 4				
	Ontvangsten voor orde				
08.3	Diverse ontvangsten		0		0
	Totaal voor hoofdstuk 4		0		0
Totaal ontvangsten			1.238		3.156

		(€1.000)			
	UITGAVEN				
ESR-code / COFOG- code	omschrijving	Voorzien 2004		Uitgevoerd 2004	
		Vastlegg.	Ordonn.	Vastlegg.	Ordonn.
	HOOFDSTUK 1				
	Uitgaven voor orde				
03.3/00000	Diverse uitgaven	0	0	0	0
03.22/00000	Over te dragen saldo	0	0	0	0
	Totaal voor hoofdstuk 1	0	0	0	0
	HOOFDSTUK 2				
	Betalingen aan derden als gevolg van het uitoefenen van de statutaire opdracht				
51.12/04230	Investeringssteun en andere tegemoetkomingen	2.027	1.113	1.575	2.895
51.32/04230	Waarborgen	125	125	0	0
	Totaal voor hoofdstuk 2	2.152	1.238	1.575	2.895
Totaal uitgaven		2.152	1.238	1.575	2.895

Verklaring afwijkingen

Vermits de Belgische vissersvloot de door Europa vastgestelde referentieniveau's overschreed, werden de dossiers ingediend in 2003 en 2004, pas goedgekeurd begin 2005 (na afhandeling van de sloopactie). Bijgevolg konden slechts enkele dossiers worden vastgelegd.

Dankzij de sloopactie (1,2 mln euro) kon de vastleggingsmachtiging toch nog voor ¾ worden uitgeput.

De gerealiseerde betalingen overstijgen de voorziene ordonnanceringskredieten met meer dan het dubbele. Dit was mogelijk dank zij het saldo dat eind 2003 werd overgedragen op de FIVA-rekening.

PROGRAMMA 54.8

DOTATIE AAN WETENSCHAPPELIJKE INSTELLINGEN CLO EN CLE

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	3.159					
Actueel krediet	3.159					
Vermeerdering	0					
Vermindering	0					
Aangepast krediet	3.159					

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

- **Basisallocatie 11.07 : Allerhande uitgaven voor sociaal dienstbetoon van het CLO**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK : 3	-3	0

De kredieten waren bestemd voor een bijdrage in de werking van het personeelsrestaurant van het CLO. Aangezien de activiteiten van het personeelsrestaurant vanaf begin 2005 werden stopgezet, worden deze middelen overgeheveld naar ba.12.02- uitgaven voor aankoop van niet-duurzame goederen en diensten

- **Basisallocatie 12.42: Uitgaven van alle aard i.v.m. aanleg en onderhoud proeven Centrum voor Landbouwkundig Onderzoek**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK : 174	+10	184

Vergoedingen aan derden-proefnemers voor verliezen ten gevolge van proefnemingen (schade aan proefvelden, oogstverlies, ...) die worden toegekend in het kader van opdrachten aan derden, worden momenteel aangerekend op ba.31.01. Het is aangewezen deze aan te rekenen op ba.12.42 zoals voorzien in de omschrijving van deze basisallocatie.

- **Basisallocatie 31.01: Vergoedingen voor verliezen bij proefvelden (C.L.O.)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK : 10	-10	0

Vergoedingen aan derden-proefnemers voor verliezen ten gevolge van proefnemingen (schade aan proefvelden, oogstverlies, ...) die worden toegekend in het kader van opdrachten aan derden, worden momenteel aangerekend op ba.31.01. Het is aangewezen deze aan te rekenen op ba.12.42 zoals voorzien in de omschrijving van deze basisallocatie.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	3.521	3.441	2.883	492
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	3.231	3.194	2.702
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 54.9

BEHEER EN KWALITEIT VAN DE LANDBOUWPRODUCTIE EN VOORLICHTING

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	5.788	3.403	3.349		879	
Actueel krediet*	6.306	5.789	5.535		879	
Vermeerdering					+56	
Vermindering	-100	-70	-204			
Aangepast krediet**	6.206	5.719	5.531		935	

* In 2005 werd via het herverdelingsbesluit van 08/04/2005 2.904 Keur NGK overgeheveld vanuit het provisioneel krediet Lambermont (PR. 24.6; BA. 00.22) naar basisallocaties PR.54.9 BA.12.03 (173 Keur GOK), PR.54.9 BA.12.06 (2.386 Keur GVK en 2.213 Keur GOK) en PR.54.9 BA.74.05 (518 Keur NGK) voor de uitvoering in 2005 van het stuurplan voor het geïntegreerd beheers- en controlesysteem (GBCS) en de Mid Term Review in het kader van het Gemeenschappelijk Landbouwbeleid (GLB).

** Inclusief de herverdeling vanuit het provisioneel krediet Lambermont.

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE NIVEAU

• Basisallocatie 01.90 : Acties van het Fonds voor de Kwaliteit van de landbouwproductie

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
VRK : 879	+56	935

Het betreft een herraming van de uitgaven in het kader van het Fonds ten opzichte van de initiële begroting. De uitgaven voor de dierlijke sector worden verhoogd , meer bepaald voor de sector 'schapen' in het kader van het ministerieel besluit van 2 juni 2004.

• Basisallocatie 12.41: Deelname aan jaarbeurzen, tentoonstellingen en manifestaties

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK : 275	-100	175

Het gedeelte van het krediet voor 2005 bestemd voor de organisatie van de veeteelttentoonstellingen op de landbouwbeurs AGRIBEX, nl.100.000 euro wordt overgeheveld naar pr.54.10 ba.33.14-subsidies aan het Vlaams Informatiecentrum voor Land-en Tuinbouw (VILT) aangezien deze vzw met de organisatie van deze tentoonstelling belast wordt

• Basisallocatie 52.10: Investeringsbijdrage voor praktijkcentra Land- en Tuinbouw

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK : 70	-70	0
GOK: 204	-204	0

In artikel 55 van het decreet van 24 december 2004 houdende bepalingen tot begeleiding van de begroting 2005 wordt de ondersteuning voorzien vanuit het Vlaams Landbouwinvesteringsfonds voor investeringen in oa. proeftuinen (praktijkcentra).

Tot heden werden dergelijke investeringsbijdragen toegekend vanuit basisallocatie 5210. Om een goede administratieve opvolging te waarborgen, is het aangewezen dat zowel de in het verleden goedgekeurde investeringsdossiers als de nieuwe dossiers binnen dezelfde instelling (VLIF) worden afgehandeld.

C . AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

Programma 54.9- Beheer en Kwaliteit van de Landbouwproductie en Voorlichting is nieuw vanaf 2005. Ingevolge de goedkeuring van de nieuwe organisatiestructuur voor Landbouw en Visserij, waarbij alle entiteiten werden ondergebracht in 2 directoraten-generaal (ALT en ABKL), werden de begrotingsprogramma's aangepast aan deze structuur bij de opmaak van de initiële begroting 2005. De kredieten van programma 54.9 komen van de kredieten opgenomen in 2004 in de programma's 54.4, 54.5 (gedeeltelijk), 54.6 en 54.7.

PROGRAMMA 61.1 LEEFMILIEU

DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS

De toelichting bij de programma's Leefmilieu wordt als volgt ingedeeld:

DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS (bespreking per entiteit)
ADMINISTRATIEVE BEGROTING (programma 61.1 - 61.5 en programma 64.6 (partim))

DEEL 1: TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

Evolutie van de vastleggingsmachtiging en de dotatie aan het Minafonds

	DOTATIE	MACHT
Initieel krediet	153.659	579.491
Actueel krediet	153.659	579.491
Vermeerdering	723	-
Vermindering	-	103.865
Aangepast krediet	154.382	475.626

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

(eerst wordt een algemeen overzicht gegeven van de belangrijkste wijzigingen met betrekking tot de vastleggingsmachtiging en de dotatie, vervolgens volgt de bespreking van de wijzigingen per entiteit binnen het Minafonds)

VASTLEGGINGSMACHTIGING (programma 61.1, basisallocatie 99.11)

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
579.491	-103.865	475.626

De vastleggingsmachtiging voor het Minafonds daalt ten opzichte van de begrotingsopmaak met 103.865.000 euro.

Deze daling is te wijten aan de begrotingsartikels 361B4100 en 361B6102. Het vastleggingskrediet van beide artikels samen bedroeg 368.125.000 euro en werd teruggebracht naar nul. Op het Minafonds werd echter een nieuw begrotingsartikel 361B4350 gecreëerd en dit artikel heeft een vastleggingskrediet van 263.124.000 euro gekregen. Daarnaast werd er van de begrotingsartikels 361B4100 en 361B6102 nog een klein bedrag herschikt naar andere posten binnen het Minafonds. Het gedeelte van de artikels 361B4100 en 361B6102 dat niet werd herschikt binnen het Minafonds, heeft geleid tot de daling van de vastleggingsmachtiging.

Deze daling betekent niet dat er minder middelen voor Leefmilieu beschikbaar zijn, maar is het gevolg van een alternatieve financiering binnen de watersector. Integendeel door deze alternatieve financieringswijze kon er een BTW-besparing gerealiseerd worden van ongeveer 50 miljoen euro per jaar.

Daarenboven werden kredieten via een decretale bepaling gereactiveerd voor de subsidiëring van de gemeentelijke rioleringen, de subsidiëring voor de installatie van containerparken en selectieve huisvuilophaling en bodemsanering waardoor de betreffende vastleggingskredieten met respectievelijk 10,0; 5,0 en 4,2 miljoen euro stegen.

DOTATIE (programma 61.1, basisallocatie 61.03)

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
153.659	723	154.382

Rekening houdende met de interdepartementale afspraken omtrent (1) de te volgen begrotingsnormen inzake de ESR-problematiek en (2) een beoogd kassaldo van 150.000.000 EUR op het Minafonds op het einde van 2005, werd de dotatie ten opzichte van de begrotingsopmaak 2005 verhoogd met 723.000 euro.

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS
OPENBARE VLAAMSE AFVALSTOFFENMAATSCHAPPIJ (OVAM)

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN OVAM

	Ontvangsten	GVK	GOK
Initieel krediet	38.000	33.615	49.597
Actueel krediet	38.000	33.615	49.597
Vermeerdering	-		22.447
Vermindering	-	801	-
Aangepast krediet	38.000	32.814	72.044

**B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSARTIKELEN**

ONTVANGSTEN

Geen wijzigingen.

UITGAVEN

Artikel 361B3121: Subsidies in uitvoering van het decreet van 2 juli 1981 betreffende de voorkoming en het beheer van afvalstoffen (o.a. dierlijk afval, dierenmeel en slachtafval)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	8.970	-1.513	7.457
GOK	8.148	852	9.000

Vermindering van het GVK omwille van een verwachte daling van de opgehaalde en verwerkte krenge (daling veestapel, minder sterftes,...). Verhoging van het GOK aangezien er nog facturen met betrekking tot het jaar 2004 dienen betaald te worden in het begrotingsjaar 2005.

Artikel 361B3133: Subsidies in verband met het Presti-programma en andere projecten voor milieutechnologie en bedrijfsinterne milieuzorg

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	522	423	945

Verhoging van het GOK rekening houdend met de in de vorige jaren vastgelegde dossiers.

Artikel 361B4144: Uitgaven in toepassing van het decreet van 22 februari 1995 betreffende de bodemsanering (o.a. sensibilisering, studies en onderzoeken – bodem, locatiegebonden onderzoeken, register, kadaster)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	6.226	6.300	12.526

Verhoging van het GOK met 1.000.000 euro voor bijkomende uitgaven in 2005 voor studies en onderzoeken en locatiegebonden onderzoeken. Verhoging met 5.300.000 euro voor de terugbetaling van de door de OVAM gefinancierde uitgaven in de vorige begrotingsjaren.

Artikel 361B4151: Uitgaven in het kader van de convenant met Umicore (werkingsdotatie BBF)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.450	-950	500
GOK	1.213	-713	500

Bij de opmaak van de IB 2005 was het onduidelijk welke projecten eerst zouden worden aangepakt. Aangezien de voorstudie van de sanering van de Bankloop sneller werd afgewerkt dan oorspronkelijk werd ingeschat, krijgt de sanering van de Bankloop prioriteit. Hierdoor zal er vlugger worden gesaneerd. Vermindering bestemd voor artikel 361B6148 (investeringen UMICORE).

Artikel 361B4171: Uitgaven in verband met Presti-programma en andere projecten voor milieutechnologie en bedrijfsinterne milieuzorg

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	160	340	500

Verhoging van het GOK voor de terugbetaling door het minafonds van de door de OVAM gefinancierde uitgaven in het vorige begrotingsjaar. Verhoging is niet bestemd voor bijkomende uitgaven in 2005.

Artikel 361B4172: Uitgaven in toepassing van het decreet van 2 juli 1981 betreffende de voorkoming en het beheer van afvalstoffen (o.a. sensibilisering, studies en onderzoeken – afval en werkingsbijdragen inzameling en afzet)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	5.487	5.100	10.587

Verhoging met 5.100.000 euro voor de terugbetaling van de door de OVAM gefinancierde uitgaven van de vorige begrotingsjaren.

Artikel 361B6147: Investeringsuitgaven met betrekking tot:

De ambtshalve bodemsaneringen in toepassing van het decreet van 22 februari 1995 betreffende de bodemsanering. De verwijdering van afvalstoffen in toepassing van het decreet van 2 juli 1981 betreffende de voorkoming en het beheer van afvalstoffen. De aanpak van de brownfields

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	4.456	730	5.186
GOK	12.932	9.300	22.232

Verhoging van het GVK voor nieuwe dossiers. Verhoging van het GOK bestemd voor de terugbetaling door het minafonds van de in 2004 en vroeger door de OVAM gefinancierde uitgaven.

Naast bovenvermelde middelen beschikt de OVAM over volgende bijkomende middelen (vastleggingen) voor ambtshalve verwijdering, sanering en de aanpak van brownfields:

- 1.500.000 euro afkomstig van het opgedoekte investeringsfonds bij de OVAM (IFO-saldo).
- 16.000.000 euro voor het dossier Asse Asphaltco (dossier is in 2001 provisioneel vastgelegd).
- 500.000 euro afkomstig van de tergevevorderde middelen (zie programmadecreet hieromtrent).
- 3.000.000 euro afkomstig van de vereffening van Carcoke.

Artikel 361B6148: Uitgaven in het kader van de convenant met UMICORE (investeringsdotatie BBF)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	100	950	1.050
GOK	225	65	290

Bij de opmaak van de IB 2005 was het onduidelijk welke projecten eerst aangepakt zouden worden. Aangezien de voorstudie van de sanering van de Bankloop sneller werd afgewerkt dan oorspronkelijk werd ingeschat krijgt de sanering van de Bankloop prioriteit. Hierdoor zal er vlugger worden gesaneerd.

Artikel 361B6301: Kapitaaloverdrachten aan openbare besturen voor bodemsaneringen in toepassing van het decreet van 22 februari 1995 betreffende de bodemsanering

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	3.200	1.500	4.700

Verhoging van het GOK voor het dossier La Floridienne.

Artikel 361B6328: Uitgaven in het kader van de sanering van de Hooge Maey en de ecologisch verantwoorde herinrichting van de stortplaats (overeenkomst met de stad Antwerpen van 11.01.90 en de vastlegging van de tussenkomst op artikel 60.10.03A, sectie 71 Afdeling II van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap onder nummer 90/57.142)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	1.163	-720	443

GOK wordt aangepast aan het encours.

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS
VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ, AFDELING MESTBANK

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN VLM

	Ontvangsten	GVK	GOK
Initieel krediet	10.000	2.711	22.500
Actueel krediet	10.000	2.711	22.500
Vermeerdering	-		-
Vermindering	-		-
Aangepast krediet	10.000	2.711	22.500

**B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSARTIKELN**

ONTVANGSTEN

Geen wijzigingen.

UITGAVEN

Artikel 361B4143: Vergoedingen (inclusief beheersovereenkomsten) ingevolge gebiedsgerichte verscherpingen in uitvoering van het mestdecreet van 23 januari 1991 en ingevolge het plattelandsontwikkelingsprogramma voor Vlaanderen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	2.711	-1.100	1.611
GOK	10.000	-1.100	8.900

Er werd 1.100.000 euro herschikt naar begrotingsartikel 361B4147.

Artikel 361B4147: Cofinanciering Vlaams Gewest in het kader van geïntegreerd plattelandsbeleid en PDPO-projecten

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	1.100	1.100
GOK	0	1.100	1.100

Voor de creatie van deze nieuwe begrotingspost werd er 1.100.000 euro in GVK en GOK getransfereerd vanuit de begrotingspost 361B4143 (Vergoedingen (inclusief beheersovereenkomsten) ingevolge gebiedsgerichte verscherpingen in uitvoering van het mestdecreet van 23 januari 1991 en ingevolge het plattelandsontwikkelingsprogramma voor Vlaanderen).

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS
VLAAMSE MILIEUMAATSCHAPPIJ (VMM)

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN VMM

	Ontvangsten	GVK	GOK
Initieel krediet	255.500	813	813
Actueel krediet	255.500	1.583	2.313
Vermeerdering	-	-	-
Vermindering	82.500	-	-
Aangepast krediet	173.000	1.583	2.313

**B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSARTIKELEN**

ONTVANGSTEN

Artikel 261B3671: Ontvangsten in toepassing van de wet van 26 maart 1971 op de bescherming van de oppervlaktewateren tegen verontreiniging

	Geraamd 2005 initieel	Verschil (+/-)	Herraming 2005
	235.500	-82.500	153.00

De aangepaste raming van de totale ontvangsten milieuheffing in 2005 (op kasbasis) voor het Minafonds bedraagt 153.034.163 euro:

- heffing kleinverbruikers (gezinnen): 88.203.546 euro
 - heffing grootverbruikers (bedrijven): 64.830.617 euro
- 153.034.163 euro

De daling van de raming is te wijten aan de impact van het programmadecreet 2005 (BS 31.12.2004) op deze heffing (reorganisatie watersector). Vanaf 1 januari 2005 rekenen de drinkwatermaatschappijen een bovengemeentelijke bijdrage aan op het drinkwater verbruikt na 31/12/2004 en dit a rato van 0,025 * 26,42 euro per m³ drinkwaterverbruik. Opdat gezinnen en bedrijven niet geconfronteerd zouden worden met én een heffing 2005 (basis drinkwaterverbruik gefactureerd in 2004) én een bijdrage 2005 (bijdrage drinkwater verbruikt in 2005 én gefactureerd in 2005) wordt voor de gezinnen het drinkwaterverbruik in 2004 vrijgesteld van heffing voor zij die aangesloten zijn op het openbaar waterdistributienetwerk; dit betekent dat de VMM in 2005 enkel een heffing zal vestigen op het water gefactureerd in 2004 dat vóór 1/1/2004 verbruikt werd.

Voor de bedrijven wordt de heffing 2005 verminderd met de bijdrage 2005. Om te vermijden dat de bijdrage voor bedrijven veel hoger zou zijn dan de heffing (en dus naderhand terugbetaald moet worden), wordt de bijdrage afgetopt op het bedrag van de laatst vastgestelde heffing.

Voor de begroting betekent dit dat een deel van de heffingsopbrengsten vervangen zullen worden in opbrengsten vanuit de bijdragen.

UITGAVEN

Artikel 361B4150: Dotatie aan de Vlaamse Milieumaatschappij voor de terugbetalingen in toepassing van artikel 35 ter, § 6, van de wet van 26 maart 1971 op de bescherming van de oppervlaktewateren tegen verontreiniging, en voor de betaling van de moratoriumintresten inzake heffing op de waterverontreiniging en de heffing op de winning van grondwater in toepassing van artikel 418 van het Wetboek van Inkomstenbelastingen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	813	770	1.583
GOK	813	1.500	2.313

De kredietverhoging in GVK is het gevolg van de verschuldigde moratoriumintresten in een dossier van het heffingsjaar 1996 waarin de gerechtelijke uitspraak ten nadele van de VMM is: vernietiging van de inkohiering en een nieuwe inkohiering binnen de zes maanden.

De kredietverhoging in GOK is enerzijds het gevolg van de kredietverhoging in GVK (770.000 euro), en anderzijds door het inschrijven van het benodigde ordonnanceringskrediet voor de uitbetaling van de dotatie van het voorgaande jaar (730.000 euro). In 2004 werd het ordonnanceringskrediet geannuleerd omdat het opgemaakte dotatiebesluit voorziet in een eenmalige uitbetaling, met als bijkomende voorwaarde van de Inspectie van Financiën dat stelt dat "de administratie dient na te gaan of dit bedrag effectief verschuldigd is vooraleer tot uitbetaling over te gaan". Aangezien de uitbetaling van de dotatie via een éénmalige betaling dient te gebeuren nadat de VMM heeft aangetoond dat het bedrag effectief is verschuldigd, kan de uitbetaling pas in het begin van het daaropvolgende jaar plaatsvinden.

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS

NV VLAAMSE MILIEUHOLDING (VMH)

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN VMH

	Ontvangsten	GVK	GOK
Initieel krediet	5.310	0	7.500
Actueel krediet	5.310	0	7.500
Vermeerdering	-	-	-
Vermindering	-	-	-
Aangepast krediet	5.310	0	7.500

**B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSARTIKELEN**

ONTVANGSTEN

Geen wijzigingen.

UITGAVEN

Geen wijzigingen.

PROGRAMMA 61.1 DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS

DIRECTORAAT-GENERAAL

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN Directoraat-generaal

	GVK	GOK
Initieel krediet	36.814	46.163
Actueel krediet	36.814	46.163
Vermeerdering	2.512	2.427
Vermindering	-	-
Aangepast krediet	39.326	48.590

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSARTIKELEN

Artikel 361B3300: Subsidies aan milieu- en natuurverenigingen (decreet van 29 april 1991 tot instelling van een Milieu- en Natuurraad van Vlaanderen en tot vaststelling van de algemene regelen inzake de erkenning en de subsidiëring van de milieu- en natuurvereniging)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	3.241	879	4.120
GOK	3.799	879	4.678

De kostprijs van het subsidiebesluit van 2005 met toepassing van de indexatie bedraagt 4.119.039 euro. Om hieraan tegemoet te komen werd zowel het vastleggings- als ordonnanceringskrediet met 879.000 euro verhoogd.

Artikel 361B3308: Projectsubsidies inzake duurzaam milieu- en natuurbeleid (milieuprojectenfonds)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.063	1.463	2.526
GOK	571	895	1.466

De stijging van het vastleggingskrediet wordt aangewend voor het bekostigen van enerzijds de milieu- en duurzaamheidssteunpunten bij de NGO's BBL vzw & VODO vzw en anderzijds de projectsubsidies.

Het ordonnanceringskrediet stijgt met 895.000 euro zodat alle projectsubsidies ten gevolge van het groot succes met betrekking tot het projectenfonds 2004 (BVR 10/10/2003) kunnen uitbetaald worden.

Artikel 361B4148: Subsidies met betrekking tot de uitvoering van het Milieubeleidsplan 1997-2002 en het Milieujaarprogramma 2003

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	268	483	751

Het begrotingsartikel 361B4148 heeft een uitdovend karakter. Het ordonnanceringskrediet stijgt met 483.000 euro om de resterende subsidies voor 2003 te kunnen uitbetalen.

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS

DAB MINAFONDS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN

	GVK	GOK
Initieel krediet	0	145.377
Actueel krediet	0	145.377
Vermeerdering	-	33.736
Vermindering	-	-
Aangepast krediet	0	179.113

**B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSARTIKELEN**

Artikel 361B6172: Ordonnanceringskrediet, bestemd voor de betaling van het encours, overdraagbaar naar de overige Minafondsartikelen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	145.377	33.736	179.113

De stijging van het ordonnanceringskrediet, bestemd voor de betaling van het encours, is de resultante van de eerste begrotingscontrole 2005 binnen het Minafonds.

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS
AFDELING ALGEMEEN MILIEU- EN NATUURBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN Aminabel

	GVK	GOK
Initieel krediet	2.843	3.522
Actueel krediet	2.843	5.522
Vermeerdering	-	-
Vermindering	-	-
Aangepast krediet	2.843	5.522

**B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSARTIKELN**

Artikel 361B7001: investeringsuitgaven m.b.t. de bouw en uitrusting van natuur- en milieueducatieve centra en m.b.t. natuurtechnische milieubouw

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	1.215	2.000	3.215

Het gevraagde ordonnanceringskrediet tijdens de begrotingsopmaak 2005 bedroeg 2.196.000 euro en hiervan werd er effectief 1.215.000 euro toegekend. Naar aanleiding van de eerste kredietherschikking binnen het Minafonds werd het initieel toegekende bedrag verhoogd met 2.000.000 euro. Het bijkomende ordonnanceringskrediet is nodig omwille van volgende redenen:

- een aantal werken zijn vertraagd door onvoorziene technische problemen bij de uitvoering;
- een aantal facturen zijn later ontvangen dan voorzien;
- een aantal facturen waren niet voorzien wegens problemen met een stedenbouwkundige vergunning, waardoor de geplande aanbesteding in 2003 werd verschoven naar december 2004 en dit had tot gevolg dat de voorziene facturen in 2004 dienden verschoven te worden naar 2005.

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS
AFDELING EUROPA EN MILIEU

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN Europa en Milieu

	GVK	GOK
Initieel krediet	1.182	1.162
Actueel krediet	1.182	1.162
Vermeerdering	100	100
Vermindering	-	-
Aangepast krediet	1.282	1.262

**B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSARTIKELEN**

**Artikel 361B1205: Uitgaven met betrekking tot het supra- en internationaal milieubeleid en
ontwikkelingssamenwerking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	334	20	354
GOK	314	20	334

20.000 euro voor secretariaatsaken van het Vlaams Partnerschap Water voor Ontwikkeling (VPWvO) en verdere uitbouw van de samenwerking.

**Artikel 361B3302: Subsidies aan verenigingen met betrekking tot het supra- en internationaal
milieubeleid en ontwikkelingssamenwerking**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	282	80	362
GOK	282	80	362

Vlaanderen heeft zich politiek geëngageerd om de VN-Millenniumdoelstelling inzake veilig drinkwater (2000) en de doelstelling inzake sanitatie (sanitaire voorzieningen en waterzuivering), genomen op de Wereldtop Duurzame Ontwikkeling in Johannesburg (2002), mee te realiseren. Om concreet en tastbaar vanuit Vlaanderen een verhoogde bijdrage te leveren aan voorgenoemde engagementen werd op 22 maart 2004 het Vlaams Partnerschap Water voor Ontwikkeling (VPWvO) opgericht. Het is een samenwerkingsverband tussen alle betrokkenen bij de watersector en de internationale samenwerking, met als doel tegen 2015 te komen tot drinkwatervoorziening van 6 miljoen mensen in het Zuiden, evenveel als er Vlamingen zijn. De Vlaamse Minister van Openbare Werken, Energie, Leefmilieu en Natuur maakt, als een van de partners van het VPWvO, in 2005 80.000 euro vrij voor cofinanciering van drinkwater- en sanitatieprojecten in het Zuiden.

PROGRAMMA 61.1 DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS

AFDELING NATUUR

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN Natuur

	GVK	GOK
Initieel krediet	38.227	47.292
Aangepast krediet	38.227	45.292
Vermeerdering	90	-
Vermindering	-	80
Aangepast krediet	38.317	45.212

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSARTIKELEN

Basisallocatie 361B1207: Uitgaven in verband met studies, projecten en beheersovereenkomsten in het kader van het natuurbehoud, -beheer en -ontwikkeling (decreet van 21/10/97 betreffende het natuurbehoud en het natuurlijk milieu)

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.627	170	1.797
GOK	4.090	-1.000	3.090

De Europese Commissie heeft een bedrag van 170.000,00 euro teruggestort op het ontvangstenartikel 261B3910 van het Minafonds en dit in kader van het Interreg-project "Groene Woud - Groen Hage(n)land". De afdeling Natuur zal dit toegekende bedrag van 170.000 euro op begrotingsartikel 361B1207 teruggebruiken om de voorziene projecten in het programma met Europa te kunnen uitvoeren.

Het ordonnanceringskrediet wordt met 1.000.000 euro verminderd en dit ten voordele van begrotingsartikel 361B7001.

Basisallocatie 361B3001: Uitgaven i.v.m. de schaderegeling in uitvoering van het duinendecreet van 14 juli 1993

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	343	300	643
GOK	359	300	659

Bij de eerste begrotingscontrole 2005 werd het vastleggings- en ordonnanceringskrediet verhoogd met 300.000 euro. Dit bijkomende bedrag is nodig om in eerste instantie een schadevergoeding aan de Koninklijke Schenking voor goederen gelegen te De Panne te kunnen vastleggen en ordonnanceren. Daarnaast zijn er tot op heden ook nog een viertal administratieve schadevergoedingsaanvragen in behandeling.

Basisallocatie 361B3303: Subsidies ter verbetering van de natuurkwaliteit in de open ruimten (decreet van 21/10/97 betreffende het natuurbehoud en het natuurlijk milieu)

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	8.515	-1.000	7.515

Het ordonnanceringskrediet wordt met 1.000.000 euro verminderd en dit ten voordele van begrotingsartikel 361B7001.

Basisallocatie 365B5221: Investeringsubsidies ter verbetering van de natuurkwaliteit in de open ruimten (decreet van 21/10/97 betreffende het natuurbehoud en het natuurlijk milieu)

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	258	350	608

Doordat een aanzienlijk deel van de dossiers ingediend in 2004 slechts op het einde van het jaar werden vastgelegd (omwille van vertragingen in de advisering van IF en omwille van de begrotingsrichtlijnen), werden de voorschotten na vastlegging niet meer uitbetaald in 2004. Hierdoor werd er reeds een groot deel van het goedgekeurde ordonnanceringskrediet van 2005 opgebruikt aan dossiers van 2004.

Voor de dossiers die in 2005 worden vastgelegd, dient er onmiddellijk een voorschot van 60% uitbetaald te worden en dit geldt ook voor de dossiers die pas eind vorig jaar werden vastgelegd. Ook het voorschot van deze dossiers belast het ordonnanceringskrediet van 2005. Het gevraagde ordonnanceringskrediet van 350.000 euro door afdeling Natuur werd dan ook toegekend.

Basisallocatie 361B7005: Uitgaven in verband met de verwerving en het beheer van het patrimonium onder de bevoegdheid van de afdeling Natuur, met inbegrip van de investeringsuitgaven met betrekking tot de bijhorende inrichtingen en constructies

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	14.306	-380	13.926
GOK	17.000	-730	16.270

De daling van de kredieten op dit begrotingsartikel is het gevolg van toekenningen van extra vastleggings- en ordonnanceringskredieten op andere begrotingsartikels.

PROGRAMMA 61.1 DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS

AFDELING BOS EN GROEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN Bos en Groen

	GVK	GOK
Initieel krediet	22.519	24.355
Aangepast krediet	22.519	24.355
Vermeerdering	-	-
Vermindering	574	974
Aangepast krediet	21.945	23.381

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSARTIKELEN

Basisallocatie 361B1208: Uitgaven in verband met studies en projecten in het kader van het bosbeheer, de groenvoorziening, de visserij, de jacht en de vogelbescherming

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.684	121	1.805
GOK	1.882	121	2.003

Het bijkomende bedrag van 121.000 euro is het resultaat van een transfer van 230.000 euro naar artikel 361B3307 en anderzijds een transfer van 350.000 euro vanuit artikel 361B7003.

De transfer naar artikel 361B3307 was nodig omdat bij de begrotingsopmaak de subsidie aan het VBV voor de organisatie van de Week van het Bos 2005-2006 ten onrechte nog op artikel 361B1208 werd gebudgetteerd, terwijl subsidies op artikel 361B3307 moeten voorzien worden. Het bedrag dat daarvoor werd voorbehouden (148.500 euro) dient dus naar artikel 361B3307 overgeheveld te worden.

Tevens werd bij de begrotingsopmaak een bedrag van 512.500 euro overgeheveld vanuit artikel 361B1208 naar artikel 361B3307 voor de subsidiëring van bosgroepen. Door het succes van deze formule dient dit bedrag opgetrokken te worden (met 81.500 euro) zodat er in het totaal 230.000 euro dient overgeheveld te worden naar artikel 361B3307.

Tevens werd geconstateerd dat met de huidige middelen op artikel 361B1208 het dit jaar af te werken fysisch programma niet kon gerealiseerd worden, zodat voorgesteld werd een bedrag van 351.000 euro over te hevelen vanuit artikel 361B7003 (onderdeel investeringsdossiers).

Basisallocatie 361B1277: Uitgaven in het kader van het Vlaams Fonds Tropisch Bos

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	160	-100	60
GOK	267	-100	167

Omwille van het afbouwen van de uitgaven in het kader van het Vlaams Fonds Tropisch Bos, werd dit begrotingsartikel verminderd met 100.000 euro.

Basisallocatie 361B3306: Subsidies in het kader van het Vlaams Fonds Tropisch Bos

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	874	-474	400

Omwille van het afbouwen van de subsidies in het kader van het Vlaams Fonds Tropisch Bos, werd het vastleggingskrediet verminderd met 474.000 euro.

Basisallocatie 361B3307: Subsidies in het kader van het bosbeheer, de groenvoorziening, de visserij, de jacht en de vogelbescherming en aan wildbeheereenheden

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	635	230	865
GOK	635	230	865

De transfer vanuit artikel 361B1208 naar artikel 361B3307 was nodig omdat bij de begrotingsopmaak de subsidie aan het VBV voor de organisatie van de Week van het Bos 2005-2006 ten onrechte nog op artikel 361B1208 werd gebudgetteerd, terwijl subsidies op artikel 361B3307 moeten voorzien worden. Het bedrag dat daarvoor werd voorbehouden (148.500 euro) dient dus naar artikel 361B3307 overgeheveld te worden.

Tevens werd bij de begrotingsopmaak een bedrag van 512.500 euro overgeheveld vanuit artikel 361B1208 naar artikel 361B3307 voor de subsidiëring van bosgroepen. Door het succes van deze formule dient dit bedrag opgetrokken te worden (met 81.500 euro) zodat er in het totaal 230.000 euro dient overgeheveld te worden naar artikel 361B3307.

Basisallocatie 361B7003: Uitgaven in verband met de verwerving en het beheer van het patrimonium onder de bevoegdheid van de afdeling Bos en Groen, met inbegrip van de investeringsuitgaven met betrekking tot de bijhorende inrichtingen en constructies

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	13.668	-351	13.317
GOK	15.044	-1.225	13.819

Via dit begrotingsartikel wordt een vastleggings- en ordonnanceringsbedrag van 351.000 euro getransfereerd naar artikel 361B1208 teneinde het voor dit jaar voorziene fysisch programma op dat artikel te kunnen realiseren. De bijkomende ordonnanceringsvermindering van 874.000 euro is het gevolg van een stijging op andere kredieten binnen leefmilieu..

PROGRAMMA 61.1
DIENST MET AFZONDERLIJK BEHEER MINAFONDS

AFDELING WATER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN Water

	GVK	GOK
Initieel krediet	440.767	419.064
Aangepast krediet	439.997	304.963
Vermeerdering	-	13.585
Vermindering	105.192	-
Aangepast krediet	334.805	318.548

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Artikel 361B1105: Salarissen en toelagen van de Bijzonder Gevolmachtigde van de Vlaamse regering bij de NV Aquafin

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	119	-113	6
GOK	119	-104	15

113.000 euro aan vastleggingskredieten en 104.000 euro aan ordonnanceringskredieten worden overgedragen naar de Economische Toezichthouder VMM (overdracht loonbudgetten van de Bijzonder Gevolmachtigde naar Pr. 61.1 – ba 41.46).

Artikel 361B1220: Uitgaven met betrekking tot externe expertise in het kader van de hernegotiatie van de beheersovereenkomst met Aquafin

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	74	-74	0

74.000 euro aan vastleggingskredieten worden overgedragen naar de Economische Toezichthouder VMM (overdracht expertisebudget hernegotiatie naar Pr. 61.1 – ba 41.46).

Artikel 361B1276: Werkingskosten van de Bijzonder Gevolmachtigde van de Vlaamse regering bij de NV Aquafin

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	5	-4	1
GOK	5	-4	1

4.000 euro aan vastleggings- en ordonnanceringskredieten worden overgedragen naar de Economische Toezichthouder VMM (overdracht werkingsbudgetten dienst Bijzonder gevolmachtigde naar Pr. 61.1 – ba 41.46).

Artikel 361B4100: Lopende uitgaven in toepassing van de overeenkomst van 10 november 1993 tussen het Vlaams Gewest en de NV Aquafin

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	219.261	-219.261	0
GOK	228.361	-228.361	0

Vanaf 01.01.05 gebeurt de betaling van de verschuldigde Aquafinfacturen via de drinkwatermaatschappijen (cfr. het programmadecreet bij de initiële begroting 2005). Het begrotingsartikel 361B4100 wordt echter behouden om het nog uit te betalen encours van 2003 te kunnen vereffenen (betalingsachterstand van het Vlaamse Gewest). Dit zal herbekeken worden bij de begrotingsopmaak van 2006.

Artikel 361B4350: Algemene werkingstoelage aan openbare waterdistributienetwerken

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	263.124	263.124
GOK	0	263.124	263.124

Creatie van een nieuw begrotingsartikel ten behoeve van de drinkwatermaatschappijen voor de betaling van de Aquafinfacturen en dit met betrekking tot de lopende- en de investeringsuitgaven (cfr. programmadecreet bij budgetopmaak 2005 nieuwe betalingsstromen).

Artikel 361B6102: Investeringsuitgaven in toepassing van de overeenkomst van 10 november 1993 tussen het Vlaams gewest en de NV Aquafin

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	148.864	-148.864	0
GOK	148.864	-148.864	0

Vanaf 01.01.05 verloopt de betaling van de facturaties via de drinkwatermaatschappijen.

Behoud van deze artikelinschrijving blijft noodzakelijk voor de latere gespreide terugbetaling van de huidige betalingsachterstand van het Vlaamse Gewest ten bedrage van 113.797.584,01 euro op 31.12.04. De NV Aquafin prefinanciert deze betalingsachterstand via extra-financieringen bij de banken. Voor deze nog te betalen facturen tot 31.12.04 aan Aquafin in 2005 geen effectieve kredietinschrijvingen voorzien. Het volledige budget wordt op nul gezet. Dit zal herbekeken worden bij de begrotingsopmaak van 2006.

Artikel 361B6103: Uitgaven in het kader van de realisatie van de noodzakelijke infrastructuur voor waterzuivering voor de sanering van het bekken van de Zenne en de Woluwe in de Brusselse zone met inbegrip van de werkings- en slibbehandelingskosten (samenwerkingsakkoord van 12 december 1990 tussen de Vlaamse regering en de Brusselse Hoofdstedelijke regering en de bijakte van 6 juli 1999 bij dit samenwerkingsakkoord)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	3.000	3.693	6.693

Door het Brussels Hoofdstedelijk Gewest werd op 3 februari 2005 gemeld dat er in 2005 een factuur zal worden ingediend voor de periode van 1/1/2002 tot en met 31/12/2004 voor een totaalbedrag van 6.692.731euro. Het totale bedrag der werken bedraagt 57.300.776 euro en in het kader van de samenwerkingsovereenkomst betaalt het Vlaamse Gewest 11,68% van de gemaakte kosten in het zuidelijke bekken.

Het totale bedrag van 57.300.776 euro is afkomstig van het bedrag der werken voor:

- het zuiveringsstation Brussel-Zuid: 20.532.226 euro
- de aanleg collectoren naar Brussel-Zuid: 19.215.306 euro
- exploitatiekosten zuiveringsstation Brussel-Zuid: 17.553.244 euro

Bij de begrotingsopmaak 2005 werd trouwens door het Rekenhof opgemerkt dat er geen overeenstemming was met het ontwerp van middelenbegroting van het Brussels Hoofdstedelijk Gewest. Het Rekenhof gaf aan dat het aangewezen was beide bedragen op elkaar af te stemmen. Bij het Brusselse Gewest werd dan ook aangedrongen om hetzelfde bedrag in hun begroting op te nemen teneinde deze afstemming inderdaad te bereiken. Naar verluidt zou het Brusselse Gewest zelf een bedrag van 7.000.000 euro inschrijven.

Artikel 361B6322: Subsidiëring van de gemeenten voor de aanleg van gemeentelijke rioleringen en kleinschalige waterzuiveringsinstallaties (besluit van de Vlaamse regering van 1 februari 2002)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	35.000	10.000	45.000

Sinds einde 2004 wachtten er al een aantal dossiers voor een bedrag van ongeveer 10 miljoen euro op betaling. Eind maart 2005 was al ongeveer 61% van het totaal beschikbare betalingskrediet opgebruikt. Een substantiële verhoging van het ordonnanceringskrediet met 10 miljoen euro is dan ook aangewezen.

Artikel 361B6329: Subsidies aan drinkwatermaatschappijen en openbare besturen voor de uitbouw van tweedecircuitwater ter bescherming van het grondwater

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.470	-770	700

Tijdens de eerste kredietherschikking binnen het Minafonds werd er een vastleggingskrediet van 770.000 euro overgeheveld naar begrotingsartikel 361B4150. Er is immers nog steeds geen finaal akkoord van de Europese Commissie die toelaat de subsidies te besteden.

C. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING VAN HET MINAFONDS

UITGAVEN

Overzicht van de vastgelegde en geordonnanceerde bedragen in 2004 (in duizend euro):

BA	Omschrijving	Totaal VK	Vastgelegd	Totaal OK	Geordonn.
OVAM					
361B3121	Subsidies in uitvoering van het decreet van 2/7/1981 betreffende de voorkoming en het beheer van afvalstoffen	9.156	9.156	9.692	8.069
361B3133	Subsidies ivm Prestiprogramma en andere projecten voor milieutechnologie en bedrijfsinterne milieuzorg	652	652	761	532
361B3311	Subsidies aan erkende kringloopcentra	0	0	0	0
361B4144	Uitgaven in toepassing van het decreet van 22/2/1995 betreffende de bodemsanering (o.a. sensibilisering, studies en onderzoeken – bodem, locatiegebonden onderzoeken, register, kadaster)	5.412	5.024	6.128	3.465
361B4151	Uitgaven in het kader van de convenant met Umicore (werkingsdotatie)	250	250	0	0
361B4171	Uitgaven ivm Prestiprogramma en andere projecten voor milieutechnologie en bedrijfsinterne milieuzorg	0	0	250	63
361B4172	Uitgaven in toepassing van het decreet 2/7/1981 betreffende de voorkoming en beheer van afvalstoffen (o.a. sensibilisering, studies en onderzoeken – afval en werkingsbijdragen inzameling en afzet)	4.559	4.083	5.937	3.371
361B4321	Inkomensoverdrachten aan provincies, provinciebedrijven, gemeenten, gemeentebedrijven en intergemeentelijke samenwerkingsverbanden ter ondersteuning van preventie (compostvaten, informatiestands, demoplaatsen, compostmeesters,...) en selectieve inzameling	1.058	1.039	568	437
361B6142	Investeringsuitgaven in toepassing van het decreet van 2/7/1981 betreffende de voorkoming en beheer van afvalstoffen (o.a. Participaties van de OVAM voor de oprichting en inrichting van installaties voor verwijdering of nuttige toepassing)	0	0	0	0
361B6147	Investeringsuitgaven mbt ambtshalve bodemsanering in toepassing van decreet 22/2/1995, de verwijdering van afvalstoffen in toepassing van decreet van 2/7/1981 en aanpak van brownfields	5.827	5.827	10.000	9.871
361B6148	Uitgaven in het kader van de convenant met Umicore (investeringsdotatie)	150	150	0	0
361B6301	Kapitaaloverdrachten aan openbare besturen voor bodemsanering in toepassing van het decreet van 22 februari 1995 betreffende de bodemsanering	0	0	4.953	1.985
361B6326	Investeringssubsidies aan provincies, provinciebedrijven, gemeenten, gemeentebedrijven en intergemeentelijke samenwerkingsverbanden ter ondersteuning van	6.722	6.722	6.100	5.109

	bouwen van installaties				
361B6328	Uitgaven in het kader van de sanering van de Hooge Maey en de ecologisch verantwoorde herinrichting van de stortplaats	0	0	2.300	898
	TOTAAL OVAM	33.786	32.903	46.689	33.800
VMM					
361B3670	Terugbetaling afval- en grondwaterheffingen ikv sociale vrijstellingen en mbt moratoriumintresten	0	0	0	0
361B4150	Dotatie aan de Vlaamse Milieumaatschappij voor de terugbetalingen in toepassing van art. 35 ter, §6, van de wet van 26 maart 1971 op de bescherming van de oppervlaktewateren tegen verontreiniging, en voor de betaling van de moratoriuminteressen inzake heffing op de waterverontreiniging en de heffing op de winning van grondwater in toepassing van art 418 van het wetboek van Inkomstenbelastingen	800	800	0	0
	TOTAAL VMM	800	800	0	0
VLM					
361B4110	Uitgaven afbouw veehouderij (decreet 9/3/2001)	0	0	24.789	24.789
361B4143	Vergoedingen (inclusief beheersovereenkomsten) aan landbouwers ingevolge gebiedsgerichte verscherpingen in uitvoering van het mestdecreet van 23/1/1991 en het POP voor Vlaanderen	2.711	1.460	9.899	7.117
	TOTAAL VLM	2.711	1.460	34.688	31.906
VMH					
361B1209	Lopende uitgaven mbt verbintenissen tegenover de NV Vlaamse Milieuholding	0	0	0	0
361B5100	Kapitaaluitgaven in uitvoering van de verbintenissen ten opzichte van de NV Vlaamse Milieuholding en subsidiëring van de gemeenten voor de aanleg van gemeentelijke rioleringen (besluit van de VR 01/02/20002) en de aanvullende bijdrage aan gemeentebesturen voor de aanleg of verbetering van rioleringen volgens het besluit van de VR van 31/03/1993	0	0	500	0
	TOTAAL VMH	0	0	500	0
DIRECTORAAT-GENERAAL					
361B1106	Salarissen en toelagen van de het personeel ander dan statutair mbt de projecten 'ondersteuning planningsgroep', 'steunpunt duurzaam water', 'troposferische ozon' en 'doelgroepenbeleid'	0	0	88	0
361B1260	Uitgaven met betrekking tot informatie en sensibilisering	148	124	148	89
361B1264	Diverse lopende uitgaven	318	97	229	103
361B1206	Uitgaven(in verband met studies en projecten) met betrekking tot de uitvoering van het MBP 1997-2002 en het Milieujaarprogramma 2003	0	0	5.633	5.463
361B1210	Allerhande uitgaven ivm het opstellen en publiceren van het MBP en in verband met de samenwerkingsovereenkomsten lokale overheden	133	72	520	204
361B1223	Uitgaven met betrekking tot thema-overschrijdende initiatieven en strategisch wetenschappelijk onderzoek en uitgaven met betrekking tot het Steunpunt Milieubeleidswetenschappen en met betrekking tot het waterloket	1.452	1.417	460	34

	(decreet van 29 april 1991 tot instelling van een Milieu- en Natuurraad van Vlaanderen en tot vaststelling van de algemene regelen inzake de erkenning en de subsidiëring van de milieu- en natuurvereniging)				
361B3308	Projectsubsidies inzake duurzaam milieu- en natuurbeleid (milieuprojectenfonds)	1.593	661	985	186
361B4148	Subsidies mbt uitvoering van het MBP 1997-2002 en het Milieujaarprogramma 2003	0	0	1.152	997
361B4312	Tegemoetkomingen aan de provinciebesturen ingevolge de milieuconvenanten en samenwerkingsovereenkomsten met het Vlaamse Gewest	2.062	2.062	3.949	3.799
361B4322	Tegemoetkomingen aan de gemeentebesturen ingevolge de milieuconvenanten en samenwerkingsovereenkomsten met het Vlaamse Gewest	14.759	14.759	29.015	27.860
361B5213	Subsidies aan vereniging voor de verwerving van patrimonium in uitvoering van het MBP 1997-2002 en het Milieujaarprogramma 2003	0	0	56	42
361B7110	Kapitaaluitgaven mbt verwerving door het Vlaamse Gewest van het patrimonium in uitvoering van MBP 1997-2002 en het Milieujaarprogramma 2003	0	0	3.456	1.572
361B7420	Diverse investeringsuitgaven in het kader van het Milieubeleidsplan	0	0	100	1
	TOTAAL DIRECTORAAT-GENERAAL	23.706	22.323	49.590	42.856
DAB MINAFONDS					
361B6172	Ordonnanceringskrediet, bestemd voor de betaling van het encours, overdraagbaar naar de overige minafondsartikelen	0	0	260.434	0
361B3309	Aanzuivering tekorten ten gevolge van fraude binnen de DAB Minafonds	0	0	0	0
	TOTAAL DAB MINAFONDS	0	0	260.434	0
AMINABEL					
361B1231	Uitgaven mbt onderhoud van de NME centra	39	39	39	39
361B1262	Uitgaven mbt natuur- en milieueducatie, natuurtechnische milieubouw, informatie en sensibilisering en met betrekking tot lucht- en hinderthema's	1.621	1.620	2.254	370
361B3305	Subsidies mbt informatie, sensibilisering, natuur- en milieueducatie, en natuurtechnische milieubouw	87	86	528	215
361B3312	Subsidies in het kader van duurzaam bouwen	6	0	6	0
361B6171	Bijdrage van AMINAL in project BBT/EMIS	0	0	0	0
361B7001	Investeringsuitgaven mbt bouw en uitrusting van natuur- en milieueducatiecentra en mbt natuurtechnische milieubouw	1.891	1.891	1.835	1.223
	TOTAAL AMINABEL	3.644	3.636	4.662	1.847
EUROPA EN MILIEU					
361B1205	Uitgaven mbt supra- en internationaal milieubeleid en ontwikkelingssamenwerking	359	176	339	246
361B1211	Diverse lopende uitgaven	51	30	51	49
361B3200	Subsidies aan bedrijven met betrekking tot het supra- en internationaal milieubeleid en ontwikkelingssamenwerking	250	100	100	0
361B3302	Subsidies aan verenigingen mbt supra- en internationaal milieubeleid en	339	10	182	12

361B3501	Subsidies aan buitenland mbt supra- en internationaal milieubeleid en ontwikkelingssamenwerking	280	52	625	437
361B4101	Subsidies mbt supra- en internationaal milieubeleid en ontwikkelingssamenwerking	25	22	25	18
	TOTAAL EUROPA EN MILIEU	1.304	390	1.322	762
NATUUR					
361B1207	Uitgaven in verband met studies, projecten en beheersovereenkomsten in het kader van het natuurbehoud, - beheer en –ontwikkeling (decreet van 21 oktober 1997 betreffende het natuurbehoud en het natuurlijk milieu)	2.364	1.639	4.287	2.285
361B1233	Uitgaven mbt patrimonium onder beheer van de afdeling natuur	3.673	3.431	3.290	1.725
361B1270	Uitgaven mbt Vlaams Impulsprogramma Natuurontwikkeling (besluit van de VR van 08/02/1995)	0	0	500	265
361B3001	Uitgaven ivm schaderegeling in uitvoering van het duinendecreet 14/7/1993	505	347	604	252
361B3002	Subsidies aan uiteenlopende actoren voor het natuur-, bos- en groenbeheer via groene, duurzame jobs toegankelijk voor kansengroepen	386	365	404	153
361B3303	Subsidies ter verbetering van de natuurkwaliteit in de open ruimten (decreet van 21/10/1997 betreffende het natuurbehoud en het natuurlijk milieu)	5.708	4.805	7.985	6.940
361B3502	Subsidies aan het buitenland met betrekking tot het supra- en internationaal natuurbeleid	10	0	10	0
361B5214	Subsidies aan natuurverenigingen voor de verwerving van natuurgebieden	8.964	8.964	8.964	8.942
361B5221	Investeringsubsidies ter verbetering van de natuurkwaliteit in de open ruimten (decreet van 21/10/1997 betreffende het natuurbehoud en het natuurlijk milieu)	621	532	556	216
361B5320	Uitgaven mbt verwerving van kustduinen en aangrenzende gebieden (duinendecreet van 14 juli 1993)	2.683	2.681	3.059	464
361B7005	Uitgaven ivm verwerving en beheer van het patrimonium onder de bevoegdheid van de afdeling natuur met inbegrip van de investeringsuitgaven mbt bijhorende inrichtingen en constructies	18.154	16.672	12.427	6.881
	TOTAAL NATUUR	43.068	39.436	42.086	28.123
BOS EN GROEN					
361B1208	Uitgaven ivm studies en projecten ivm bosbeheer, groenvoorziening, visserij, jacht en vogelbescherming	2.742	2.289	2.490	2.033
361B1232	Uitgaven mbt patrimonium onder het beheer van de afdeling Bos en Groen	3.288	2.949	3.173	2.722
361B1261	Uitgaven mbt tot de organisatie van het jachtexamen	102	96	102	81
361B1273	Uitgaven mbt informatie, educatie, sensibilisering en internationale samenwerking	401	394	401	388
361B1277	Uitgaven in kader van Vlaams Fonds Tropisch Bos	173	104	280	197
361B1278	Terugbetalingen in kader van artikel 90bis van het bosdecreet van 1990 en terugbetalingen in het kader van het Jachtdecreet van 24/7/1991	25	8	25	8
361B3306	Subsidies in het kader van het Vlaams Fonds Tropisch Bos	1.055	737	1.056	435

	groenvoorziening, visserij, jacht en de vogelbescherming en aan wildbeheereenheden				
361B3310	Groen in de stad: ondersteuning van voorbeeldstellende projecten van particulieren en verenigingen ter vergroening van de stad	250	70	250	70
361B4146	Dotatie aan EBG	534	534	574	574
361B5321	Investeringsubsidies ikv het bosbeheer, de groenvoorziening, de visserij, de jacht en de vogelbescherming (o.a. subsidies voor de bebossing van landbouwgronden)	865	807	873	676
361B6324	Investeringsubsidies aan openbare besturen in het kader van het bosbeheer, de groenvoorziening, de visserij, de jacht en de vogelbescherming	0	0	0	0
361B7003	Uitgaven ivm verwerving en beheer van het patrimonium onder de bevoegdheid van de afdeling Bos en Groen miv investeringsuitgaven mbt bijhorende inrichtingen en constructies	14.147	14.147	15.058	12.648
361B7140	Kapitaaluitgaven als compensatie voor het bosbehoud in toepassing van artikel 90bis van het bosdecreet van 1990	0	0	899	465
	TOTAAL BOS EN GROEN	23.747	22.264	25.373	20.488
WATER					
361B1105	Salarissen en toelagen van Bijzonder Gevolmachtigde van de Vlaamse regering bij NV Aquafin (overeenkomst van 10 november 1993 tussen het Vlaams Gewest en de NV Aquafin)	117	117	117	116
361B1220	Uitgaven mbt externe expertise ikv hernegotiatie van de beheersovereenkomst met NV Aquafin	74	74	150	55
361B1221	Diverse lopende uitgaven	0	0	99	20
361B1274	Uitgaven in verband met de grondwaterproblematiek (om het opzetten, het in stand houden en het monitoren van het grondwaterkwaliteitsmeetnet, sensibilisering en maatregelen ter bescherming van het grondwater)	1.427	1.425	1.408	1.120
361B1275	Uitgaven ivm opstellen van bekkenbeheersplannen en waterhuishoudingsplannen en mbt uitvoeren van ecologische studies voor de onderbouwing van de inrichting van waterlopen en hun valleien	619	618	779	422
361B1276	Werkingskosten van de Bijzonder Gevolmachtigde van de Vlaamse regering bij NV Aquafin (overeenkomst van 10 november 1993 tussen het Vlaamse Gewest en de NV Aquafin)	5	5	5	2
361B4100	Lopende uitgaven in toepassing van de overeenkomst van 10/11/1993 tussen Vlaams Gewest en NV Aquafin	219.261	219.261	220.648	220.648
361B6102	Investeringsuitgaven in toepassing van de overeenkomst van 10/11/1993 tussen Vlaams Gewest en NV Aquafin	148.864	148.864	148.864	148.858
361B6103	Uitgaven ikv realisatie van de noodzakelijke infrastructuur voor waterzuivering voor de sanering van het bekken van de Zenne en Woluwe in de Brusselse zone miv werkings- en slibbehandelingskosten (samenwerkingsakkoord van 12 december 1990 tussen de Vlaamse regering en de Brusselse Hoofdstedelijke regering en de bijakte van 6 juli 1999 bij dit samenwerkingsakkoord)	0	0	1.061	1.061
361B6170	Investeringsuitgaven met betrekking tot de	0	0	0	0

361B6322	Subsidiëring van de gemeenten voor aanleg gemeentelijke rioleringen (besluit van de VR van 01/02/2002) en de aanvullende bijdrage aan gemeentebesturen voor de aanleg of verbetering van rioleringen volgens het besluit van de VR van 31/03/1993, evenals voor de aanleg van gemeentelijke rioleringen als onderdeel van gecombineerde werken (inclusief overdracht aan het Vlaams Infrastructuurfonds)	67.492	67.456	46.605	42.122
361B6329	Subsidies aan drinkwatermaatschappijen en openbare besturen voor de uitbouw van tweedecircuitwater ter bescherming van het grondwater	0	0	0	0
361B7004	Diverse kapitaaluitgaven	77	26	81	57
	TOTAAL WATER	437.936	437.846	419.817	414.481
	TOTALE UITGAVEN	570.702	561.058	885.161	574.263

Het totale vastleggingspercentage bedraagt 98,31% en de netto realisatiegraad (percentage betalingen ten opzichte van het totale ordonnanceringskrediet, exclusief het ordonnanceringskrediet voor de betaling van het encours) heeft een percentage bereikt van 91,92% in het begrotingsjaar 2004.

De lage netto realisatiegraad is te wijten aan het blokkeren van de begrotingsartikels in de loop van 2004. Vanaf juli 2004 werd per begrotingsartikel 7/13^{de} van het totale vastleggingskrediet vrijgegeven. Elke maand werd bijkomend 1/13^{de} vrijgegeven en in december 2004 werd de laatste 2/13^{de} vrijgegeven. Door het met mondjesmaat vrijgeven van de vastleggingskredieten, werden heel wat vastleggingen in de tijd uitgesteld en dit heeft natuurlijk zijn uitwerking gehad op de benutting van de ordonnanceringskredieten.

PROGRAMMA 61.1**LEEFMILIEU****ADMINISTRATIEVE BEGROTING****DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU****A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA**

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	164.603	93.918	94.323	579.491	45	0
Actueel krediet	164.603	93.918	94.323	579.491	45	0
Vermeerdering	757	-	14.747	-	-	213
Vermindering	-	258	-	103.865	-	-
Aangepast krediet	165.360	93.660	109.070	475.626	45	213

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU**Basisallocatie 12.04: Werkingskosten met betrekking tot het project milieuzorg op school**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	101	49	150

Door de uitvoering en het succes van het huidige project Milieuzorg op School (MOS) is het aantal te begeleiden scholen van het basis- en secundair onderwijs sterk gestegen:

	2001	2002	2003	2004
Basisonderwijs	----	436	977	1484
Secundair onderwijs	427	556	614	704

In de ontwerpplanning van het te verlengen project (2005 – 2010) is als inspanningsverbintenis een voortdurende stijging van het aantal deelnemende scholen ingeschreven:

	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Basisonderwijs	1685	1858	2010	2138	2250	2350
Secundair onderwijs	758	808	842	873	892	902

De voortdurende stijging van het aantal MOS-scholen, die een Milieubeleidsverklaring ondertekenen, en een relatief even grote stijging van het aantal scholen dat streeft naar een logo op een telkens hoger kwaliteitsniveau (logo 1, logo 2, logo 3, logo 3+) zorgt automatisch voor een voortdurende stijging van werkingskosten: aanmaak van logo's, drukken van gratis bedeelde themabundels, handleidingen, MOS-dossier-documenten, brochures, affiches, ..., info- en studiedagen, diverse educatieve/informatieve publicaties, administratieve kosten (o.a. verzending),

Een bijkomende werkingskost vanaf 2005 is de lay-outkost van 2 nieuwsbrieven 'MOSTerd' per jaar met een oplage van 10.000 exemplaren. Het is immers zo dat de LIN-drukkerij van het MVG tot eind 2004 instond voor de lay-outkosten van 'MOSTerd'. Dit alleen betekent een meeruitgave van 8 K EUR per jaar.

Om de dagelijkse werking van het project niet in het gedrang te brengen is een verhoging van de werkingskosten noodzakelijk. De huidige 101.000 euro in de begroting volstaan niet om de dagelijkse

werking te blijven verzekeren. Een minimumbudget van 150.000 euro is noodzakelijk om de huidige kwaliteit van de dienstverlening naar de scholen toe te verzekeren.

Basisallocatie 12.06: Huur van onroerende goederen met inbegrip van retributies, vergoedingen en belastingen, algemene genotskosten met inbegrip van uitgaven voor water, elektriciteit en stookolie

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	121	- 121	0

Deze basisallocatie werd speciaal aangemaakt om er de huurlasten van het gebouw in de Koningsstraat te kunnen op aanrekenen. Het huurcontract werd echter in 2004 opgezegd waardoor het beschikbaar krediet van 121.000 euro wordt overgeheveld naar basisallocatie 74.05 van Pr. 61.1. Deze kredieten kunnen aangewend worden voor het meetnet ANNE.

Basisallocatie 12.20: Allerhande uitgaven in verband met communicatie en in verband met deelname aan beurzen en evenementen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	68	88	156
BVJ	0	12	12

Tijdens de tweede begrotingscontrole 2004 werd besloten om de aanrekening in verband met deelname aan beurzen over te hevelen van begrotingsartikel 361B1260 naar basisallocatie 12.20 van Pr. 61.1. Op deze basisallocatie is er dan ook 88.000 euro bijkomend toegekend om aan beurzen te besteden.

Het bijkrediet van 12.000 euro dient aangewend te worden om een achterstallige factuur van OVAM uit begrotingsjaar 2003 te kunnen uitbetalen.

Basisallocatie 41.44: Werkingsdotatie aan de Openbare Vlaamse Afvalstoffenmaatschappij (OVAM) – sector afvalstoffen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	13.973	-182	13.791
GOK	13.973	2.718	16.691

Vermindering van het GVK in het kader van de aanvaarde besparingen opheffing wervingsstop. Verhoging van het GOK omwille van niet uitgevoerde ordonnances in 2004.

Basisallocatie 41.45: Werkingsdotatie aan de Openbare Vlaamse Afvalstoffenmaatschappij (OVAM) – sector bodem

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.938	-86	1.852
GOK	1.938	288	2.226

Vermindering van het GVK in het kader van de aanvaarde besparingen opheffing wervingsstop. Verhoging van het GOK omwille van niet uitgevoerde ordonnances in 2004.

Basisallocatie 41.46: Werkingsdotatie aan de Vlaamse Milieumaatschappij (VMM)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	55.991	-12	55.979
GOK	55.991	11.108	67.099

Het verschil ten opzichte van het initiële krediet 2005 is als volgt te verklaren:

GVK:

- Besparingsvoorstel

- 639.000 EUR

- Inningskosten milieuheffing/kosten reorganisatie watersector	+ 100.000 EUR
- Toezicht reorganisatie watersector	+ 100.000 EUR
- Overheveling budgetten vroegere Bijzonder Gevolmachtigde	+ 191.000 EUR
- Overheveling budgetten persoon toegewezen aan vroegere BG	+ 226.000 EUR
- Overheveling budget Vlaams Infrastructuurfonds - AWZ	+ 10.000 EUR
	- 12.000 EUR

GOK:

- Kredietverlaging GVK (zie boven)	- 12.000 EUR
- Verschuiving niet-goedgekeurde ordonnancerings eind 2004 naar 2005	+ 11.120.000 EUR
	+ 11.108.000 EUR

Basisallocatie 41.47: Werkingsdotatie aan de Vlaamse Milieumaatschappij voor uitgaven met betrekking tot het milieuraapport

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	712	141	853

Het verschil in GOK ten opzichte van het initiële krediet 2005 is te verklaren doordat een aantal ordonnanties voor dotaties eind 2004 door problemen niet betaald konden worden, alhoewel de vastleggingen verminderd werden. Dit probleem kwam in de loop van januari aan het licht en moest gelogd worden bij de helpdesk van het financieel systeem Orafin. De vastleggingen moesten hersteld worden zodat het GVK van 2004 terug beschikbaar kwam.

Omdat deze ordonnanties pas in 2005 opnieuw kunnen ingevoerd worden, moet hiermee rekening gehouden worden bij de begrotingscontrole 2005. Bijgevolg dient het GOK 2005 verhoogd te worden met 141.000 euro.

Basisallocatie 43.01: Tegemoetkomingen aan de provincies en de Vlaamse gemeenschapscommissie inzake de salarissen en toelagen van de provinciale begeleiders met betrekking tot het project “milieuzorg op school”

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
BVJ	0	103	103

De facturen tot terugbetaling van het loon voor prestaties verricht in 2003, door de provinciale begeleiders van de provincies West-Vlaanderen en Vlaams-Brabant, werden pas ontvangen na het afsluiten van het financieel systeem in 2004. Aangezien het hier gaat om prestaties van 2003 en basisallocatie 43.01 een niet-gesplitst krediet is, dienen deze facturen via een bijkrediet uitbetaald te worden.

Basisallocatie 45.22: Financiële bijdragen multilaterale verdragen en de financiële bijdragen in de werking van intern-Belgische samenwerkingsakkoorden inzake leefmilieu, onder meer deze die uitvoering geven de onder de verdragen aangegane engagementen en verplichtingen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	283	-48	235
BVJ	0	48	48

Het bijkrediet van 48.000 euro wordt aangewend om drie facturen te kunnen uitbetalen:

- bijdrage Vlaams Gewest 2004: voor de werkingskosten met betrekking tot het samenwerkingsakkoord tussen de Belgische Staat en de Gewesten betreffende de coördinatie van het beleid inzake vervoer, uitvoer en doorvoer van afvalstoffen.
- vrijwillige bijdrage 2004: dit voor het verdrag grensoverschrijdende luchtverontreiniging
- bijdrage 2004: Wetlands International (onder de overeenkomst van Ramsar)

Basisallocatie 61.41: Subsidie aan de Vlaamse Milieumaatschappij voor de uitbouw van de meetnetten water en lucht en de uitbouw van de milieudatabank

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	5	5
GOK	330	5	335

Kredietverhoging van 5.000 euro GVK:

⇒ + 1.000 euro GVK: bijkomende vastlegging voor dossier I-37 VMM-meetdatabank;

⇒ + 4.000 euro GVK: bij AMINAL werden bestaande vastleggingen bij de reconversie naar Orafin niet volledig overgenomen.

Deze kredietverhoging wordt volledig gecompenseerd op de basisallocatie 61.42 van Pr. 61.1.

Basisallocatie 61.42: Dotatie aan de Vlaamse Milieumaatschappij voor de uitbouw van de meetnetten water en lucht en de uitbouw van de milieudatabank

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	3.696	-5	3.691

De kredietvermindering betreft de compensatie van de kredietverhoging op de basisallocatie 61.41 van Pr. 61.1.

Basisallocatie 61.43: Investeringsdotatie aan de Openbare Vlaamse Afvalstoffenmaatschappij (OVAM)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	1.197	470	1.667

Verhoging van het GOK omwille van niet uitgevoerde ordonnances in 2004.

Basisallocatie 61.44: Investeringsdotatie aan de Vlaamse Milieumaatschappij

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.490	17	1.507
GOK	1.490	17	1.507

De kredietverhoging betreft de rugzak voor de personeelsleden die in het kader van de economische en ecologische toezichtsfunctie binnen de VMM zullen werken (cfr. amendement programmadecreet 2005 van 24.12.2004 - BS 31.12.2004). Het betreft 2 personeelsleden: de vroegere Bijzonder Gevolmachtigde van de Vlaamse regering bij Aquafin en 1 personeelslid van Aquafin aan hem toegewezen.

Basisallocatie 72.05: Verbouwen, inrichtingswerken en investeringsonderhoud gebouwen (pro memorie)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
BVJ	0	50	50

Er is een bijkrediet van 50.000 euro toegekend om een factuur ten bedrage van 47.610,28 euro voor de vernieuwing van de stookplaats (gebouw te Sint-Pieters-Leeuw) te kunnen uitbetalen.

Basisallocatie 74.05: Aankoop van specifieke machines, meubilair, materiaal en vervoermiddelen te land

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	289	71	360

Op Pr. 61.1 – ba 12.59 is er een bedrag van 80.000 euro voorzien voor de aankoop van apparatuur voor het meetnet Anne. Er wordt echter voorgesteld om een bijkomend krediet te voorzien van 120.000 euro op basisallocatie 74.05 van Pr. 61.1 en dit voor de aankoop van:

- bestaande meetstations te vernieuwen + infrastructuurwijzigingen door te voeren;
- 2 nieuwe mobiele meetstations op te richten

en dit in het kader van de geluidmonitoring rond de luchthaven van Zaventem.

Dit voorstel werd op de bilaterale begrotingsbesprekingen goedgekeurd.

Daarnaast wordt er 50.000 euro overgeheveld naar basisallocatie 72.05 van Pr. 61.1 om in het bijkrediet te kunnen voorzien.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	177.637	177.168	170.532	5.156
GVK	89.139	88.504		
GOK	91.499		90.455	
BVJ	346	341	341	-
MACHT	616.076	607.235		
VRK	-	-	-	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	128.402	127.826	121.807
GVK	92.873	92.306	
GOK	100.040		94.430
BVJ	1.257	1.235	134
MACHT	570.702	561.066	
VRK	-	-	-

Begrotingsjaar 2003

De onderbenutting van de **gesplitste vastleggingskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 12.63 (52,99%): Het lage vastleggingscijfer heeft voornamelijk te maken met het niet tijdig kunnen afronden van de dossierstroom (o.a. tijdig advies IF), waardoor twee TWOL-dossiers niet meer konden vastgelegd worden.
- b.a. 12.64 (30,49%): Er werd minder beroep gedaan op adviezen inzake rechtskundige procedures die door de Europese Commissie worden ingeleid.

Begrotingsjaar 2004

De onderbenutting van de **niet-gesplitste kredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 11.01 (68,24%): Het voorziene vastleggingskrediet ten bedrage van 1.503.000 euro was voorzien voor de uitbetaling van het loon van 3 personeelsleden voor NTMB, 3 personeelsleden in het kader van het MOS-project en 23 VTE in het kader van het NME-project. De personeelsleden van het NME-project bestaan uit contractuele personeelsleden en gedetacheerd personeel van het departement Onderwijs. Voor wat betreft de contractuele personeelsleden gebeurt de vastlegging en uitbetaling door de afdeling Personeel van LIN, de gedetacheerde leerkrachten worden terugbetaald aan het departement Onderwijs door de afdeling Aminabel van Aministratie. In die optiek werd er door de afdeling Aminabel een vastlegging genomen van 220.000 euro voor de MOS-personeelsleden en een vastlegging van 580.000 euro voor de NME-personeelsleden, zijnde in totaal 800.000 euro. Van het totale personeelsbestand dat wordt aangerekend op deze basisallocatie, zijnde 29 VTE, zijn er 15 VTE contractuelen. Voor deze contractuelen was het overblijvende bedrag gereserveerd van 703.000 euro. Blijkbaar is er echter iets fout gelopen bij de aanrekening door de afdeling Personeel waardoor er een aantal contractuelen zijn aangerekend op een foutieve basisallocatie. Hierdoor werd er van de voorziene 703.000 euro slechts 225.000 euro gebruikt.
- b.a. 11.05 (91,53%): De vervanging van de ondersteunende kracht van niveau B voor de cel heeft langer geduurd dan verwacht. Het voor dit personeelslid voorziene loon werd niet volledig uitbetaald, aangezien de vervanger, Ilse Vansteenwegen, pas in het najaar kon aangeworven worden.
- b.a. 12.06 (59,02%): Deze basisallocatie is speciaal aangemaakt om het huurcontract van het gebouw in de Koningsstraat op aan te rekenen. In 2004 werd er maar een vastleggingspercentage van 59,02% bereikt omdat het huurcontract voor het gebouw opgezegd is.

De onderbenutting van de **gesplitste vastleggingskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 12.59 (83,89%): Van het voorziene vastleggingskrediet van 454.000 euro werd er 73.000 euro niet gebruikt omwille van volgende reden: Dit krediet was voorzien voor een studie die werd uitgeschreven door de cel veiligheidsrapportering van Aminabel. Na het binnenkomen van de offertes begin december bleek echter dat de voorziene raming van 70.000 euro ruimschoots werd overschreden zodat er beslist werd om de studie niet te gunnen. Er was echter geen tijd meer om een nieuwe studie uit te schrijven zodat dit krediet onbenut bleef.
- b.a. 45.23 (78,87%): Het vastleggingskrediet was voorzien als financiële bijdrage van het Vlaamse Gewest in het permanent secretariaat van de Nationale Klimaatcommissie. De oprichting ervan laat echter op zich wachten zodat er werd beslist om een gedeelte van het voorziene krediet te gebruiken voor een onderzoeksstudie aangaande het internationaal klimaatbeleid.

De onderbenutting van de **gesplitste ordonnanceringskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 74.07 (38,52%): In het begrotingsjaar 2004 werd deze basisallocatie voor het eerst aangewend als een gesplitst krediet. Deze basisallocatie is de opvolger van basisallocatie 74.06 (niet-gesplitst krediet). Voor projecten die werden opgestart in het begrotingsjaar 2004 komen de meeste facturen maar binnen in het daaropvolgende jaar 2005. Dit is dan ook de hoofdoorzaak van het éénmalige lage ordonnanceringspercentage op deze basisallocatie.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK
BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

- OPENBARE VLAAMSE AFVALSTOFFENMAATSCHAPPIJ (CATEGORIE A)
- VLAAMSE MILIEUMAATSCHAPPIJ (CATEGORIE A)
- VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ, AFDELING MESTBANK (CATEGORIE B)

PROGRAMMA 61.1

OPENBARE VLAAMSE AFVALSTOFFENMAATSCHAPPIJ (OVAM)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN VAN DE OVAMBEGROTING 2005

ONTVANGSTEN

08.211 Overgedragen werkingssaldo

In het kader van het E2-programma werd in 2004 dat dotatie aan de OVAM verhoogd. In 2004 werd minder gerealiseerd dan gepland zodat meer van de dotatie kan worden overgedragen.

38.134.00 Gerekupereerde uitgaven UMICORE

De uitgaven in het kader van de convenant met UMICORE voor onderzoeken en saneringen worden gedeeltelijk terugbetaald door UMICORE. In 2005 zal meer worden gesaneerd en minder worden onderzocht dan oorspronkelijk gepland. Hierdoor zal er minder worden gefactureerd (facturatie zal meer in de tijd worden gespreid) aan de OVAM en kan de OVAM minder terugvorderen van UMICORE.

39.130 Financiering BeNEkempen – EU / 39.210 Financiering BeNEkempen - andere Lidstaten

Het BeNEkempen project heeft betrekking op het grensoverschrijdend probleem van de zware metalenproblematiek in de regio Kempen. Bijdragen worden voorzien van de EU en van Nederland.

46 Inkomensoverdrachten

Vermindering werkingsdotatie omwille van de opgelegde besparing (personeel en werking). Minder overdrachten in het kader van UMICORE (zie tevens code 38.134.00). Verhoging in het kader van het BeNEkempen project en omwille van terugvorderingen uitgaven saneringen aan het FFEU.

66.111.00 Overdrachten uit de departementale begroting (kapitaaloverdrachten).

Verhoging omwille van achterstallen.

98.100.00 Opname uit het reservefonds (BBF)

Aanpassing vloeit voort uit bovenvermelde wijzigingen inzake de inkomensoverdrachten.

UITGAVEN

03.221 Over te dragen werkingssaldo:

Aanwending gedeelte saldo voor financiering van huur Stationsstraat, het E2 programma. Stijging omwille van betaling achterstallen kapitaalsuitgaven en verkoop OVAM-gebouwen.

11 Lonen en sociale lasten

Vermindering omwille van de besparingsoperatie in het kader van de wervingsstop.

12.112 Kantoorkosten

Vermindering voor kantoorbenodigdheden frankeerkosten, drukkosten, onderhoud machines, materieel en installaties en allerlei kantoorkosten.

12.115 Overige algemene werkingskosten:

Stijging voor algemene expertisekosten: verhoging voor nieuw sociaal secretariaat en een Document Management Systeem.

12.320 Studies en onderzoeken

Verhoging van de kredieten voor studies en onderzoeken bodem in het kader van het bovenvermelde BeNEkempers projecten. Bijkomend vastleggingskrediet zal worden gefinancierd door derden. Minder krediet nodig voor onderzoeken in het kader van het E2-programma.

12.330 Communicatie

Vermindering voor communicatie bodem, beperkte verhoging voor het E2-programma.

12.340 Werkingskosten saneringen en attesteringen:

Minder GVK en GOK nodig voor onderzoeken in het kader van de convenant met UMICORE (meer voor sanering).

12.430 Gemeentelijke bodemonderzoeken:

Vermindering rekening houdend met de ingediende dossiers in 2004.

31 Exploitatiesubsidies

Krediet voor IVC, VLACO en E2-programma. Minder GVK en GOK nodig voor het E2-programma (deel van de uitgaven wordt verschoven naar 2006).

73.412.00 Verwijderingen en saneringen (BBF):

Verhoging van het krediet noodzakelijk voor het uitvoeren van de ambtshalve verwijderingen en saneringen.

Middelen ten laste van het BBF. Bestanddelen (bedragen in KE):

	<u>VK</u>	<u>OK</u>
MINA- 361B6147	4.868	11.960
MINA-artikel (Vastgelegd 2001)		
361B61.47 (dossier Asse-Asphaltco)	16.000	500
IFO (fonds overgedragen aan het BBF)	1.500	4.700
FFEU	0	6.400
MINA- 361B6148 helpt MINA-helpt		
Teruggevorderde bedragen	3.500	
UMICORE	<u>2.000</u>	<u>440</u>
	27.868	24.000

93.02.000 Spijziging BBF

Wijzigingen vloeien voort uit de aanpassingen m.b.t. artikel 73.412.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING**UTVOERINGSREKENING 2004** (in duizenden euro)

ART.	OMSCHRIJVING	RAMING	UITVOERING
ONTVANGSTEN			
0	NIET - VERDEELDE ONTVANGSTEN		
08	Interne verrichtingen	5.228	5.228
08.211	Overgedragen werkingssaldo	5.228	5.228
TOTAAL HOOFDSTUK 0		5.228	5.228
1	GOEDEREN EN DIENSTEN - LOPENDE ONTVANGSTEN		
16	Verkoop van goederen en diensten	6.915	6.985
16.110	Verkoop van goederen en diensten aan bedrijven	6.792	6.862
16.120	Verkoop van goederen en diensten aan gezinnen	85	86
16.210	Vergoedingen binnen de sector	38	37
TOTAAL HOOFDSTUK 1		6.915	6.985
2	RENTE, PACHT EN ANDERE VERMOGENSRESULTATEN		
26	Rente van overheidsvorderingen	0	17
26.120	Ontvangen verwijlintresten	0	17
28	Overige opbrengsten van vermogen	20	5
28.300	Verhuur van terreinen	20	5
28.400	Wisselopbrengsten	0	0
TOTAAL HOOFDSTUK 2		20	22

ART.	OMSCHRIJVING	RAMING	UITVOERING
3	INKOMENSOVERDRACHTEN - ANDERE SECTOREN		
38	Overige inkomensoverdrachten	10.075	10.739
38.131	Gerecupereerde uitgaven verwijderingen en saneringen	0	670
38.132	Teruggevorderde uitgaven verwijderingen en saneringen	10.075	10.027
38.231	Terugvordering kapitaalsuitgaven lastens financiële zekerheden	0	42
TOTAAL HOOFDSTUK 3		10.075	10.739
4	INKOMENSOVERDRACHTEN - OVERHEID		
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	44.525	35.937
46.112	Overdrachten uit de departementale begroting-afval	14.364	14.364
46.113	Overdrachten uit de departementale begroting- bodem	1.846	1.846
46.114	FFEU-dotatie vanuit departementale begroting	0	0
46.321	Overdrachten uit het MINA-fonds - functioneel afval	4.937	3.970
46.322	Overdrachten uit het MINA-fonds - Presti	250	249
46.323	Overdrachten uit het MINA-fonds – verwijderingen en saneringen (FAVO)	10.000	5.077
46.325	Overdrachten uit het MINA-fonds – functioneel bodem	6.128	4.169
46.400	FFEU-dotatie vanuit departementale begroting	7.000	6.262
48	Inkomensoverdrachten van de lokale overheden	0	10
48.120	Financiering Benekempen	0	10
TOTAAL HOOFDSTUK 4		44.525	35.947
6	KAPITAALOVERDRACHTEN - OVERHEID		
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	1.927	995
66.111	Overdrachten uit de departementale begroting	1.927	995
TOTAAL HOOFDSTUK 6		1.927	995

ART.	OMSCHRIJVING	RAMING UITVOERING	
7	DESINVESTERINGEN		
77	Verkoop van overige investeringsgoederen	10	10
77.100	Verkoopwaarde voertuigen	5	4
77.200	Verkoopwaarde instal., mach. en uitrust.	0	0
77.210	Verkoopwaarde hardware	5	6
77.220	Verkoopwaarde kantoormachines en -meubilair	0	0
TOTAAL HOOFDSTUK 7		10	10
9	OVERHEIDSSCHULD		
98	Opnemingen uit reservefondsen	45.687	31.701
98.100	Opname uit reservefonds IFO (BBF)	16.889	16.889
98.200	Opname uit het BBF-fonds	28.798	14.812
TOTAAL HOOFDSTUK 9		45.687	31.701
TOTAAL ONTVANGSTEN		114.387	91.627

ART.	OMSCHRIJVING	RAMING	UITVOERING
------	--------------	--------	------------

UITGAVEN

0 NIET - VERDEELDE UITGAVEN

03	Interne verrichtingen	7.461	7.238
03.221	Over te dragen werkingssaldo	7.461	7.238

TOTAAL HOOFDSTUK 0		7.461	7.238
---------------------------	--	--------------	--------------

1 GOEDEREN EN DIENSTEN - LOPENDE OPERATIES

11	Lonen en sociale lasten	17.744	17.571
11.11	Bezoldigingen volgens salarisschaal	11.300	11.232
11.12	Overige bezoldigingselementen	1.452	1.426
11.2	Sociale verzekeringspremies	3.893	3.803
11.3	Overige sociale lasten	430	417
11.4	Loon in natura	669	693

12	Aankopen van niet-duurzame goederen en van diensten		
		GVK	5.430
		GOK	13.821
			5.296
			10.924

12.11 Algemene werkingskosten - andere sectoren

12.111	Huisvestingskosten	885	754
12.112	Kantoorkosten	1.553	1.298
12.113	Reis- en representatiekosten	168	159
12.114	Exploitatiekosten wagenpark	52	46
12.115	Overige algemene werkingskosten	338	287

<u>12.12</u>	<u>Huur gebouwen</u>	<u>1.026</u>	<u>962</u>
--------------	----------------------	--------------	------------

<u>12.13</u>	<u>Operationele leasing</u>	<u>112</u>	<u>110</u>
--------------	-----------------------------	------------	------------

12.3 Specifieke aankopen - andere sectoren

			5.418	5.293
		GVK		
		GOK	9.675	7.035
12.310	Specifieke aankopen - werking		1.914	1.237
12.320	Studies en onderzoeken			
	Vastleggingskrediet		1.095	1.046
	Ordonnanceringskrediet		1.961	1.474
12.330	Communicatie		1.389	1.232
12.340	Werkingskosten saneringen en attesteringen			
	Vastleggingskrediet		4.323	4.247
	Ordonnanceringskrediet		4.411	3.092

ART.	OMSCHRIJVING		RAMING	UITVOERING
<u>12.4</u>	<u>Specifieke aankopen - overheid</u>			
		GVK	12	3
		GOK	12	3
12.410	Gerechtskosten		0	0
12.420	Gemeentelijke verwijdering van gevaarlijke afvalstoffen			
	Vastleggingskrediet		2	2
	Ordonnanceringskrediet		2	2
12.430	Gemeentelijke bodemonderzoeken			
	Vastleggingskrediet		10	1
	Ordonnanceringskrediet		10	1
<u>12.5</u>	<u>Indirecte belastingen (niet limitatief)</u>		<u>0</u>	<u>270</u>
TOTAAL HOOFDSTUK 1			GVK 5.430	5.296
			GOK 31.565	28.495
2	RENTE, PACT EN ANDERE VERMOGENSRESULTATEN			
21	Rente overheidsschuld		0	0
21.400	Verwijlintresten (niet limitatief)		0	0
21.401	Gerealiseerde wisselverliezen (niet limitatief)		0	0
TOTAAL HOOFDSTUK 2			0	0
3	INKOMENSOVERDRACHTEN - ANDERE SECTOREN			
31	Exploitatiesubsidies	GVK	1.595	1.557
		GOK	1.650	1.595
31.321	Presti			
	Vastleggingskrediet		0	0
	Ordonnanceringskrediet		250	249
31.322	Werkingsbijdragen inzameling en afzet			
	Vastleggingskredieten		1.595	1.557
	Ordonnanceringskredieten		1.400	1.346
32	Geen exploitatiesubsidies		0	0
32.000	Schadevergoedingen (niet-limitatief)		0	0
TOTAAL HOOFDSTUK 3			GVK 1.595	1.557
			GOK 1.650	1.595

ART.	OMSCHRIJVING		RAMING	UITVOERING
73	Aanleg van grondwerken en water- en wegenbouwkundige werken			
		GVK	34.675	32.268
		GOK	28.998	14.711
73.410	Verwijderingen en saneringen			
	Vastleggingskredieten		100	30
	Ordonnanceringskredieten		200	30
73.412	Verwijderingen en saneringen - BBF			
	Vastleggingskredieten		34.575	32.238
	Ordonnanceringskredieten		28.798	14.681
74	Verwerving van overige investeringsgoederen		1.006	665
74.221	Installaties, machines en uitrusting		82	74
74.222	Kantoormachines en meubilair		84	44
74.223	Hardware		210	175
74.420	Software	Vastleggingskredieten	820	476
		Ordonnanceringskredieten	630	372
TOTAAL HOOFDSTUK 7		GVK	35.495	32.744
		GOK	30.004	15.376
8	DEELNEMINGEN EN BORGTOCHTEN			
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven			
		GVK	20	0
		GOK	20	0
81.420	Deelnemingen in privé-ondernemingen			
	Vastleggingskredieten		20	0
	Ordonnanceringskredieten		20	0
TOTAAL HOOFDSTUK 8		GVK	20	0
		GOK	20	0
9	OVERHEIDSSCHULD			
93	Spijziging aan het reservefonds		43.687	38.923
93.020	Spijziging BBF		43.687	38.923
TOTAAL HOOFDSTUK 9			43.687	38.923
TOTAAL UITGAVEN		GVK	42.540	39.597
		GOK	114.387	91.627

Verklaring significante afwijkingen uitvoering OVAM-begroting 2004.ONTVANGSTEN

16 Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten.

Meer inkomsten voor: schadevergoedingen, retributies bodemattesten en bijdragen van personeel. Minder inkomsten voor: studies en ontwerpen, beheersvergoedingen, verkoop bestekken en dagboeken, verkoop formulieren in het kader van de in- en uitvoer van afvalstoffen, analyses en onderzoeken, verkoop publicaties, inschrijvingsgeld studiedagen, terugbetaling personeelskosten, terugbetaling verzekeringspremies en vergoedingen voor financieel beheer. In totaal is er 76 KEUR meer ontvangen dan begroot.

26.120 Ontvangen verwijlinteresten.

Bedrag hoger dan ingeschat. Voornamelijk verwijlinteresten m.b.t. de laattijdige terugbetaling van de kapitaalvermindering Ekol.

28.300 Verhuur van terreinen

Het betreft hier een vergoeding voor het opstalrecht dat werd verleend aan Igean voor het gebruik van de stortplaats te Brecht. De vergoeding wordt berekend op basis van de gestorte hoeveelheid. Lagere effectieve hoeveelheid dan ingeschat.

38.131 Gerekupereerde uitgaven voor verwijdering en saneringen.

Betreft hier vrijwillige of gerechtelijke terugvorderingen voor ambtshalve uitgaven. Inzake de gerechtelijke terugvorderingen is het mogelijk dat de bedragen nog niet werden ontvangen omdat de betrokkenen niet betalen.

38.132 Teruggevorderde uitgaven verwijdering en sanering

Het gaat hier om de (dubieuze) terugvordering van gemaakte uitgaven voor ambtshalve verwijdering en saneringen.

38.231 Terugvordering kapitaalsuitgaven lastens financiële zekerheden

Artikel m.b.t. verwijderings/saneringsprojecten te financieren met gestelde financiële zekerheden. Ontvangsten zijn moeilijk in te schatten.

46.321 Overdrachten uit het MINA-fonds functioneel

Dotatie bestemd voor de financiering van ondermeer studies en onderzoeken / afval, sensibilisering, werkingsbijdragen inzameling en afzet. Voorzien bedrag werd niet volledig aangesproken ondermeer omdat er voornamelijk minder uitgaven voor sensibilisering geweest zijn.

46.323 Overdrachten uit het MINA-fonds (BBF)

Verworven dotatie is afgeleide van de gerealiseerde projecten (infra art.73.412). Minder gefactureerd dan ingeschat. Facturen meer gespreid in de tijd.

46.325 Overdrachten uit het MINA-fonds functioneel bodem.

Bedrag dat werd ingeschreven ligt lager dan de raming omwille van de spreiding van de betalingen.

46.400 FFEU dotatie vanuit departementale begroting.

Vordering op het FFEU rekening houdend met ontvangen facturen voor ambtshalve werken die worden gefinancierd via het FFEU.

48.120 Specifieke uitkeringen van provincies.

In het kader van het BENEKEMPEN project werd reeds in 2004 een beperkt bedrag ontvangen.

66.111 Kapitaaloverdrachten uit de departementale begroting

Dotatie bestemd voor patrimoniale aankopen. Inschrijving gebeurt op basis van de gestorte dotatie. De effectieve terugbetaling van gedane investeringen ligt lager dan ingeschat/aangevraagd door de OVAM. Ondermeer omwille van niet uitgevoerde ordonnanties.

77 Verkoop overige investeringsgoederen

Meer hardware verkocht, minder voertuigen.

98.200 Opname uit het BBF-fonds

Minder uitgaven voor ambtshalve sanering. Facturatie is meer in de tijd gespreid.

UITGAVEN

Personeelsuitgaven.

11.2 Sociale verzekeringspremies.

Hogere premie voor verzekering van personeel.

11.3 Overige sociale lasten

Minder uitgaven voor kinderbijslag, geboortetoelage en pensioenen voor de vervroegd gepensioneerden.

11.4 Loon in natura.

Hogere uitgaven voor fietsvergoedingen, omnium dienstverplaatsingen en hospitalisatiepremie.

12.111 Huisvestingskosten.

Minder verbruik voor onderhoud en herstellingen gebouwen, elektriciteit en gas.

12.112 Kantoorkosten

Lager verbruik voornamelijk toe te schrijven aan: kantoorbenodigdheden en klein kantoormateriaal, drukkosten, postkosten, documentatie en boeken, onderhoud en herstellingen machines, materieel en installaties, onderhoud informatica en interne communicatiekosten.

12.113 Reis- representatiekosten

Minder uitgaven voor representatiekosten.

12.114 Exploitatiekosten wagenpark

Lager verbruik diesel en benzine, onderhoudskosten voertuigen en verzekeringen.

12.115 Overige algemene werkingskosten

Minder uitgaven voor: bijdragen verenigingen, positieve acties emancipatie, algemene expertise; Meeruitgaven voor verzekering BA en bovenwettelijke sociale lasten.

12.120 Huur gebouwen

Minder huurkosten in het kader van de nieuwe huurovereenkomst.

12.310 Specifieke aankopen werking

Saldo voornamelijk te wijten aan honoraria geschillen, specifieke expertisekosten, analyses, andere specifieke aankopen. Betalingen zijn moeilijk in te schatten en zijn dus meer gespreid.

12.320 Studies en onderzoeken.

Overschot te wijten aan studies en onderzoeken afval en bodem. Vastleggingskrediet werd bijna volledig benut, betalingen zijn meer gespreid.

12.330 Communicatie

Overschot omwille van lagere kosten voor sensibiliseringscampagnes en public relationskosten.

12.340 Werkingskosten saneringen en attesteringen

GVK bijna volledig aangewend, betalingen meer gespreid in de tijd.

12.420/1243 Gemeentelijke verwijderingen van gevaarlijke afvalstoffen/ Gemeentelijke bodemonderzoeken

In 2003 werden een beperkt aantal dossiers van de gemeenten ontvangen. Uitgaven zijn moeilijk in te schatten.

73.410 en 73.412 Verwijderingen en saneringen (inclusief UMICORE)

Beperkt aantal nieuwe dossiers voor ambtshalve verwijdering van afvalstoffen (73.410). Vastleggingskrediet voor saneringen werd voor 93% benut. Betalingen zijn meer gespreid in de tijd.

74 Installaties, machines, uitrusting, kantoormachines en –meubilair, hard- en software

Minderverbruik voor machines, uitrusting, kantoormachines en –meubilair, hardware. Aanzienlijk minder uitgaven voor software aangezien het MISTRAL project niet meer kan worden vastgelegd eind 2004.

81.420 Deelnemingen in privé-ondernemingen

Eventualiteitskrediet waarbij zich geen opportuniteiten aanboden in 2004.

93 Spijzing reservefondsen.

Vloei voort uit de voorgaande bewegingen.

PROGRAMMA 61.1

VLAAMSE MILIEUMAATSCHAPPIJ (VMM)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN VAN DE VMM BEGROTING 2005

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		0. Niet-verdeelde ontvangsten			
		<u>08.2 Verrekeningen met andere dienstjaren</u>			
08.2.1		Overgedragen overschot vorige boekjaren	0	700	700
08.2.2		Over te dragen tekort van het boekjaar	2.338	0	-2.338
		TOTAAL HOOFDSTUK 0	2.338	700	-1.638
		1. Lopende ontvangsten van goederen en diensten			
		16. Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten			
		<u>16.1 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid</u>			
16.11		Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	113	113	0
16.12		Aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	65	65	0
		<u>16.2 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid</u>			
16.2		Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector	959	994	35
		TOTAAL HOOFDSTUK 1	1.137	1.172	35

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		2. Rentes en inkomsten uit eigendom			
		26. Rente-ontvangsten van overheidsvorderingen			
26.1		Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	249	249	0
		28. Overige opbrengsten van vermogen			
28.3		Huurgelden van gronden	0	0	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 2	249	249	0
		3. Inkomensoverdrachten van andere sectoren			
		38. Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en de gezinnen			
38.1		Van bedrijven (industriële bijdragen)	50	50	0
38.3		Van verzekeringsmaatschappijen (personeel en materiaal)	81	81	0
		39. Inkomensoverdrachten van het buitenland			
39.1		Inkomensoverdrachten van EU-instellingen	1.278	1.131	-147
39.2		Inkomensoverdrachten van EU-landen (overheden)	0	0	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 3	1.409	1.262	-147

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		<u>4. Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid</u>			
		46. Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep			
46.13		Bijzondere dotatie aan de VMM (PR 42.2 - BA 4101)	452	445	-7
46.14		Werkingsdotatie aan de VMM (PR 61.1 - BA 4146)	55.991	55.979	-12
46.15		Werkingsdotatie aan de VMM voor MIRA (PR 61.1 - BA 4147)	712	712	0
46.16		Inkomensoverdracht van de administratie Buitenlands Beleid	96	0	-96
46.3		Dotatie Minafonds (artikel 361B4150)	813	1.583	770
		49.4 Inkomensoverdrachten van de federale overheid			
49.43		Toelagen intresten gewestleningen	215	215	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 4	58.279	58.934	655
		<u>6. Kapitaaloverdrachten van de sector overheid</u>			
		66. Kapitaaloverdrachten van de centrale overheid			
66.11.1		Investeringsubsidies en -dotatie Vlaams Gewest (PR 61.1 - BA 6141/6)	4.026	4.026	0
66.11.2		Investeringsdotatie aan de VMM (PR 61.1 - BA 6144)	1.490	1.507	17
		69.4 Kapitaaloverdrachten van de federale overheid			
69.43		Toelagen aflossing gewestleningen	1.770	1.770	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 6	7.286	7.303	17

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		<u>7. Desinvesteringen</u>			
		76. Verkopen van gronden en gebouwen in het binnenland			
76.10		Verkopen van gronden - niet-verdeeld	0	137	137
76.20		Verkopen van bestaande water- en wegebouwkundige werken - niet-	0	0	0
76.30		Verkopen van bestaande gebouwen - niet-verdeeld	0	0	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 7 A	0	137	137
		77. Verkopen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken			
77.1		Verkopen van vervoermaterieel	12	12	0
77.2		Verkopen van overig materieel	0	0	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 7 B	12	12	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 7	12	149	137
		<u>8. Kredietaflossingen en vereffeningen van deelnemingen</u>			
		86. Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen			
86.1		Recuperatie van waarborgen	27	27	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 8	27	27	0

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		9. Overheidsschuld			
		96. Opnemingen van gevestigde overheidsschuld			
96.1		Opnemingen van leningen in nationale valuta	0	0	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 9	0	0	0
		TOTAAL DER ONTVANGSTEN	70.737	69.796	-941
		Voor orde : ontvangsten heffing afvalwater	235.500	153.000	-82.500
		Voor orde : ontvangsten heffing grondwater	20.000	20.000	0

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		0. Niet-verdeelde uitgaven			
		<u>03.2 Verrekeningen met andere dienstjaren</u>			
03.2.1	00000	Overgedragen tekort vorige boekjaren	2.338	0	-2.338
03.2.2	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	0	837	837
		TOTAAL HOOFDSTUK 0	2.338	837	-1.501
		1. Lopende uitgaven voor goederen en diensten			
		11. Salarissen en sociale lasten			
		<u>11.1 Eigenlijke salarissen</u>			
11.11	05300	Bezoldigingen volgens salarisschalen (1)	23.895	23.396	-499
11.12	05300	Toelagen (vakantiegeld, eindejaar, vakbondsbijdrage, e.d.) (1)	3.420	3.715	295
		<u>11.2 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen</u>			
11.2	05300	RSZ, verzekeringen personeel en pensioenbijdragen (1)	6.910	6.776	-134
		<u>11.3 Overige sociale lasten van de werkgever</u>			
11.31	05300	Directe toelagen (kinderbijslagen) (1)	707	697	-10
		<u>11.4 Lonen in natura</u>			
11.4	05300	Andere tegemoetkomingen (1)	959	918	-41
		TOTAAL HOOFDSTUK 11	35.891	35.502	-389

(1) Kosten personeel VMM ter beschikking bij NV Aquafin: zie laatste tabel

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		<u>12.4 Specifieke aankopen binnen de sector overheid</u>			
12.41	05530	Technologisch onderzoek en studieopdrachten (vastleggingskrediet)	PM	PM	
12.42	05530	Milieurapport (vastleggingskrediet)	PM	PM	
12.43	05300	Exploitatiekosten meetnetten (analyses, labokosten, onderhoud, ...)	PM	PM	
12.44	05300	Inningskosten milieuheffing	PM	PM	
12.45	05300	Andere specifieke werkingskosten (organisatie en HRM, sensibilisering en publicaties)	PM	PM	
		<u>12.5 Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid</u>			
12.5	05300	Belastingen (niet-limitatief)	21	21	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 12 VASTLEGGINGSKREDIET	23.994 2.179	24.151 1.877	157 -302
		TOTAAL HOOFDSTUK 1 VASTLEGGINGSKREDIET	59.885 2.179	59.653 1.877	-232 -302

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		<u>2. Rentes en bijdragen in toevallige exploitatieverliezen van overheidsbedrijven</u>			
		<u>21 Rentes op overheidsschuld</u>			
21.1	01710	Rentes op overheidsschuld in nationale valuta	240	240	0
21.4	05300	Rentes op commerciële schuld	74	74	0
		<u>24 Huurgelden van gronden</u>			
24.0	05300	Huurgelden van gronden - niet-verdeeld	4	4	0
24.1	05300	Betalingen aan andere sectoren dan de overheid	PM	PM	
24.2	05300	Betalingen binnen de sector overheid	PM	PM	
		TOTAAL HOOFDSTUK 2	318	318	0
		<u>3. Inkomensoverdrachten aan andere sectoren</u>			
30	05300	Inkomensoverdrachten - niet-verdeeld	813	1.583	770
		<u>32. Inkomensoverdrachten, geen exploitatiesubsidies zijnde, aan bedrijven en financiële instellingen</u>			
32	05300	Inkomensoverdrachten aan bedrijven	54	54	0
		<u>34. Inkomensoverdrachten aan de gezinnen</u>			
34.41	05300	Geldelijke uitkeringen aan de gezinnen als zijnde consumenten	PM	PM	
		TOTAAL HOOFDSTUK 3	867	1.637	770

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		<u>7. Investeringsen</u>			
		70. Investeringsen - niet-verdeeld			
70	05300	Investeringsen - niet-verdeeld (vastleggingskrediet)	52 52	75 230	23 178
		71. Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland			
		<u>71.1 Aankopen van gronden</u>			
71.10	05300	Aankopen van gronden - niet-verdeeld	0	0	0
		72. Nieuwbouw van gebouwen			
		<u>72.1 Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid</u>			
72.1	05300	Oprichting en renovatie gebouwen voor huisvesting	0	0	0
		73. Aanleggen van water- en wegebouwkundige werken			
		<u>73.4 Overige werken</u>			
73.41.1	05300	Gesubsidieerde investeringskosten en honoraria, m.i.v. de uitbouw van de meetnetten water en lucht en de uitbouw van de milieudatabank (PR 61.1 - BA 6141) (vastleggingskrediet)	330 0	335 5	5 5
73.41.2	05300	Investeringskosten voor de uitbouw van de meetnetten water en lucht en de uitbouw van de milieudatabank (PR 61.1 - BA 6142) (vastleggingskrediet)	3.696 3.247	3.691 3.242	-5 -5

x 1.000 euro

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		74. Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken			
		<u>74.1 Aankopen van vervoermaterieel</u>			
74.1	05300	Aankopen van vervoermaterieel en bijbehorende investeringen	201	216	15
		<u>74.2 Verwervingen van overig materieel</u>			
74.20	05300	Verwervingen van overig materieel - niet-verdeeld	1.253	1.237	-16
74.21	05300	Overig materieel vervaardigd door andere overheidsdiensten	PM	PM	
74.22	05300	Overig materieel vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	PM	PM	
		TOTAAL HOOFDSTUK 7	5.532	5.554	22
		VASTLEGGINGSKREDIET	3.299	3.477	178
		<u>8. Kredietverleningen en deelnemingen</u>			
		<u>81.1 Kredietverleningen aan bedrijven</u>			
81.12	05300	Waarborgen	27	27	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 5	27	27	0

ARTIKEL	COFOG	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005	BEGROTINGS- CONTROLE 2005	VERSCHIL
		9. Overheidsschuld			
		91. Aflossingen van de gevestigde overheidsschuld			
91.1	01720	Aflossingen van de schuld in nationale valuta	1.770	1.770	0
		TOTAAL HOOFDSTUK 9	1.770	1.770	0
		TOTAAL DER UITGAVEN VASTLEGGINGSKREDIET	70.737 5.478	69.796 5.354	-941 -124
		Voor orde : doorstorting heffing afvalwater Minafonds	235.500	153.000	-82.500
		Voor orde : doorstorting heffing grondwater Minafonds	20.000	20.000	0

x 1.000 euro

ARTIKEL	OMSCHRIJVING	BEGROTING 2005 TOTAAL PERSONEEL VMM	BEGR.CONTROLE 2005 TOTAAL PERSONEEL VMM	BEGR.CONTROLE 2005 PERSONEEL VMM	BEGR.CONTROLE 2005 PERSONEEL VMM TER BESCHIKKING BIJ
	1. Lopende uitgaven voor goederen en diensten				
	11. Salarissen en sociale lasten				
	11.1 Eigenlijke salarissen				
11.11	Bezoldigingen volgens salarisschalen	23.895	23.396	19.464	3.932
11.12	Toelagen (vakantiegeld, eindejaar, vakbondsbijdrage, e.d.)	3.420	3.715	2.913	802
	11.2 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen				
11.2	RSZ, verzekeringen personeel en pensioenbijdragen	6.910	6.776	5.458	1.318
	11.3 Overige sociale lasten van de werkgever				
11.31	Directe toelagen (kinderbijslagen)	707	697	488	209
	11.4 Lonen in natura				
11.4	Andere tegemoetkomingen	959	918	801	117
	SUBTOTAAL HOOFDSTUK 11	35.891	35.502	29.124	6.378
	12. Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten				
12.00	Niet-verdeeld (gedeelte reiskosten personeel VMM)	255	260	216	44
	SUBTOTAAL HOOFDSTUK 12	255	260	216	44
	TOTAAL KOSTEN PERSONEEL VMM BIJ AQUAFIN	36.146	35.762	29.340	6.422

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

2003	Realisaties			
	Krediet	Ontvangst	Uitgave	Saldo
Werkingsdotatie BA 41.46	53.012	54.974	53.359	1.615
Werkingsdotatie BA 41.47	671	671	630	41
Investeringssubsidies BA 61.41	240	68	138	- 70
Investeringsdotatie BA 61.42	4.411	1.034	3.600	- 2.566
Investeringsdotatie BA 61.44	2.966	1.369	1.369	0
Nieuwbouw (begrotingssaldo)	1.578	2.805	5.219	- 2.414
Begrotingsresultaat 2003				- 3.394

2004	Realisaties			
	Krediet	Ontvangst	Uitgave	Saldo
Werkingsdotatie BA 41.46	54.943	54.943	52.466	2.477
Werkingsdotatie BA 41.47	704	704	543	161
Investeringssubsidies BA 61.41	570	66	514	- 448
Investeringsdotatie BA 61.42	3.651	4.920	2.789	2.131
Investeringsdotatie BA 61.44	1.527	1.196	1.423	- 227
Overgedragen tekort 2003	3.394	0	3.394	- 3.394
Begrotingsresultaat 2004				700

Commentaar begrotingsoverschot 2004

Begrotingsresultaat 2004 (post 03.22)

Het begrotingsresultaat op 31/12/2004 is:

- Totaal van de ontvangsten: 66.688.289,73 EUR
- Totaal van de uitgaven: -65.987.941,20 EUR
- Begrotingsresultaat: **700.348,53 EUR**

Dit begrotingsresultaat is positief omdat het bedrag aan minderuitgaven groter is dan het bedrag aan minderontvangsten:

- Totaal minderuitgaven: 4.847.028,97 EUR
- Totaal minderontvangsten : -4.146.680,44 EUR
- Begrotingstekort: **700.348,53 EUR**

De voornaamste redenen voor de minderuitgaven zijn de minderkost van contractuelen in vervanging van statutairen, de onvolledige vervanging van afwezige statutaire personeelsleden, de onbetaalde gecontingenteerde verlofdagen van personeelsleden, de niet volledig ingevulde samenwerkingsovereenkomst met de Gezondheidsinspectie, de vertraging bij het opstarten van projecten en studieopdrachten en de vertraging bij het opstarten van investeringsdossiers.

De minderontvangsten betreffen voornamelijk het wegvallen van het ingeschreven over te dragen tekort van het boekjaar en de minderontvangsten van Europese projecten omdat deze over meerdere jaren gaan en de niet geordondanceerde bedragen in de begroting van het volgende jaar worden ingeschreven (bv. Scaldit, Dediox, BPR Reportnet).

PROGRAMMA 61.1**VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ, AFDELING MESTBANK****A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN****Ontvangsten**Basisallocatie 41.48

Art. 66.11: Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep – investeringsbijdragen.
De investeringsdotatie voor 2004 ten bedrage van 745.000 euro werd niet ontvangen in 2004. De ontvangst wordt bijgevolg begroot in 2005.

Basisallocatie 61.45

Geen wijziging.

UitgavenBasisallocatie 41.48

Art. 03.21: Overgedragen tekort vorige boekjaren.
Het overgedragen tekort vorig boekjaar bedraagt 747.000 euro en werd veroorzaakt doordat de investeringsdotatie voor 2004 niet werd uitbetaald in 2004.

Basisallocatie 61.45

Geen wijziging.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING**UITVOERINGSREKENING 2004 (in duizenden euro)**

ART.	OMSCHRIJVING	BUDGET	UITVOERING
ONTVANGSTEN			
0	NIET - VERDEELDE ONTVANGSTEN		
08	Interne verrichtingen	322	1.069
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	322	322
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar		747
TOTAAL HOOFDSTUK 0		322	1.069
1	GOEDEREN EN DIENSTEN - LOPENDE ONTVANGSTEN		
16	Verkoop van goederen en diensten	40	20
16.11	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven	40	20
TOTAAL HOOFDSTUK 1		40	20
38	Overige inkomensoverdrachten	5	5
38.3	Van verzekeringsmaatschappijen	5	5
TOTAAL HOOFDSTUK 3		5	5
4	INKOMENSOVERDRACHTEN – OVERHEID		
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	12.310	12.310
46.1	Van de institutionele overheid	12.310	12.310
TOTAAL HOOFDSTUK 4		12.310	12.310
6	KAPITAALOVERDRACHTEN - OVERHEID		
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep	1.138	394
66.11	Investeringsbijdragen	1.138	394
TOTAAL HOOFDSTUK 6		1.138	394
8	KREDIETAFLOSSINGEN		
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen.	5	5
86.1	Kredietaflossingen door bedrijven	5	5
TOTAAL HOOFDSTUK 8		5	5
TOTAAL ONTVANGSTEN		13.820	13.803

Verklaring afwijkingen

Art.08.22: Over te dragen tekort van het boekjaar.

Dit bedrag bestaat uit de gerealiseerde investeringsuitgaven voor 2004 die niet in hetzelfde jaar ontvangen werden als kapitaalsdotatie.

Art.16.11: Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven.

De recuperatie van de lonen van gedetacheerde personeelsleden was lager dan geraamd omdat de detachering van de betrokken persoon halverwege 2004 werd beëindigd.

Art. 66.11: Investeringsbijdragen

Van de investeringsdotatie 2004 werd niets ontvangen in 2004. De tweede schijf van de investeringsdotatie 2003 werd volledig ontvangen in 2004.

UITVOERINGSREKENING 2004 (in duizenden euro)

ART.	OMSCHRIJVING	BUDGET	UITVOERING
UITGAVEN			
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN		
11	Lonen en sociale lasten	9.708	9.893
11.11	Bezoldigingen volgens salarisschaal	6.118	6.243
11.12	Overige bezoldigingselementen	1.102	1.133
11.20	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever	2.128	2.193
11.31	Overige sociale lasten van de werkgever, directe toelagen	210	206
11.4	Lonen in natura	150	118
12	Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten	3.367	3.165
12.11	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	2.437	2.186
12.12	Huurgelden van gebouwen	160	156
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	670	668
12.4	Specifieke aankopen binnen de sector overheid	0	56
12.5	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	100	99
TOTAAL HOOFDSTUK 1		13.075	13.058
7	INVESTERINGEN		
72	Nieuwbouw van gebouwen	0	16
72.1	Uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid	0	16
74	Verwervingen van overige investeringsgoederen	745	729
74.1	Aankopen van vervoermaterieel	15	14
74.22	Verwervingen van overige investeringsgoederen vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	730	715

TOTAAL HOOFDSTUK 7	745	745
TOTAAL UITGAVEN	13.820	13.803

Verklaring afwijkingen

Art. 11.4: Lonen in natura.

Geen specifieke verklaring. De werkelijke uitgaven waren lager dan geraamd.

Art. 12.11: Algemene werkingskosten.

Geen specifieke verklaring. De werkelijke uitgaven waren lager dan geraamd.

Art. 12.4: Specifieke uitgaven binnen de sector overheid.

Deze uitgave werd niet voorzien bij de begrotingsopmaak.

Art. 74.1: Nieuwbouw van gebouwen uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid.

Dit betreft een onverwachte noodzakelijke aanpassing aan het in 2004 aangekochte gebouw te Brugge.

PROGRAMMA 61.2**NATUUR****DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU****A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA**

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	8.482	4.371	3.385	0	0	0
Actueel krediet	8.482	4.371	3.385	0	0	0
Vermeerdering	199	-	99	-	-	7
Vermindering	-	-	-	-	-	-
Aangepast krediet	8.681	4.371	3.484	0	0	7

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU**Basisallocatie 12.01: Specifieke werkingskosten inzake natuurbehoud andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties**

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	274	80	354

Het bijkomende krediet van 80.000 euro wordt toegekend om de reis- en verblijfkosten van de contractuelen en arbeiders voor het jaar 2005 te kunnen uitbetalen.

Basisallocatie 12.45: Allerhande uitgaven in verband met dringende studies of opdrachten van algemeen dienstbetoon buiten de programmatie van het Instituut voor Natuurbehoud

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	66	99	165

Bij de begrotingsopmaak 2005 werd het ordonnanceringskrediet voor basisallocatie 12.45 gehalveerd en gelijkgesteld met het vastleggingskrediet. Het Instituut voor Natuurbehoud heeft een herziening van het ordonnanceringskrediet met 99.000 euro verkregen om de verbintenissen betreffende studie-opdrachten uit het verleden te kunnen afbetalen.

Basisallocatie 74.02: Aankoop van specifiek materiaal voor specifieke uitrusting van het Instituut voor Natuurbehoud (machines, meubilair, materiaal, apparatuur en vervoermiddelen)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
BVJ	0	7	7

Het bijkrediet van 7.000 euro zal aangewend worden om de factuur uit 2003 van 'Hevian Consulting' te kunnen uitbetalen.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	5.333	5.222	4.522	680
GVK	8.906	7.438		
GOK	5.656		4.194	
BVJ	-	-	-	-
MACHT	-	-		
VRK	-	-	-	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	8.813	8.632	7.695
GVK	6.169	6.039	
GOK	4.048		3.121
BVJ	12	10	0
MACHT	-	-	
VRK	-	-	-

Begrotingsjaar 2003

De kredieten werden gedeeltelijk geblokkeerd. De kredieten werden pas op het einde van het jaar (enkele dagen voor deadline) volledig vrijgegeven. Bovendien werd, in diezelfde periode, herschikt volgens de budgetcontrole. Deze laattijdige vrijgave, en in sommige gevallen verhoging, van de kredieten liet niet meer toe de grote dossiers af te ronden. De kleine dossiers konden wel doorgaan, maar de grote werden doorgeschoven naar het jaar nadien.

Begrotingsjaar 2004

De onderbenutting van de **gesplitste vastleggingskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 12.05 (93,72%): Op deze basisallocatie dienen vergoedingen voor waardeverlies door uitvoering van werken vastgelegd te worden. Hierbij moet noodzakelijkerwijze met ramingen gewerkt worden, waarbij uitgegaan wordt van het voorzichtigheidsprincipe teneinde eigenaars kosteloos te kunnen stellen. Gezien ook de volgende jaren in diverse projecten werken worden uitgevoerd, is een beperkte buffer voor schadeloosstelling steeds noodzakelijk.

De onderbenutting van de **gesplitste ordonnanceringskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 12.05 (48,18%): de berekening van het ordonnanceringskrediet is gebeurd op basis van de bedragen die de voorbije jaren werden vastgelegd. De studies die op deze basisallocatie worden aangerekend, dienen eerst afgewerkt en goedgekeurd te zijn, alvorens deze kunnen uitbetaald worden. Het is niet steeds exact in te schatten wanneer een studie afgerond is, omdat heel veel van deze studies afhankelijk zijn van klimatologische omstandigheden. Daarnaast wordt op deze basisallocatie ook heel wat bodembemonsteringen uitgevoerd. Ook hier is de afdeling Natuur afhankelijk van de termijn die nodig is om de stalen van bodembemonstering in een laboratorium te analyseren. Daarnaast zijn ook een aantal voorziene facturen voor 2004 pas in 2005 ingediend bij afdeling Natuur.
- b.a. 52.80 (34,38%): De uitbetalingen voor de subsidies gefinancierd met de netto-opbrengst van de winst van de nationale loterij voor de aankoop van natuurgebieden, zijn pas in januari 2005 uitgevoerd.

- b.a. 61.03 (76,33%): De uitbetaling van de dossiers uit 2004 werden pas in januari 2005 uitbetaald vermits het vroegtijdig afsluiten van het financieel systeem ervoor gezorgd heeft, dat de dossiers niet meer verwerkt werden.

PROGRAMMA 61.3

BOS EN GROEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	5.560	7.989	8.086	0	2.160	0
Actueel krediet	5.560	7.989	8.086	0	2.160	0
Vermeerdering	188	-	-	-	-	-
Vermindering	-	-	-	-	-	-
Aangepast krediet	5.748	7.989	8.086	0	2.160	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 12.46: Allerhande uitgaven i.v.m. dringende studies i.v.m. actueel bosbouwkundig onderzoek inzake wildbeheer, onder meer studies m.b.t. bosvitaliteit, bodemverzuring

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	198	100	298

Bij de tweede budgetcontrole van 2004 werd er extra ordonnanceringskrediet toegestaan om enkele achterstallige facturen in verband met houttechnologisch onderzoek uit te betalen. De reden van achterstal was de overschakeling naar een nieuw financieel systeem bij de universiteit van Gent.

Deze achterstallige facturen zijn einde vorig jaar echter niet meer uitbetaald geraakt. Door een herschikking via de basisallocatie 73.63 wordt de mogelijkheid gecreëerd deze facturen in 2005 te vereffenen.

Basisallocatie 73.63: Investeringsuitgaven van alle aard door het Instituut voor Bosbouw en Wildbeheer in verband met de aanleg, de instandhouding en de verbetering van proefvelden, zaadtuinen, arboreta, kwekerijen en zaadbestanden met inbegrip van de hiervoor noodzakelijke infrastructuur

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	364	-100	264

Er werd 100.000 euro herschikt naar basisallocatie 12.46 om de achterstallige facturen weg te werken.

Basisallocatie 74.03: Aankoop van specifiek materiaal, machines, meubilair en vervoermiddelen voor het Instituut voor Bosbouw en Wildbeheer

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	148	188	336

Er wordt bijkomend 188.000 euro voorzien als apparatuurkosten naar aanleiding van de insourcing van ICT van het Instituut en dit in het kader van de integratie met het netwerk van het Instituut voor Natuurbehoud.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	3.314	2.904	2.186	675
GVK	7.706	6.817		
GOK	7.529		7.280	
BVJ	-	-	-	-
MACHT	-	-		
VRK	6.549	1.645	775	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	5.422	5.388	4.791
GVK	7.631	7.181	
GOK	7.979		7.057
BVJ	20	20	20
MACHT	-	-	
VRK	8.011	1.806	1.006

Begrotingsjaar 2003

De onderbenutting van de **gesplitste vastleggingskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 11.09 (71,58%): Het betreft hier de uitbetaling van lonen voor de contractuele personeelsleden van Bos & Groen, andere dan de groenarbeiders. Er was in 2003 een onderbenutting omdat een aantal voorziene wervingen slechts op het einde van het jaar werden gerealiseerd, terwijl ze voor een volledig budgettair jaar werden begroot. Voorts bleken een aantal contractuelen ten onrechte op programma 99.10 (basisallocatie 11.03) aangerekend te worden, terwijl ze in feite op ons eigen activiteitenprogramma thuishoorden; dit werd ondertussen rechtgezet.
- b.a. 12.63 (74,28%): Door een aantal ongunstige adviezen van de Inspectie van financiën geraakten een aantal dossiers niet vastgelegd op het einde van het jaar zodat de kredieten niet konden benut worden.
- b.a. 50.62 (51,82%): Zelfde reden als in 2002. Men prefereert de nieuwe subsidieregeling in verband met de bosbouwmaatregelen in het kader van het Plattelandsbeleid.
- b.a. 63.61 (33,86%): Het betreft hier in feite de subsidiëring van boswerken in bossen van OCMW's en kerkfabrieken. De bossen van gemeenten en provincies zijn hiervan uitgesloten sinds de invoering van het investeringsfonds. De kerkfabrieken en OCMW's blijken hun bossen veelal te verwaarlozen. Door deze verwaarlozing worden er in deze bossen weinig werken uitgevoerd met als gevolg dat er dan ook logischerwijze weinig dossiers voor subsidiëring worden ingediend.

De onderbenutting van de **variabele kredieten** (25,11%) is inherent aan de werking van het Visserijfonds. Daar de niet-benutte kredieten automatisch overgedragen worden naar het volgende begrotingsjaar hecht men hier minder belang aan het jaarlijks benutten van de toegewezen kredieten. Er dient echter ook te worden geconstateerd dat het aantal vissers de laatste jaren een terugloop kent.

Begrotingsjaar 2004

De onderbenutting van de **gesplitste vastleggingskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 33.02 (betaling van schadevergoeding aan derden): hier werden slechts 14,97% van de vastleggingskredieten benut, gewoon omdat er in de loop van 2004 weinig schadeclaims werden ingediend.

- b.a. 33.03 (subsidies aan maatschappijen en verenigingen): benuttingsgraad van 91,36%. Dit budget werd in 2004 onder meer gebruikt voor de subsidiëring van de vinkenweek. Er werden in 2004 minder vinken gekweekt dan oorspronkelijk geraamd.
- b.a. 50.62 (subsidies aan privé-boseigenaars): benutting van 88,28%. Het succes van dergelijke subsidieregeling is sterk vraaggestuurd en niet steeds gemakkelijk te budgetteren. Bovendien is de subsidieregeling in september 2003 vernieuwd. In het najaar van 2003 en de winter van 2004 werd een communicatiecampagne gevoerd om de nieuwe subsidieregeling kenbaar te maken. Het betreft subsidies voor enerzijds bepaalde boswerkzaamheden (bebossing, herbebossing, toegankelijk stellen van privé-bossen). Het inspelen op de nieuwe subsidieregeling is echter gekoppeld aan het plant- en werkseizoen wat betekent dat er vaak met zeker een jaar verschil wordt gerekend tussen enerzijds de werkzaamheden en anderzijds de administratieve afhandeling van de subsidiedossiers. Anderzijds is een nieuwe subsidieregeling van kracht rond het opmaken van bosbeheer-plannen die voldoen aan de criteria voor duurzaam bosbeheer. Beleidsmatig is ervoor geopteerd om meer aandacht te besteden aan het opstellen van bosbeheerplannen voor boscomplexen van grotere oppervlakte. Dit betekent dat het beheer efficiënter kan gebeuren, maar dat het proces tot opstellen van een bosbeheerplan ook complexer is vermits er doorgaans meerdere bouseigenaars en –beheerders bij betrokken dienen te worden. Dit aspect zorgt wellicht voor een vertraging op de aanvankelijk voorgestelde ramingen.
- b.a. 63.61 (subsidies boswerken aan openbare eigenaars): benutting van 80,62%. Het betreft hier in feite de subsidiëring van boswerken in bossen van OCMW's en kerkfabrieken. De bossen van gemeenten en provincies zijn hiervan uitgesloten sinds de invoering van het investeringsfonds. De onderbenutting van de kredieten in 2004 is in feite te wijten aan dezelfde redenen als hierboven geschetst bij basisallocatie 50.62.
- b.a. 73.63 (34,73%): In de planning 2004 stond de aanbesteding van de bouw van een Animalarium (dierenverblijf) ingeschreven. Bij de opening van de inschrijvingen bleek dat er maar één inschrijver was en dat het bedrag van de inschrijving het geraamde bedrag gevoelig overschreed. Om deze laatste reden kon de vastlegging niet doorgaan.

De onderbenutting van de **gesplitste ordonnanceringskredieten** kan toegeschreven worden aan:

- b.a. 12.46 (47,53%): Bij de tweede budgetcontrole van 2004 werd er extra ordonnanceringskrediet toegestaan om enkele achterstallige facturen in verband met houttechnologisch onderzoek uit te betalen. De reden van achterstal was de overschakeling naar een nieuw financieel systeem bij de universiteit van Gent. Deze achterstallige facturen zijn einde vorig jaar echter niet meer uitbetaald geraakt.
- b.a. 12.20: benuttingsgraad van 75,97%.
- b.a. 12.63: benuttingsgraad van 59,35%. Hier hebben we te maken met het feit dat universiteiten en onderzoeksinstituten soms heel laat hun schuldvorderingen voor lopende onderzoeken doorsturen. Volgende factoren spelen eveneens een rol:
 - vrijgaven per dertienden: het ging hier telkens om relatief kleine bedragen waardoor een aantal grote facturen niet onmiddellijk konden betaald worden. Er is een twee of drietal keren op basis van de ingediende facturen een verantwoording gemaakt om extra kredieten vrij te geven. Dit is slechts één keer, en dan nog in beperkte mate toegestaan door de arbitragecel.
 - op het ogenblik dat alle beschikbaar gestelde kredieten vrijgegeven waren, heeft Bos & Groen moeten vaststellen dat de boekhoudcel van AMINAL de hoeveelheid facturen niet tijdig meer verwerkt heeft gekregen. Onder andere een aantal facturen van 12.63 zijn zo blijven liggen.
- b.a. 33.02: benuttingsgraad van 14,97%. Zelfde reden als hierboven bij de VK's.
- b.a. 33.03: benuttingsgraad van 0%. De begunstigden van de subsidies hebben niet tijdig hun schuldvorderingen ingediend, wat deels te wijten was aan een laattijdige goedkeuring van het

ministerieel subsidiebesluit en deels aan een laattijdige reactie van de begunstigden zelf. Het dossier van vorig jaar kon als gevolg daarvan niet bijtijds in betaling worden gesteld.

- b.a. 50.62: benuttingsgraad van 81,38%, vooral tengevolge van het verminderde ritme van betalingen door het feit dat in de voorgaande jaren de vastleggingskredieten niet ten volle werden benut. De betalingen van de subsidies volgt de aanvraag aan dossiers. De betalingen volgens de nieuwe besluiten gebeurt voor bepaalde activiteiten (bebossing; herbebossing) in twee schijven. Een eerste schijf van 60% wordt uitbetaald na controle en na beëindigen van de activiteiten. Een tweede schijf met de resterende 40% (en verdere afrekening) gebeurt opnieuw na terreincontrole ten vroegste drie jaar en uiterlijk vier jaar na de beplantingswerken. Op deze termijnen wordt doorgaans wat vertraging toegelaten. Na de terreincontrole kan ook blijken dat de geplande werken niet volledig zijn uitgevoerd volgens de planning, zodat ook de effectieve betalingen uiteindelijk lager uitvallen dan de aanvankelijke vastleggingen.
- b.a. 63.61: benuttingsgraad van 6,39%. Voor wat betreft de OK's van dit artikel is te melden dat de huidige subsidieregeling in de plaats kwam van bepaalde bepalingen uit een KB van 23/07/1981. In 2004 zijn nog slechts weinig betalingen uitgevoerd op basis van de nieuwe regeling terwijl de afhandeling van subsidiedossiers op basis van de oude KB's vertraging oplopen door de administratieve afhandeling zowel op niveau van het Vlaamse gewest als op niveau van de lokale besturen.
- b.a. 73.63 (24,53%): In de planning 2004 stond de aanbesteding van de bouw van een Animalarium (dierenverblijf) ingeschreven. Bij de opening van de inschrijvingen bleek dat er maar één inschrijver was en dat het bedrag van de inschrijving het geraamde bedrag gevoelig overschreed. Om deze laatste reden kon de vastlegging niet doorgaan en was er dus ook geen ordonnancering.
- b.a. 74.05: benuttingsgraad van 47,69%. Onderbenutting is het gevolg van het feit dat de levering van de Toyota Landcruisers met drie maanden is uitgesteld (bedrag van bijna € 100.000) waardoor deze factuur niet meer kon uitbetaald worden in 2004. Ook de factuur voor betaling van de geleverde Nissan-Pick-ups die verviel begin januari is door de boekhouding dit jaar pas betaald. Bovendien zijn een aantal bestelbonnen op dit artikel zeer laat opgemaakt en komen er nu pas facturen voor binnen, te betalen op geldvoorschot.

PROGRAMMA 61.4

LANDBEHEER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	24.118	8.894	10.647	0	2.536	0
Actueel krediet	24.118	8.894	10.647	0	2.536	0
Vermeerdering	300	-	-	-	-	-
Vermindering	-	-100	-100	-	-	-
Aangepast krediet	24.418	8.794	10.547	0	2.536	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 12.34: Allerhande uitgaven in verband met de beleidsonderbouwende studies met betrekking tot de ruilverkaveling, de landinrichting, de beheerslandbouw en de bodembescherming

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	99	108	207

Door een samenloop van omstandigheden is er een sterke toename van de benodigde GOK. Een eerste reden is de vertraging bij de uitvoering van een studie m.b.t. landverschuivingen in de Vlaamse Ardennen, waardoor de betaling van de eerste schijf van 50% verschuift van 2004 naar 2005. Een tweede reden is dat in 2005 twee overeenkomsten sneller moeten worden uitgevoerd dan ingeschat bij de opmaak van de begroting 2005, waardoor de betaling nog zal moeten gebeuren in 2005. Het gaat concreet om het verfijnen van de bodemerosiekaart op basis van een nieuw digitaal hoogtemodel, en om de wetenschappelijke begeleiding bij de eindbeoordeling van gemeentelijke erosiebestrijdingsplannen.

Basisallocatie 33.01: Subsidies aan privaatrechtelijke rechtspersonen en natuurlijke personen voor de uitvoering van landinrichtingsplannen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	267	208	475

Het beschikbare GVK werd bij de opmaak van de begroting 2005 sterk verminderd ten opzichte van 2004. De belangrijkste maatregel binnen deze post is de aanleg van kleinschalige waterzuiveringsinstallaties op landbouwbedrijven en bij landelijke woningen. De positieve respons van de landbouwers in de landinrichtingsprojecten De Westhoek en Noordoost-Limburg is veel groter dan aanvankelijk verwacht, zodat het verantwoord is om de beschikbare GVK te verhogen. Zo kan aan de betrokken landbouwers een perspectief gegeven worden dat hun subsidieaanvraag binnen een redelijke termijn kan worden ingewilligd. Tevens wordt hierdoor ook budgettaire ruimte geboden om nog enkele andere landinrichtingswerken, zoals erfbeplantingen, uit te voeren.

Basisallocatie 41.42: Uitgaven voor de uitvoering van beheersovereenkomsten in het kader van EU-verordeningen nr. 2078/92 en 1257/1999

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.137	-437	700
GOK	416	-100	316

Het beschikbare GVK werd bij de opmaak van de begroting 2005 sterk verhoogd ten opzichte van de aangewende GVK in 2004. De voornaamste reden daarvoor was de geplande verhoging van de eenheidsprijzen voor de diverse soorten beheersovereenkomsten. Omdat die verhoging van de eenheidsprijzen pas later in 2005 van toepassing zal zijn, kan het initiële krediet 2005 worden verminderd als compensatie voor kredietvermeerderingen binnen hetzelfde programma.

Basisallocatie 63.20: Subsidies voor de verbetering van de landbouwwegen en van de waterhuishouding van de landbouwgronden en voor de drainage en de irrigatie van landbouwgronden

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	5	129	134

De subsidieregeling voor de verbetering van landbouwwegen door polders of wateringen is bijna volledig afgebouwd. Eind 2004 werden de laatste twee dossiers ter subsidiëring voorgelegd. Omwille van het beperkte beschikbare GVK werd de subsidie voor één dossier beperkt tot 33,2%. Door de kredietvermeerdering kan de bedoelde subsidie verhoogd worden tot het gebruikelijke subsidiepercentage van 60%.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	24.135	24.115	38.440	17
GVK	12.204	11.134		
GOK	13.756		10.235	
BVJ	-	-	-	-
MACHT	-	-		
VRK	2.599	1.988	1.992	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	24.773	20.064	19.280
GVK	10.271	10.266	
GOK	13.051		10.490
BVJ	-	-	-
MACHT	-	-	
VRK	3.798	3.010	3.379

Begrotingsjaar 2003

In 2003 was er een significante onderaanwending van de GVK-kredieten (91,1 %). Een belangrijk deel wordt verklaard door de kredietaanwending op basisallocatie 63.22. De toepassing van het Besluit van de Vlaamse Regering van 7 december 2001 houdende de subsidiëring van de kleinschalige erosiebestrijdingsmaatregelen die door de gemeenten uitgevoerd worden, was nog niet op kruissnelheid. Door een decreetsbepaling werd het onbelast kredietsaldo overgedragen naar de begroting 2004. Ook voor de basisallocaties 12.20, 33.01, 41.42 en 63.20 bedroeg de aanwending van de beschikbare GVK-kredieten minder dan 90 %.

In 2003 was er een significante onderaanwending van de GOK-kredieten (74,8 %). Ook hier wordt een belangrijk deel verklaard door de kredietaanwending op basisallocatie 63.22.

De onderaanwending van de VRK is onvermijdbaar, want de toegewezen ontvangsten worden vooral tijdens het vierde kwartaal geboekt, en zijn dan niet meer beschikbaar in het lopende jaar.

Begrotingsjaar 2004

De kredieten op basisallocatie 63.22 van programma 61.4 zijn bestemd voor de subsidiëring van gemeentelijke kleinschalige erosiebestrijdingsmaatregelen. De behoefte aan ordonnanceringskredieten ijde langer dan verwacht na op de behoefte aan vastleggingskredieten. De aanwending van de ordonnanceringskredieten was in 2004 nog niet op kruissnelheid gekomen. In de praktijk bleek dat nog maar weinig gemeenten ver genoeg gevorderd waren om betalingsaanvragen in te dienen. Dat heeft vooral te maken met het feit dat de gemeenten de maximale termijn van twee jaar nodig hebben om hun gemeentelijk erosiebestrijdingsplan op te maken, en de betalingen pas kunnen gebeuren na het indienen en goedkeuren van die plannen. Ook voor de erosiebestrijdingswerken blijkt dat de betalingen heel wat later moeten gebeuren dan de datum van het definitief verlenen van de subsidies, vooral omdat het verkrijgen van de nodige vergunningen en de grondverwervingen veel tijd vergen.

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**PROGRAMMA 61.4
VLAAMSE LANDMAATSCHAPPIJ
(Categorie B)****A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN****Ontvangsten****Basisallocatie 41.41:**

Art. 66.11: Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep – investeringsbijdragen
De investeringsdotatie voor 2004 ten bedrage van 920.000 euro werd niet ontvangen in 2004. De ontvangst wordt bijgevolg begroot in 2005.

Basisallocatie 61.41:

Het krediet dat voor 2004 nog 920.000 euro bedroeg, werd bij de begrotingsopmaak door een materiële vergissing verminderd tot 416.000 euro en bij de begrotingscontrole terug gecorrigeerd tot 716.000 euro.

Uitgaven**Basisallocatie 41.41:**

Art. 03.21: Overgedragen tekort vorige boekjaren
Het overgedragen tekort vorig boekjaar bedraagt 913.000 euro en werd veroorzaakt doordat de investeringsdotatie voor 2004 niet werd uitbetaald in 2004.

Basisallocatie 61.41:

Art. 74.22: Verwerving van overige investeringsgoederen
Door de correctie bij de begrotingscontrole kunnen de noodzakelijke informatica investeringen verhoogd worden met 300.000 euro.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING**UITVOERINGSREKENING 2004 (in duizenden euro)**

ART.	OMSCHRIJVING	BUDGET	UITVOERING
ONTVANGSTEN			
0	NIET - VERDEELDE ONTVANGSTEN		
08	Interne verrichtingen	232	1.145
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	232	232
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	0	913
TOTAAL HOOFDSTUK 0		232	1.145
1	GOEDEREN EN DIENSTEN - LOPENDE ONTVANGSTEN		
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	642	688
16.11	Verkoop van goederen en diensten aan bedrijven	362	473
16.2	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid	280	215
18	Opbrengsten uit werkzaamheden inzake water - en wegebouwkundige werken	618	474
18.2	Ontvangsten binnen de sector overheid	618	474
TOTAAL HOOFDSTUK 1		1.260	1.162
2	RENTE, PACHT EN ANDERE VERMOGENSRESULTATEN		
28	Overige opbrengsten van vermogen	15	20
28.3	Huurgelden van gronden	15	20
TOTAAL HOOFDSTUK 2		15	20
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN		
38	Overige inkomensoverdrachten	21	58
38.3	Van verzekeringsmaatschappijen	21	58
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	0	12
39.1	Van E.G. instellingen	0	12
TOTAAL HOOFDSTUK 3		21	70
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID		
46	Inkomensoverdrachten binnen de institutionele groep	23.772	23.788
46.1	Van de institutionele overheid	23.772	23.788

6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID		
66	Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid	1.140	220
66.11	Investeringsbijdragen	1.140	220
TOTAAL HOOFDSTUK 6		1.140	220
7	DESINVESTERINGEN		
76	Verkopen van gronden en gebouwen in het binnenland	0	9
76.10	Niet verdeeld	0	9
TOTAAL HOOFDSTUK 7		0	9
TOTAAL ONTVANGSTEN		26.440	26.414

Verklaring afwijkingen

Art 08.22: Over te dragen tekort van het boekjaar.

Dit bedrag bestaat uit de gerealiseerde investeringsuitgaven voor 2004 die niet in hetzelfde jaar ontvangen werden als kapitaalsdotatie.

Art. 16.11: Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen

Op deze post worden de verkopen van aanbestedingsdocumenten begroot. Daarnaast werden de bekomen kortingen voor contante betaling, de loonrecuperaties van gedetacheerde personeelsleden en premies gesco's aangerekend, wat de meerontvangst verklaard.

Art. 16.2: Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid.

Deze inkomsten waren lager dan geraamd.

Art. 18.2: Ontvangsten uit werkzaamheden inzake water - en wegenbouwkundige werken binnen de sector overheid

Doordat er minder ruilverkavelingswerken werden uitgevoerd, waren de ontvangsten uit erelonen toezicht op deze werken ook lager dan begroot. Deze erelonen zijn een percentage van de kostprijs van de uitgevoerde werken in het kader van de ruilverkaveling.

Art. 28.3: Huurgelden van gronden

Dit betreft de verhuurinkomsten van garages en een auditorium. Deze inkomsten waren hoger dan geraamd.

Art. 38.3: Inkomensoverdrachten van verzekeringsmaatschappijen

Dit betreft de recuperatie van kosten in verband met arbeidsongevallen en de rimborso op de premies van het vorige jaar.

Art. 39.1: Inkomensoverdrachten van E.G. instellingen

Dit betreft de 50% die Europa bijdraagt in het door de VLM gefinancierde project Farmers for Nature.

Art. 66.11: investeringsbijdragen

Van de investeringsbijdrage 2004 werd niets ontvangen. Het saldo van de investeringsbijdrage 2003 werd volledig ontvangen.

Art. 76.1: Verkopen van gronden in het binnenland.

Dit betreft de verkoop van een grond die niet vooraf was begroot.

UITVOERINGSREKENING 2004 (in duizenden euro)

ART.	OMSCHRIJVING	BUDGET	UITVOERING
UITGAVEN			
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN		
11	Lonen en sociale lasten	20.775	20.901
11.11	Bezoldigingen volgens salarisschaal	13.400	13.450
11.12	Overige bezoldigingselementen	2.155	2.193
11.20	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever	4.630	4.664
11.31	Overige sociale lasten van de werkgever, directe toelagen	360	369
11.4	Lonen in natura	230	225
12	Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten	4.735	4.613
12.11	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	3.055	2.895
12.12	Huurgelden van gebouwen	200	198
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	1.350	1.383
12.5	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	130	137
TOTAAL HOOFDSTUK 1		25.510	25.514
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN		
31.3	Overige exploitatiesubsidies aan andere exploitanten dan de overheidsbedrijven	0	-30
31.32	Overige subsidies aan andere exploitanten dan de overheidsbedrijven	0	-30
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	10	10
34.1	Weduwen- en wezenpensioenen van het overheidspersoneel	10	10
TOTAAL HOOFDSTUK 3		10	-20
7	INVESTERINGEN		
74	Verwervingen van overige investeringsgoederen	920	920
74.1	Aankopen van vervoermaterieel	20	0
74.22	Verwervingen van overige investeringsgoederen vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	900	920
TOTAAL HOOFDSTUK 7		920	920
TOTAAL UITGAVEN		26.440	26.414

Verklaring afwijkingen

Art. 31.32: Overige subsidies aan andere producenten dan overheidsbedrijven

Deze post betreft de recuperatie van de 10% Vlaamse tussenkomst in de PDPO projecten (plattelandontwikkeling) die door de VLM in 2003 werd uitbetaald.

Art. 74.1: Aankopen van vervoermaterieel.

Dit deel van het investeringsprogramma werd niet uitgevoerd.

PROGRAMMA 61.5 WATERBEHEER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	1.930	21.099	29.218	0	100	0
Actueel krediet	1.930	21.099	29.218	0	100	0
Vermeerdering	-	-	-	-	-	50
Vermindering	300	176	1.206	-	-	-
Aangepast krediet	1.630	20.923	28.012	0	100	50

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 11.03: Salarissen en toelagen voor het specifiek personeel van de afdeling Water met betrekking tot ondermeer de projecten bekkenwerking, rioleringen, operationeel waterbeheer, meetnetten, rattenbestrijding en rationeel watergebruik

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	859	- 126	733
GOK	859	- 126	733

Er werd 126.000 euro overgeheveld naar Pr. 61.2 – ba 11.04. De afdeling Water wenst op te merken dat in de bespreking van het ontwerp van uitvoeringsbesluit bij het decreet IWB, door hen werd aangegeven dat precies op deze basisallocatie nog kredieten openstonden voor de aanwerving van twee bijkomende personeelsleden voor de bekkensecretariaten. Gelet op de voorgestelde kredietvermindering, zal bij eventuele aanwerving van deze personeelsleden, dit krediet in 2006 zonder twijfel opnieuw moeten verhoogd worden.

Basisallocatie 12.10: Allerhande lopende uitgaven voor het beheer van het oppervlaktewater, het grondwater en het drinkwater

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
BVJ	0	50	50

Inschrijving van bijkredieten vorige jaren op basisallocatie 12.10 van Pr. 61.5 en dit voor een bedrag van 50.000 euro.

Tot en met het begrotingsjaar 2002 werden de lopende uitgaven van de afdeling Water aangerekend op dit niet-gesplitst krediet. Vanaf begrotingsjaar 2003 wordt voor de aanrekening van de lopende uitgaven gebruik gemaakt van een gesplitst krediet op basisallocatie 12.11 van Pr. 61.5.

Voor verbintenissen aangegaan voor begrotingsjaar 2003 is de vastlegging op het niet-gesplitst krediet van basisallocatie 12.10 ondertussen vervallen en moeten bijkredieten worden gebruikt. Uiteraard gaat het hier slechts nog om een gering aantal facturen.

Basisallocatie 12.59: Studies toegepast wetenschappelijk onderzoek inzake oppervlaktewater, grond- en drinkwater

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	184	100	284

In het kader van de 2^e begrotingscontrole 2004 werd voor deze basisallocatie een bijkomend ordonnanceringskrediet van 90.000 euro goedgekeurd. Op het einde van het jaar bleek het echter niet meer mogelijk om de betalingsdossiers in te brengen in het boekhoudsysteem, zodat deze bijkomende kredieten ondanks alle inspanningen toch niet konden worden benut. Eind maart 2005 was het ordonnanceringskrediet reeds voor 100 % benut waardoor een bijkomend krediet van 100.000 euro noodzakelijk is.

Basisallocatie 41.41: Dotatie aan de Vlaamse reguleringsinstantie in uitvoering van het decreet betreffende water bestemd voor menselijke aanwending (decreet 08.05.2002)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	512	- 300	212

Ten voordele van basisallocatie 61.41 van Pr. 61.4 wordt er 300.000 euro overgeheveld vanuit basisallocatie 41.41 van Pr. 61.5. De daling van 300.000 euro op basisallocatie 41.41 kan verklaard worden door het feit dat de reguleringsinstantie niet op korte termijn wordt geoperationaliseerd en dat bijgevolg de uitgaven in 2005 hiervoor beperkt zullen zijn.

Basisallocatie 63.01: Subsidies voor de aanleg van gemeentelijke rioleringen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	8.500	- 1.130	7.370

Aangezien de vastleggingen van de rioleringsdossiers allemaal in 2004 gebeurden, worden zeer weinig betalingsaanvragen verwacht in 2005. De ervaring met vorige soortgelijke subsidiedossiers op het artikel 361B6322 van het Minafonds heeft door de jaren geleerd dat 1 jaar na vastlegging zeer weinig moet worden uitbetaald. De gemeentes moeten immers - na vastlegging - nog een definitief ontwerp opmaken, een gunningsprocedure opstarten, en 20% van de voorziene werken uitvoeren alvorens zij aanspraak kunnen maken op de betaling van een voorschot. Het is duidelijk dat in de meeste gevallen het doorlopen van deze procedure veel langer dan 1 jaar duurt.

C. KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	795	284	0	284
GVK	21.104	20.439		
GOK	19.114		13.288	
BVJ	777	777	319	0
MACHT	-	-		
VRK	764	23	371	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	1.405	1.401	1.027
GVK	70.473	69.649	
GOK	20.700		17.942
BVJ	296	283	152
MACHT	-	-	
VRK	937	0	139

Begrotingsjaar 2003

Wat de onderbenutting van het beschikbaar NGK 2003 betreft, kan worden vermeld dat in 2003 een aanzienlijk bedrag (500.000 euro) was voorzien voor de oprichting van een reguleringsinstantie zoals voorzien in het decreet water bestemd voor menselijke aanwending. Aangezien deze reguleringsinstantie er uiteindelijk niet in 2003 is gekomen, werden de voorziene kredieten ook niet benut.

De onderbenutting van de OK in 2003 is volledig toe te schrijven aan de invoering van een nieuw gesplitst krediet (BA 12.11) voor de betaling van de lopende uitgaven (voorheen 12.11). Aangezien het volledige OK dat vroeger op het NGK was ingeschreven, werd overgeheveld naar het nieuwe gesplitste krediet, terwijl de vastleggingen 2002 verder werden betaald op BA 12.10, was er een significante onderbenutting van het voorzien krediet.

Begrotingsjaar 2004

In 2004 kan voornamelijk worden vastgesteld dat de ordonnanceringskredieten niet altijd optimaal werden benut. Een belangrijke oorzaak hiervan is dat de supplementaire ordonnanceringskredieten die werden aangevraagd bij de 2^e begrotingscontrole, niet meer konden worden benut omdat het financieel systeem niet meer toeliet de ordonnanceringen effectief uit te voeren. Dit deed zich onder meer voor bij de basisallocaties 12.59 en 63.20.

Ook de ordonnanceringskredieten op de niet-gesplitste kredieten van 2004 werden nog niet volledig benut, maar dit is uiteraard normaal omdat de prestaties verbonden met de genomen vastleggingen ook nog in 2005 kunnen worden betaald.

PROGRAMMA 64.6 INTEGRAAL WATERBEHEER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

B. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	0	14.286	14.804	0	0	0
Actueel krediet	0	14.286	14.804	0	0	0
Vermeerdering	-	-	1.130	-	-	-
Vermindering	-	-	-	-	-	-
Aangepast krediet	0	14.286	15.934	0	0	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 73.02: Uitgaven voor de veiligheid en de versterking van de ecologische functie van de onbevaarbare waterlopen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	3.571	+ 1.130	4.701

In het kader van de begrotingsopmaak 2005 werd voor deze basisallocatie een aanzienlijke vermindering doorgevoerd van de vastleggings- en ordonnanceringskredieten. Momenteel bestaat er een openstaand encours van ongeveer 9,2 miljoen euro. Eind maart 2005 is reeds 37 % van het totale ordonnanceringskrediet 2005 benut. Vorig jaar werd op deze basisallocatie voor een totaal bedrag van 4,5 miljoen euro betalingen verricht. Een verhoging van het ordonnanceringskrediet 1.130.000 euro is dan ook aangewezen.

C. KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	0	0	0	0
GVK	15.778	15.760		
GOK	20.229		17.194	
BVJ	0	0	0	0
MACHT	0	0		
VRK	0	0	0	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	0	0	0
GVK	15.682	15.595	
GOK	23.859		23.047
BVJ	0	0	0
MACHT	0	0	
VRK	0	0	0

Begrotingsjaar 2004

Op basisallocatie 73.02 van Pr. 64.6 werden niet alle beschikbare ordonnanceringskredieten benut. Dit was te wijten aan het te laat ontvangen van facturen, waardoor deze niet meer op de begroting van 2004 konden betaald worden.

PROGRAMMA 62.1

RUIMTELIJKE ORDENING, STEDENBOUW EN GRONDBELEID

DEEL 1. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	1.768	11.755	12.123		7.778	
Vermeerdering	-	-	+538		-	
Vermindering	-	-	-243		-	
Aangepast krediet	1.768	11.755	12.418		7.778	

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Naar aanleiding van de begrotingscontrole 2005 worden enkele beperkte aanpassingen voorgesteld binnen het programma 62.10. Het betreffen aanpassingen binnen constant beleid.

- **Basisallocatie 12.32 - allerhande onderzoek en studies betreffende de ruimtelijke ordening en externe ondersteuning bij de opmaak van gewestelijke ruimtelijke uitvoeringsplannen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK: 1.839	-	1.839
GOK: 1.946	+500	2.446

Bij de opmaak van de begroting 2005 werden de gevraagde ordonnanceringskredieten op deze basisallocatie aanzienlijk verminderd. Er werd afgesproken om bij de begrotingscontrole 2005 de behoeften opnieuw te ramen n.a.v. de actuele stand van elk dossier. Uit deze oefening blijkt dat er op de uitstaande encours dit jaar ongeveer 1.731.000 euro zal moeten betaald worden. Om betalingen op vastleggingen van 2005 te kunnen doen, wordt het budget verhoogd met 500.000 euro.

- **Basisallocatie 40.20 - subsidies voor intergewestelijke en internationale projecten alsmede cofinanciering voor communautaire initiatieven inzake ruimtelijke ordening**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK: 234	-	
GOK: 162	+38	200

Het betalingskrediet was bij de opmaak van de begroting 2005 aanzienlijk verminderd. Het wordt nu verhoogd met 38.000 euro om de verplichtingen ten aanzien van enkele internationale projecten zoals het Europese ESPON programma, het Belgisch Contactpunt voor Espon, de bijdrage aan het Rijn – Schelde Delta programma te kunnen naleven.

- **Basisallocatie 43.24 – subsidie aan gemeenten voor de opmaak van gemeentelijke ruimtelijke uitvoeringsplannen en gemeentelijke plannen van aanleg**

Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK: 1.690	-	1.443
GOK: 1.443	-243	1.200

Bij de opmaak van de begroting 2005 werden de gevraagde kredieten op deze basisallocatie op hetzelfde peil gehouden als de vorige jaren gezien de hoge benuttingsgraad in deze jaren. In 2004 werd vastgesteld dat er

minder aanvragen voor subsidies voor de gemeentelijke stedenbouwkundige ambtenaren werden ingediend (en dit voor opleidingen en voor de tussenkomst in de loonkost van de GSA). Rekening houdend met de mogelijke aanvragen om uitbetalingen en met een beperkt krediet voor betalingen op engagementen in 2005, wordt het betalingskrediet verminderd met 243.000 euro als gedeeltelijke compensatie voor de toename van de betalingskredieten op b.a. 62.1.1232 en 62.1.4020.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****PROGRAMMA 62.1
DAB GRONDFONDS**

De DAB Grondfonds is verbonden aan het programma ruimtelijke ordening, stedenbouw en grondbeleid. Het overgedragen saldo wordt aangepast in positieve zin; het saldo neemt toe met 3.193.000 euro. Deze stijging komt volledig in het over te dragen saldo naar het volgend begrotingsjaar, conform de begrotingsinstructies.

PROGRAMMA 62.2 MONUMENTEN EN LANDSCHAPPEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	9123	47703	36397	0	131	0
Vermeerdering	10160	766	11415	0	0	0
Vermindering	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	19283	48469	47812	0	131	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Basisallocatie 41.40 : Terugstorting aan het VFLD ter aanzuivering van de prefinanciering

Initieel krediet 2005	Vermeerdering	Aangepast krediet 2005
0	10000	10000

Op 21 januari 2005 besliste de Vlaamse Regering haar goedkeuring te hechten aan een ontwerp van dading tussen NV Stagro in vereffening en het Vlaamse Gewest. De schadevergoeding, zoals vastgesteld in de dading (20.000.000 euro in 2005 en 8.000.000 euro in 2006) wordt aangerekend aan het VFLD. Naar aanleiding van de begrotingscontrole 2005 moeten de nodige kredieten worden voorzien in het programma 62.20 om de helft van de gedragen last aan het VFLD terug te storten.

Basisallocatie 43.09 : Subsidies aan intergemeentelijke archeologische diensten

Initieel krediet 2005	Vermeerdering	Aangepast krediet 2005
200	50	250

Intergemeentelijke archeologische diensten kunnen een passend antwoord bieden aan de vele uitdagingen waarmee het beheer van het lokaal archeologisch erfgoed geconfronteerd wordt. Tot op heden genieten vier dergelijke diensten van een jaarlijkse subsidie van 50.000 euro. In 2005 is voorzien in de opstart van vijfde, de Zuid-Oost Limburgse Archeologische

Basisallocatie 52.03 : Aandeel van het Vlaams Gewest in de kosten van de werkzaamheden aan de beschermde dierentuin in Antwerpen, ondernomen door de vzw KMDA (decreet van 30.50.1985)

Initieel krediet 2005 - VK	Vermeerdering	Aangepast krediet 2005 - VK
0	876	876

Initieel krediet 2005 - OK	Vermeerdering	Aangepast krediet 2005 - OK
0	525	525

Zoals overeengekomen in de beheersovereenkomst 2002-2006 dient jaarlijks op basisallocatie 52.03 een bedrag voorzien te worden van 876.000 euro; de Vlaamse regering streeft er immers naar, binnen de perken van de begrotingsmogelijkheden, om tegen uiterlijk 2010 het deel van het beschermde patrimonium dat

door de administratie Monumenten en Landschappen waardevol wordt geacht, in optimale staat te brengen. Aangezien vorig begrotingsjaar geen vastleggingen gebeurden en eveneens geen ordonnanceringen en gezien de tussenkomst van FFEU in de voorgaande begrotingsjaren, werden geen kredieten meer voorzien op deze basisallocatie.

Basisallocatie 53.01 : Aandeel van het Vlaamse Gewest in de toekenning van een restauratiepremie - privé-sector

Initieel krediet 2005 - OK	Vermeerdering	Aangepast krediet 2005 - OK
10000	1890	11890

Heel wat premienemers wachten momenteel op de uitbetaling van hun premie, door een tekort aan ordonnanceringskredieten zijn er lange wachttijden ontstaan. Door de verhoging van deze kredieten wordt hieraan verholpen.

Basisallocatie 63.03 : Aandeel van het Vlaamse Gewest in de toekenning van een restauratiepremie - openbare-sector

Initieel krediet 2005 - OK	Vermeerdering	Aangepast krediet 2005 - OK
10000	4000	14000

Heel wat premienemers wachten momenteel op de uitbetaling van hun premie, door een tekort aan ordonnanceringskredieten zijn er lange wachttijden ontstaan. Door de verhoging van deze kredieten wordt hieraan verholpen.

Basisallocatie 63.04 : Aandeel van het Vlaamse Gewest in de toekenning van een restauratiepremie - sector erediensden

Initieel krediet 2005 - OK	Vermeerdering	Aangepast krediet 2005 - OK
11312	5000	16312

Heel wat premienemers wachten momenteel op de uitbetaling van hun premie, door een tekort aan ordonnanceringskredieten zijn er lange wachttijden ontstaan. Door de verhoging van deze kredieten wordt hieraan verholpen.

De realisatiegegevens per programma worden onmiddellijk volgend op de titel van dit hoofdstuk als volgt opgenomen in de memorie:

2003	Besch. kred.	Tot. vastl. 2003	Tot. ord. 2003
NGK	8161	7732	6903
GVK	49917	49917	
GOK	37562		37529
BVJ			
MACHT			
VRK	385	134	126

NGK	8273	7848	6785
GVK	46901	46186	
GOK	37299		34665
BVJ	0	0	0
MACHT	0		
VRK	572	264	158

Toelichting bij de gebruikte afkortingen:

Besch kred : aangepast krediet na alle herverdelingen (behalve deze naar FFEU), inclusief de overgedragen saldi

Tot Vastl : totaal vastgelegd bedrag

Tot Ord : totaal van de ordonnanceringen

De beschikbare kredieten en de vastgelegde en geordnanceerde bedragen worden als een cijfergegeven ingevoerd, opgesplitst volgens de aard van de betrokken kredieten, nl:

- niet gesplitste kredieten (NGK)
- gesplitste vastleggingskredieten (GVK)
- gesplitste ordonnanceringskredieten (GOK)
- variabele kredieten (VRK)
- vastleggingsmachtigingen (Macht.)

PROGRAMMA 62.4 HUISVESTING

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	99871	241071	262928	211720	690	0
Actueel krediet *	99871	241071	262928	211720	690	0
Vermeerdering **						16
Vermindering	578	13598	16123		26	
Aangepast krediet	99293	227473	246805	211720	664	16

* is krediet na 1^{ste} budgetcontrole en alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Basisallocatie 1205 - Uitgaven met betrekking tot onderzoek en monitoring in het beleidsdomein huisvesting

Initieel krediet 2005 (GOK)	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
375	+ 600	975

In 2005 worden twee semestriële betalingen verwacht m.b.t. het in 2003 vastgelegde onderzoeksproject 'Ruimte voor Woonbeleid'. Dit vereist een verhoging van het ordonnanceringskrediet.

Basisallocatie - 3365 Subsiëring van experimentele projecten in het kader van het voeren van een lokaal woonbeleid

Initieel krediet 2005 (GOK)	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
517	+ 113	630

De verhoging is het resultaat van een herberekening op basis van de meest recente gegevens.

Basisallocatie 3404 – Huurvermindering

Initieel krediet 2005 (NGK)	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
4250	+ 1000	5250

Eind 2004 konden een aantal dossiers (voor ongeveer 1.000.000,00 euro) niet vastgelegd en betaald worden. Ten einde deze achterstand weg te werken werd beslist het initieel krediet voor 2005 met 1.000.000,00 euro te verhogen.

Basisallocatie 5103 - Subsidies in het kader van het grond- en pandenbeleid voor huisvestingsdoeleinden in woonkernen en in het kader van het recht van voorkoop

Initieel krediet 2005 (GOK)	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
15826	+ 3174	19000

Sinds einde 2003 wordt een nieuwe berekeningswijze gehanteerd waardoor de subsidiebedragen per dossier verlaagd zijn. Terwijl het effect van deze verlaging te merken is in de vastleggingbedragen, vertaalt de nieuwe berekeningswijze zich pas met enige vertraging bij de ordonnanceringskredieten. Het ordonnanceringskrediet is aangepast aan de meest recente betalingsprognoses.

Basisallocatie 6366 – Subsidies van het Vlaamse Gewest voor de uitvoering van stads- en dorpsbouwprojecten m.b.t. huurwoningen gelegen in woonvernieuwings- en herwaarderingsgebieden

Initieel krediet 2005 (GVK)	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
307	+ 200	507

Met betrekking tot dit aflopend programma was een beperkt bijkomend krediet vereist om enkele oude dossiers te kunnen afronden.

Basisallocatie 8101 - In kapitaal omzetbare investeringssubsidies aan de Vlaamse Huisvestingsmaatschappij voor de realisatie van de investeringen met betrekking tot de huurwoningen van de goedgekeurde investeringsprogramma's van de VHM of de door har erkende sociale huisvestingsmaatschappijen (art. 38 Wooncode)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK: 77967	-11757	66210
GOK: 82666	-32000	70666

Het definitief subsidiepercentage 2005 wordt vastgesteld op basis van de gegevens op 1 maart 2005. Dit subsidiepercentage ligt lager dan het voorlopig subsidiepercentage (op basis van gegevens 1 juli 2004) dat werd gehanteerd bij de opmaak van de begroting 2005.

De verlaging van het betaalkrediet is te wijten aan een gewijzigde betalingsprognose door de Vlaamse Huisvestingsmaatschappij voor 2005.

Basisallocatie 8102 In kapitaal omzetbare investeringssubsidies aan de Vlaamse Huisvestingsmaatschappij voor de realisatie van de investeringen met betrekking tot de eigendomssector van de goedgekeurde investeringsprogramma's van de VHM of de door har erkende sociale huisvestingsmaatschappijen (art. 38 Wooncode)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK: 19808	- 2041	17767
GOK: 7333	+12000	19333

Het definitief subsidiepercentage 2005 wordt vastgesteld op basis van de gegevens op 1 maart 2005. Dit subsidiepercentage ligt lager dan het voorlopig subsidiepercentage (op basis van gegevens 1 juli 2004) dat werd gehanteerd bij de opmaak van de begroting 2005.

De verhoging van het betaalkrediet is te wijten aan een gewijzigde betalingsprognose door de Vlaamse Huisvestingsmaatschappij voor 2005.

Bijkredieten voorgaande jaren: BA 3362

De regelgeving met betrekking tot de Sociale Verhuurkantoren (SVK's) houdt in dat in het lopende boekingsjaar voorschotten worden uitbetaald ten bedrage van 90 %. Het saldo van 10% wordt uitbetaald na een eerste volledig gesubsidieerd jaar en na de voorlegging van de boekhoudkundige stukken als bewijs van besteding van de verkregen bedragen. Het bijkrediet ten bedrage van ongeveer 15.300,00 heeft betrekking op de afrekening van vijf sociale verhuurkantoren.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	115645,7	110566,8	106916,5	3571,3
GVK	259085,0	258439,1		
GOK	272955,0	/	255751,0	
BVJ	290	189,5	189,5	/
MACHT	161341,0	136341,0		
VRK	4038,2	440,0	1734,3	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	76924,0	72096,5	67850,6
GVK	238126,0	237025,2	
GOK	268183,0		266180,8
BVJ	0	0	0
MACHT	233386,0	112727,9	
VRK	4196,4	1132,9	1225,3

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER

- FONDS VOOR DE FINANCIERING VAN HET URGENTIEPLAN VOOR DE SOCIALE HUISVESTING

VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

- GARANTIEFONDS HUISVESTING (Categorie A)

PROGRAMMA 62.4
DAB FONDS VOOR DE FINANCIERING VAN HET URGENTIEPLAN
VOOR DE SOCIALE HUISVESTING

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
 BEGROTINGSPOSTEN**

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	Artikel	COF OG code	Omschrijving	BO 2005	BC 2005
08.21	262G0821		Overgedragen saldo	55	665
46.10	262G4610		Dotatie (PR 62.4 – ba 41.10)	36615	35995
38.11	162G3811		Teruggestorte intrestsubsidie door de VHM en de GIVM of door één van haar dochtermaatschappijen	0	0
Totaal ontvangsten				36670	36660

UITGAVEN							
ESR code	Artikel	COF OG-code	Omschrijving	BO 2005		BC 2005	
				GVK	GOK	GVK	GOK
03.22		00000	Over te dragen saldo	55	55	65	65
12.10	362G1210	10600	Beheersvergoeding Domus Flandria	450	450	450	450
31.11	362G3111	10600	Ten laste neming van intresten van de leningen van de VHM en de GIMV of door één van haar dochtermaatschappijen	70	70	50	50
51.20	362G5120	10600	Prefinanciering tussenkomsten	0	0	0	0

			subsidies aan de sociale huisvestingsmaatschappijen voor de realisatie of de renovatie van sociale woningen in het kader van het BVR van 19 december 1996 houdende subsidiëring van de renovatie en van de bouw van nieuwe sociale woningen				
51.22	362G5122	10600	Tussenkomen (art. 49 van het decreet van 25 juni 1992 houdende diverse bepalingen tot begeleiding van de begroting 1992)	36095	36095	36095	36095
Totaal uitgaven				36670	36670	36660	36660

Verantwoording artikel 08.21: het overgedragen saldo bedraagt meer dan initieel geraamd. Dit is te wijten aan een lager uitgevallen nacalculatie 2003, die in 2004 werd uitbetaald.

Verantwoording artikel 31.11: de ten laste neming van de intresten van de leningen van de VHM en de GIMV bedraagt minder dan initieel geraamd.

Vanaf 2006 moet het Vlaamse Gewest overigens geen intresten meer betalen m.b.t. de leningen van de VHM en de GIMV aangezien beide leningen in 2005 helemaal afgelost worden.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR code	Omschrijving	2^{de} BC 2004	Uitvoering
08.21	Overgedragen saldo	3791	3791
46.10	Dotatie (PR 62.4 – b.a. 41.10)	35984	35984
38.11	Teruggestorte intrestsubsidie door de VHM en de GIMV of één van haar dochtermaatschappijen	0	0
Totaal ontvangsten		39775	39775

UITGAVEN					
ESR code	Omschrijving	2^{de} BC 2004		Uitvoering	
		GVK	GOK	GVK	GOK
03.22	Over te dragen saldo	55	55	666	666
12.10	Beheersvergoeding D.F.	450	450	450	450
31.11	Ten laste neming van intresten van de leningen van de VHM en de GIMV of door één van haar dochtermaatschappijen	70	70	64	64
63.64	Betaling van subsidies aan de sociale huisvestingsmaatschappijen voor de realisatie of de renovatie van sociale woningen in het kader van het BVR van 19 december 1996 houdende subsidiëring van de renovatie en van de bouw van nieuwe sociale woningen	0	0	0	0
51.20	Prefinanciering tussenkomsten	0	0	0	0
51.22	Tussenkomsten (art. 49 van het decreet van 25 juni 1992 houdende diverse bepalingen tot begeleiding van de begroting 1992)	39200	39200	38595	38595
Totaal Uitgaven		39775	39775	39775	39775

De uitgaven met betrekking tot artikel 51.22 lager in 2004 merkelijk hoger dan voorgaande jaren. Dit had te maken het feit dat de nacalculatie met betrekking tot 2002 werd uitbetaald in januari 2004. Deze nacalculatie ten bedrage van 2.944.522,10 euro moest normaal uitbetaald zijn in 2003 maar omwille van de begrotingsrichtlijn 2003 kon die uitbetaling niet doorgaan.

PROGRAMMA 62.4 VOI GARANTIEFONDS HUISVESTING

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Er zijn geen wijzigingen ten opzichte van de begrotingsopmaak 2005.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

(in duizend euro)

</

PROGRAMMA 62.6 SOCIAAL GROND- EN WONINGBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	0	0	140	0	0	0
Actueel krediet *	0	0	140	0	0	0
Vermeerdering **	0	0	0	0	0	0
Vermindering	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	0	0	140	0	0	0

* is krediet na 1^{ste} budgetcontrole en alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Nihil

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK				
GOK	87		0	
BVJ	547	547	534	13
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK			
GOK	140		0
BVJ			
MACHT			
VRK			

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

**PROGRAMMA 62.6
VLABINVEST
(CATEGORIE A)**

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

De wijziging in de begroting is het resultaat van het inbrengen van het overgedragen saldo 2004.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR code	Omschrijving	2 ^{de} BC 2004	Uitvoering
08.21	Overgedragen saldo	8.271	8.271
46.10	Renteontvangsten binnen de sector overheid	263	263
28.30	Huuropbrengsten van grond	1	3
86.20	Kredietaflossingen door instellingen	883	883
Totaal ontvangsten		9.418	9.420

UITGAVEN			
ESR code	Omschrijving	2 ^{de} BC 2004	Uitvoering
12.11	Algemene werkingskosten	20	4
12.21	Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid – dienstencontract VHM	135	66
12.30	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid (juridisch advies)	5	5
12.40	Specifieke aankopen binnen de sector overheid	2	4
12.50	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	4	0
43.40	Inkomensoverdrachten aan instellingen zonder winstoogmerk die op lokaal gebied werkzaam zijn voor de overheid, dan wel door de overheid in overwegende mate worden gefinancierd	1	1
71.12	Investerings – aankopen van gronden bij andere sectoren dan de sector overheid	3.000	0
51.22	Overige kapitaaloverdrachten aan privé-ondernemingen		10

	– uitgevoerd door andere sectoren dan de overheid		
81.21	Kredietverlening aan publiekrechtelijke kredietinstellingen	2.431	2.746
03.22	Over te dragen saldo	3.720	6.584
Totaal Uitgaven		9.418	9.420

Aan de uitgavenzijde verklaren de volgende posten de belangrijkste verschillen:

- 12.11 Algemene werkingskosten: 20 Deur versus 4 Deur (uitvoering) – De reden van het verschil is enerzijds dat Vlabinvest zuiniger is geweest dan gepland inzake deze werkingskosten en anderzijds dat bij de uitvoering een aantal posten die bij het ontwerp als algemene werkingskosten werden ingeschat bij de uitvoering op een andere post dienen opgenomen te worden;
- 12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid – dienstenovereenkomst VHM: 135 Deur (ontwerp) versus 66 Deur (uitvoering) – De reden van het verschil is dat Vlabinvest vanaf 2004 conform de overeenkomst de VHM vergoedt na verloop van het semester waarop de vergoeding slaat, terwijl op het einde van 2003 de facturatie door de VHM gebeurde bij de aanvang van het semester waarop de facturatie sloeg (hierdoor werd de vergoeding voor de periode augustus 2004 – januari 2005 pas in 2005 betaald terwijl deze betaling begroot was voor 2004);
- 12.5 Indirecte belastingen aan subsectoren van de overheid (onroerende voorheffing): 4 Deur versus 0 Deur (uitvoering) – Het betreft hier de onroerende voorheffing betreffende een terrein dat in 2003 in erfpacht werd gegeven waardoor de onroerende voorheffing vanaf 2004 ten laste kwam van de erfpachtnemer;
- 51.22 Overige kapitaaloverdrachten aan privé-ondernemingen: 0 Deur (ontwerp) versus 10 Deur (uitvoering) – Het betreft hier de betaling van erelonen van een architectenkantoor voor een project van een SHM. Oorspronkelijk was afgesproken dat de Vlabinvest deze kosten zou prefinancieren en dat de SHM deze kosten zou terugbetalen, maar in 2004 werd besloten dat Vlabinvest deze kosten definitief ten laste zou nemen waardoor deze kwalificatie meer gepast leek (er wordt immers niets aan Vlabinvest geleverd, maar wel aan de SHM);
- 71.12 Investerings – aankopen van gronden bij andere sectoren dan de overheid: 3000 Deur versus 0 Deur (uitvoering): de geplande grondaankopen voor 2004 zijn niet doorgegaan in 2004.;
- 81.21 Kredietverlening aan publiekrechtelijke kredietinstellingen: 2.431 Deur (ontwerp) versus 2.746 Deur (uitvoering) – De mede door Vlabinvest gefinancierde projecten worden sneller uitgevoerd dan in de ontwerpbegroting voor 2004 was voorzien

PROGRAMMA 63.1 WEGEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	7.747	133.850	131.608			0
Vermeerdering	0	0	1.707			17
Vermindering	47	0	0			0
Aangepast krediet	7.700	133.850	133.315			17

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 12.01 : Specifieke werkingskosten andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties, inzonderheid het onderhoud en herstel van het regiematerieel.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	504	- 17	487
BVJ	0	+ 17	17

Het krediet 2005 wordt verminderd door de compensatie voor een bijkrediet vorige jaren (BVJ) voor een bedrag van 17.000 euro op het krediet 2005.

Basisallocatie 14.09 : Uitgaven met betrekking tot de exploitatie-, onderhouds- en beheerskosten van elektrische en elektromechanische inrichtingen aangelegd op het autosnelwegen- en wegennet.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	42.163	0	42.163
GOK	40.456	+ 1.707	42.163

Op 31/12/2004 zijn de openstaande vastleggingen (= encours) opgelopen tot 23.965.000 euro.

Uit de betalingskalender blijkt dat de huidige ordonnanceringskredieten (GOK) niet zullen volstaan. De verhoging van het GOK met 1.707.000 euro dient om dit tekort aan te zuiveren.

Basisallocatie 41.01 : Dotatie aan de DAB Linkerscheldeover (LSO) - werkingsmiddelen.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	5.027	- 30	4.997

Het krediet werd met 30.000 euro verminderd in het kader van de besparingsmaatregelen op de salarissen van het personeel van de DAB Linkerscheldeover (LSO).

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	7.882	7.882	7.006	874
GVK	127.779	126.751		
GOK	129.264		128.632	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	7.630	7.630	5.988
GVK	129.048	128.961	
GOK	125.074		117.968
BVJ	3	3	3
MACHT			
VRK			

Onderaanwending > 10 % van het beschikbaar krediet in 2003 (x 1.000 euro).

NGK : beschikbaar krediet 2003 = 7.882 - totaal geordonnanceerd 2003 = 7.006 of 88,9 %.

Het betreft hier hoofdzakelijk de aankoop van duurzame investeringsgoederen (met een aanschaffingswaarde > 500 euro) zoals machines, materiaal en voertuigen. De facturen hiervoor dienen meestal pas effectief betaald bij levering van de goederen. Deze levering gebeurt hoofdzakelijk pas in het jaar volgend op het begrotingsjaar waarin de bestelling werd geplaatst of m.a.w. het krediet werd vastgelegd.

Dit is trouwens steeds het geval geweest in de voorgaande begrotingsjaren en de normale werkwijze voor de aankoop van investeringsgoederen (de produktie van het aangekochte goed gebeurt in de meeste gevallen pas na het plaatsen van de bestelling).

Onderaanwending > 10 % van het beschikbaar krediet in 2004 (x 1.000 euro).

NGK : beschikbaar krediet 2004 = 7.630 - totaal geordonnanceerd 2004 = 5.988 of 78,5 %.

Het betreft hier hoofdzakelijk de aankoop van duurzame investeringsgoederen (met een aanschaffingswaarde > 500 euro) zoals machines, materiaal en voertuigen. De facturen hiervoor dienen meestal pas effectief betaald bij levering van de goederen. Deze levering gebeurt hoofdzakelijk pas in het jaar volgend op het begrotingsjaar waarin de bestelling werd geplaatst of m.a.w. het krediet werd vastgelegd.

Dit is trouwens steeds het geval geweest in de voorgaande begrotingsjaren en de normale werkwijze voor de aankoop van investeringsgoederen (de produktie van het aangekochte goed gebeurt in de meeste gevallen pas na het plaatsen van de bestelling).

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

**PROGRAMMA 63.1
DAB LINKERSCHELDEOEVER**

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR	Artikel	Omschrijving	Initieel	Aangepast
08.20	266I0820	Overgedragen saldo	38	2.347
46.10	266I4610	Dotatie DAB Linkerscheldeover (werking) (PR 63.1 41.01)	5.027	4.997
66.10	266I4611	Dotatie DAB Linkerscheldeover (investeringen) (PR 63.1 61.01)	182	182
28.10	266I2810	Verhuur en concessie gronden	170	65
48.12	266I4812	Andere inkomsten	30	30
66.12	266I6616	Nog te ontv. onbelaste dotatie v/h vorig begrotingsj.	0	3
76.12	266I7612	Verkoop van gronden	pm	pm
98		Opname uit reservefonds	751	0
Totaal inkomsten			6.198	7.624

(in duizend euro)

UITGAVEN							
ESR	Artikel	Cofog	Omschrijving	Initieel		Aangepast	
				GVK	GOK	GVK	GOK
03.22	366I0322	4510	Over te dragen saldo				400
11.00	366I1100	4510	Salarissen en toelagen voor het personeel, pensioenen en pensioenbijdragen voor oud-personeelsleden	2.958	2.958	2.928	2.928
11.33	366I1133	4510	Pensioenbijdragen artikel 12bis, § 2 wet van 28 april 1958	1.600	1.600	1.600	1.600
12.10	366I1210	5400	Onderhoud van natuurgebied	25	25	25	25
12.11	366I1211	4510	Algemene werkingskosten met uitsluiting van huurgelden, vorming en informatica	251	251	251	301
12.11	366I1215	4510	Allerhande uitgaven in verband met vorming en opleiding	37	37	37	37
12.11	366I1216	4510	Werkingskosten informatica, inclusief ontwikkelingskosten	10	10	10	10
12.30	366I1230	4510	Specifieke werkingskosten andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties	30	30	30	30

			exploitatie-, onderhouds- en beheerskosten van elektrische en elektromechanische inrichtingen in de tunnels				
14.10	366I1411	4510	Exploitatie- en gewone onderhoudskosten van de elektrische en elektromechanische inrichtingen langs de Schelde	90	90	90	103
14.10	366I1412	4510	Uitgaven m.b.t. het beheer van de tunnels en aanhorigheden m.i.v. de winterdienst	104	104	104	170
14.10	366I1413	4510	Onderhoud zonder meerwaarde van gebouwen in eigendom of gehuurd	25	25	25	25
73.11	366I7311	4510	Vernieuwingsinvesteringen om de veiligheid te garanderen	427	427	427	1.198
74.00	366I7400	4510	Aankoop van machines, meubilair, materiaal en vervoermiddelen	78	78	78	89
Totaal uitgaven				6.198	6.198	6.168	7.624

Wijzigingen langs de ontvangstenzijde

266I0820: Overgedragen saldo

Voorzien overgedragen saldo naar 2005	Wijziging (±)	Aangepast overgedragen saldo naar 2005
38	+ 2.309	2.347

Het over te dragen saldo dd. 31/12/2004 naar 2005 wordt gevormd door:

a) het resterende ordonnanceringskrediet:	2.359 keuro
b) oorspronkelijk begrote overdracht:	-38 keuro
c) borgstellingen:	<u>26 keuro</u>
Totaal:	2.347 keuro

266I4611: Dotatie DAB LSO (werking) (PR 63. 41.01)

Initieel 2005	Wijziging (±)	Aangepast 2005
5 027	- 30	4 997

Wegens de beslissing van de Vlaamse Regering om 1 % te besparen op de salarissen en toelagen voor het personeel wordt de dotatie voor de werkingskosten verminderd met 30 keuro.

266I2810: Verhuur en concessie gronden

Initieel 2005	Wijziging (±)	Aangepast 2005
170	- 105	65

Volgens een beslissing van de Vlaamse Regering dd. 24 december 2004, worden de gronden toebehorende aan DAB Linkerscheldeover verkocht aan B.A.M. n.v. (Beheersmaatschappij Antwerpen Mobiliteit) voor de realisatie van de Oosterweelverbinding.

De inkomsten van de grondverkoop (177 miljoen euro) gaan integraal naar het V.I.F.

Op deze gronden bevinden zich percelen die door de DAB Linkerscheldeover in concessie gegeven zijn en waarvan de huurgelden bijgevolg niet meer kunnen worden geïnd, wat voor 2005 een vermindering van inkomsten met zich mee brengt.

266I6616: Nog te ontvangen onbelaste dotatie van het vorig begrotingsjaar

Initieel 2005	Wijziging (±)	Aangepast 2005
0	+ 3	3

Het ministerieel besluit van 6/12/2004 kende aan de DAB een aanvullende dotatie t.b.v. 8 keuro toe voor indexatie van de lonen 2004, terwijl slechts 5 keuro was begroot in 2004.

Opname uit reservefonds

Initieel 2005	Wijziging (±)	Aangepast 2005
751	- 751	0

In de initiële begroting was voorzien het reservefonds aan te spreken om de werkingskosten en de vernieuwingsinvesteringen, waarvoor de dotatie niet toereikend is, te verwezenlijken. Gezien het overschot op de werkingsmiddelen 2004, wordt geopteerd om het reservefonds niet aan te wenden.

Wijzigingen langs de uitgavenzijde

366I0322: Over te dragen saldo

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	0	0	0
GOK	0	+400	400

Uit ervaring van vorige jaren blijkt dat er altijd een belangrijk overgedragen saldo is, hoofdzakelijk te wijten aan de vernieuwingsinvesteringen waarbij er een belangrijke verschuiving in de tijd is tussen de datum van bestelling en de datum van betaling. De te verwachten betalingen in 2006 van bestellingen geplaatst in 2005 worden onder dit artikel opgenomen.

366I1100: Salarissen en toelagen voor het personeel, pensioenen en pensioen-bijdragen voor oud-personeelsleden

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	2.958	- 30	2.928
GOK	2.958	- 30	2.928

Wegens de beslissing van de Vlaamse Regering om 1 % te besparen op de salarissen voor het personeel vermindert het krediet met 30 keuro.

366I1211: Algemene werkingskosten met uitsluiting van huurgelden, vorming en informatica

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	251	0	251
GOK	251	+ 50	301

Het initiële krediet wordt verhoogd met de overgedragen verbintenissen van 2004: + 89 keuro
 Verwachte overgedragen verbintenissen naar 2006: - 39 keuro
 Wijziging: + 50 keuro

366I1410: Uitgaven m.b.t. de exploitatie-, onderhouds- en beheerskosten van elektrische en elektromechanische inrichtingen in de tunnels

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	563	0	563
GOK	563	+ 145	708

Het aangepast GOK bestaat uit de som van het GVK 2005 vermeerderd met de in 2004 aangegane verbintenissen die in 2005 nog moeten worden betaald.

366I1411: Exploitatie- en gewone onderhoudskosten van de elektrische en elektromechanische inrichtingen langs de Schelde

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	90	0	90
GOK	90	+ 13	103

Het aangepast GOK bestaat uit de som van het GVK 2005 vermeerderd met de in 2004 aangegane verbintenissen die in 2005 nog moeten worden betaald.

366I1412: Uitgaven m.b.t. het beheer van de tunnels en aanhorigheden m.i.v. de winterdienst

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	104	0	104
GOK	104	+ 66	170

Het aangepast GOK bestaat uit de som van het GVK 2005 vermeerderd met de in 2004 aangegane verbintenissen die in 2005 nog moeten worden betaald.

366I7311: Vernieuwingsinvesteringen om de veiligheid te garanderen

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	427	0	427
GOK	427	+ 771	1.198

Het initiële krediet wordt verhoogd met de overgedragen verbintenissen 2005: 1.031 keuro
 Verwachte overgedragen verbintenissen naar 2006: - 260 keuro
 Wijziging: + 771 keuro

366I7400: Aankoop van machines, meubilair, materiaal en vervoermiddelen

	Initieel krediet	Wijziging (±)	Aangepast krediet
GVK	78	0	78
GOK	78	+ 11	89

Het aangepast GOK bestaat uit de som van het GVK 2005 vermeerderd met de in 2004 aangegane verbintenissen die in 2005 nog moeten worden betaald.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING**B.1 INKOMSTEN**

Artikel	Omschrijving	Inkomsten 2004	Uitvoeringspercent.
266I0820	Overgedragen saldo	5.117	100,00
266I2810	Verhuur en concessie gronden	170	105,25
266I4610	Dotatie voor werking	4.956	99,90
266I4611	Dotatie voor investeringen	179	100,00
266I4812	Andere inkomsten	30	45,14
266I6616	Nog te ontv.onbelaste dot.vorig bj	28	100,00
266I7612	Verkoop van gronden	p.m.	-
	Aanwending reservefonds	0	-
	Totaal	10.480	99,88

266I4812 – Andere inkomsten

De eindafrekening van de R.S.Z.P.P.O. voor de voorschotten van de pensioenen van het voorgaande jaar kan in plus of min zijn. Indien er een positief saldo is, wordt deze teruggave op “Andere Inkomsten” geboekt. In 2004 moest er bijbetaald worden.

B.2 UITGAVEN**VASTLEGGINGSKREDIET (GVK)**

Artikel	Omschrijving	Krediet 2004	Uitvoeringspercent.
366I0322	Over te dragen saldo	38	0
366I1100	Salarissen en toelagen	2.905	89,57
366I1133	Pensioenbijdragen	1.664	99,96
366I1210	Onderhoud van natuur	33	2,28
366I1211	Alg. werkingskosten	223	85,54
366I1215	Vorming en opleiding	60	3,67
366I1216	Werkingskosten informatica	10	11,77
366I1230	Specifieke werkingskosten	30	76,89
366I1410	Uitgaven exploitatie tunnels	533	75,32
366I1411	Expl.inricht. langs de Schelde	90	49,69
366I1412	Winterdienst	87	85,87
366I1413	Onderhoud zonder meerwaarde aan geb.	25	25,69
366I7311	Vernieuwingsinvesteringen	360	100
366I7400	Aankoop mach.,meub.mat.vervoermid.	82	43,82
	Totaal	6.140	88,06

ORDONNANCERINGSKREDIET (GOK)

Artikel	Omschrijving	Krediet 2004	Uitvoeringspercent.
366I0322	Over te dragen saldo	38	0
366I1100	Salarissen en toelagen	2.905	89,57
366I1133	Pensioenbijdragen	1.664	99,96
366I1210	Onderhoud van natuur	33	2,28
366I1211	Alg. werkingskosten	249	51,20
366I1215	Vorming en opleiding	60	3,67
366I1216	Werkingskosten informatica	11	13,12
366I1230	Specifieke werkingskosten	30	76,89
366I1410	Uitgaven exploitatie tunnels	659	57,64
366I1411	Expl.inricht. langs de Schelde	105	42,99

366I1413	Onderhoud zonder meerwaarde aan geb.	30	37,95
366I7311	Vernieuwingsinvesteringen	4.500	71,18
366I7400	Aankoop mach.,meub.mat.vervoermid.	106	46,05
	Totaal	10.480	77,48

Ingevolge de begrotingsrichtlijn 2004 werden de kredieten pas volledig beschikbaar gesteld in de loop van de maand december 2004, hierdoor konden een aantal vastleggingen en daarmee gepaard gaande ordonnancerings niet meer gebeuren in 2004.

2366I1100 – Salarissen en toelagen

Dit krediet was te hoog geraamd.

366I1216 – Werkingskosten informatica

Deze kosten zijn afhankelijk van noodzakelijke vernieuwingen. In 2004 werden de vernieuwingen tot het absolute minimum beperkt.

366I1230 – Specifieke werkingskosten

De stad Antwerpen vorderde geen belasting op de onbebouwde bouwgronden die verontreinigd zijn en om die reden niet onmiddellijk bouwrijp zijn.

366I1413 – Onderhoud zonder meerwaarde aan de gebouwen

Deze kosten zijn van jaar tot jaar verschillend. Ze zijn afhankelijk van verschillende factoren zoals weersomstandigheden, vandalisme, slijtage, enz.

PROGRAMMA 63.2 GEMEENSCHAPPELIJK VERVOER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	317	657.086	640.907			
Actueel krediet	317	657.086	640.907			
Vermeerdering		10.100	88.370			
Vermindering						
Aangepast krediet	317	667.186	729.277			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Basisallocatie 31.02 : Dotatie aan de VVM als bijdrage tot het evenwicht van haar exploitatierekening.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	599.989	+10.100	610.089
GOK	576.675	+60.160	636.835

1) kostprijsverhoging exploitanten

Zoals voorzien in de beheersovereenkomst werd bij de opmaak van de initiële begroting 2005 voor de rubriek exploitanten een voorlopig bedrag toegekend met een voorziene evaluatie bij de begrotingscontrole. De berekening van de jaarlijkse aanpassing gebeurt op basis van de regels die hierover voorzien zijn in de contracten met de exploitanten.

Bij de opmaak van de initiële begroting werd voorlopig 1.086% of 2.512 K€ toegekend.

Zoals voorzien wordt bij de begrotingscontrole het resultaat opgenomen van de toepassing van de prijsherzieningsformule, d.i. 5.88%.

Verschil tov initieel 5.88 – 1.086 = 4.794%

De toepassing hiervan op initiële basis geeft een verhoging van het krediet met 11 miljoen euro.

2) kost vergrijzing personeel

Hier wordt aangegeven op welke wijze de simulatie van de kostenpost ‘vergrijzing’ wordt berekend. Het gehanteerde principe is dat van de geautomatiseerde evolutie binnen de geldende barema’s, aangevuld met berekeningen op basis van uitstappen via de pensioenregelingen. Het gaat hier enkel over de loontrekkende personeelsleden.

De berekening toont aan dat de vergrijzing 0.67% per jaar bedraagt. Dit houdt echter nog geen rekening met het aantal personeelsleden die de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt.

Indien we de ‘pensioencorrectie’ mee in aanmerking nemen, daalt het vergrijzingpercentage tot 0.45%

Als we bovenstaande percentages plaatsen tegenover de kosten 2004 vertegenwoordigt dit een ‘vergrijzingkost’ van 1 miljoen euro per jaar.

Samenvatting

- verhoging kostprijs exploitanten : 11.000.000 euro
- kostprijs vergrijzing : 1.000.000 euro

totaal :

12.000.000 euro

overheveling art. 33.05
(proefprojecten woonwerk-verkeer) -1.900.000 euro

extra GVK = 10.100.000 euro

2) verhoging GOK

Het Gok krediet werd aangepast zodat het GOK-krediet 2005 volstaat om :

- het tekort aan GOK 2004 te compenseren
- 90% van het GVK 2005 te kunnen betalen. (inclusief de stijging van 10, 1 mio euro uit BC 2005)

In totaal is hiervoor een verhoging van 60.160.000 euro nodig.

Basisallocatie 31.07 : Allerhande uitgaven in verband met de voorbereiding, de planning, de studie en de uitvoering van mobiliteitsconvenants en uitgaven in verband met de dekking van de extra exploitatiekosten geleden door de VVM in uitvoering van de convenants en het extra aanbod ingevolge de bijkomende vraag en de overbelasting van het net.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	0		0
GOK	1.000	+2.000	3.000

De vastleggingskredieten van dit artikel werden in het kader van de budgetcontrole 2004 overgeheveld naar de algemene dotatie, artikel 31.02.

De openstaande vastleggingen op dit artikel 31.07 werden echter nog zoveel mogelijk gebruikt om de vorderingsstaten 2003 van de verschillende projecten uit te betalen. Om deze reden werden de GOK – kredieten in 2004 niet volledig mee overgeheveld naar het artikel 31.02.

Bij de opmaak van de begroting 2005 werd opnieuw een inschatting gemaakt van het GOK dat nog benodigd was om de resterende vastleggingen (het encours) te kunnen betalen. Dit bedrag werd echter te laag ingeschat.

Een verhoging van het GOK-budget 2005 met 2.000.000 euro is nodig om aan de betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

Basisallocatie 31.12 : Dotatie aan de VVM voor allerhande uitgaven i.v.m. de dekking van de extra-exploitatiekosten geleden door de VVM ten gevolge van de projecten basismobiliteit.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	0		0
GOK	30.000	+1.000	31.000

De vastleggingskredieten van dit artikel werden in het kader van de budgetcontrole 2004 overgeheveld naar de algemene dotatie, artikel 31.02.

De openstaande vastleggingen op dit artikel 31.12 werden echter nog zoveel mogelijk gebruikt om de vorderingsstaten 2003 van de verschillende projecten uit te betalen. Om deze reden werden de GOK – kredieten in 2004 niet volledig mee overgeheveld naar het artikel 31.02.

Bij de opmaak van de begroting 2005 werd opnieuw een inschatting gemaakt van het GOK dat nog benodigd was om de resterende vastleggingen (het encours) te kunnen betalen. Dit bedrag werd echter te laag ingeschat.

Een verhoging van het GOK-budget 2005 met 1.000.000 euro is nodig om aan de betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

Basisallocatie 31.17 : Onderhoud van de niet in exploitatie zijnde kokers en stations van de premetro in Antwerpen.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	0		0
GOK	0	+190	190

De vastleggingskredieten van dit artikel werden in het kader van de budgetcontrole 2004 overgeheveld naar de algemene dotatie, artikel 31.02. De GOK – kredieten werden in 2004 niet volledig mee overgeheveld naar het artikel 31.02 om nog een aantal openstaande vastleggingen te kunnen betalen.

Begin 2005 blijkt nog een encours van 347.694 euro te bestaan. Hiervan zou in 2005 een bedrag van 190.000 euro kunnen worden benut.

Een verhoging van het GOK-budget 2005 met 190.000 euro is dus vereist.

Basisallocatie 51.04: Kapitaallasten leasingovereenkomst VVM

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	823		823
GOK	868	+5	873

In de kredieten van 2004 was 5.000 euro te weinig voorzien om de gevraagde betaling te kunnen uitvoeren.

Basisallocatie 63.01 : Subsidies voor schuilhuisjes gemeenten eigen ontwerp

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	+45	45
GOK	0	+15	15

In het besluit van de Vlaamse regering van 14 mei 2004 betreffende de exploitatie en de tarieven van de VVM (BS van 20 juli) wordt de nieuwe regeling inzake de financiering van de schuilhuisjes bepaald. Wat betreft de standaardtypes van schuilhuisjes komt de VVM voor 75% tussen in de kostprijs. De gemeente betaalt de resterende 25%.

De gemeente kan echter ook voor een eigen ontwerp van schuilhuisjes kiezen. Volgens artikel 27 van het Besluit Exploitatie en Tarieven van de VVM wordt de tussenkomst van De Lijn dan beperkt tot 75% van de kostprijs van het grootste standaardtype schuilhuisje. De gemeente neemt de rest van de kosten voor haar rekening.

Aangezien de gemeente opdrachtgever wordt, kan De Lijn de in het besluit beschreven financiële tussenkomst niet toepassen, gezien de betreffende schuilhuisjes de inventaris van De Lijn niet verhogen. Er wordt een rechtstreekse betaling Vlaams Gewest-gemeente uitgewerkt, mits voorafgaandelijk akkoord van De Lijn.

Voor de investeringskosten dient hiertoe op het programma 63.20 een nieuw begrotingsartikel te worden aangemaakt.

Een eerste raming voorziet dat jaarlijks hooguit zo'n 10 tot 15 nieuwe schuilhuisjes eigen ontwerp zullen worden opgericht. Gesteld dat de kostprijs van het grootste standaardtype De Lijn, heden 4.000 euro kost, dan wordt er een subsidie van maximaal $4.000 \times 75\% = 3.000$ euro per schuilhuisje eigen ontwerp toegekend! Maximale jaarlijkse investeringskost wordt voorlopig geraamd op $15 \times 3.000 = 45.000$ euro.

Voor de Gok-kredieten wordt uitgegaan van een betaling van 33% van de voorziene vastleggingskredieten.

Basisallocatie 81.02 : In kapitaal omzetbare investeringsmiddelen VVM – De Lijn

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	56.274	-45	56.229
GOK	32.364	+25.000	57.364

Sinds het jaar 2004 is er een structureel tekort aan GOK-kredieten op dit investeringsartikel.

Het Gok-krediet 2004 bedroeg ruim 18 mio minder dan het GVK-krediet. Bij de budgetcontrole 2004 werd een voorstel ingediend tot verhoging van dit Gok-krediet met +/- 19 mio euro. Dit voorstel werd echter niet weerhouden. Eind 2004 kon hierdoor voor een bedrag van +/- 20 mio euro aan vorderingen niet worden betaald. Deze werden begin 2005 uitbetaald zodat op dit ogenblik het volledige beschikbare GOK-krediet reeds is opgebruikt.

Het encours op dit artikel bedroeg eind 2004 120,6 mio euro. Op dit ogenblik bedraagt het nog 98,8 mio euro. De VVM schat dat 60% hiervan (59,4 mio euro) kan worden geordonnanceerd in 2005.

De VVM raamt het totaal benodigd Gok-krediet 2005 op 84.342.000 euro.

Dit betekent dat er een vermeerdering van het Gok-krediet 2005 met 51.978.000 euro is vereist.

Deze achterstand aan betalingskredieten zal in 2 jaar worden ingelopen. Voor 2005 wordt een extra Gok-krediet van 25.000.000 euro voorzien.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	388.903	388.701	227.311	317
GVK	160.740	160.359		
GOK	142.986		96.712	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	7.327	7.325	165.319
GVK	612.968	612.968	
GOK	604.574		602.671
BVJ			
MACHT			
VRK			

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

**PROGRAMMA 63.2
VLAAMSE VERVOERMAATSCHAPPIJ DE LIJN
(Categorie Sui Generis)**

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

ONTWE RP	DE LIJN - BEGROTING 2005	04.04.2005
ONTVANGSTEN		
ESR code 95	omschrijving	2005
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	214.729
16.00	verkoop van niet duurzame goederen en diensten	
16.10	te verdelen	123.898
46,10	dotaties Vlaamse gemeenschap	
46.10.01	exploitatie-dotatie	
46.10.02	exploitatie-dotatie	636.835
46.10.03	interessen leasing	
46.10.07	convenants	3.000
46.10.11	leerlingenvervoer	
46.10.12	basismobiliteit	31.000
46.10.15	tariefverminderingen	
46.10.17	onderhoud premetro niet in exploitatie	190
66,10	kapitaalsubsidies	
66.10.1	De Lijn	57.364
66,31	VIF	21.700
66.10.3	kapitaal leasing	873
66.10.5	veiligheid	
66.10.7	invoering EURO	
66.10.9	kapitaalaflossing NMVB	317
96.00	opname leningen	52.500
Totaal ontvangsten		1.142.406
UITGAVEN		
ESR code 95	omschrijving	2005
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	295.984
11.00	personeelskosten	352.055
12.00	aankoop van niet duurzame goederen en diensten	
12.00.1	verbruiken	17.043
12.00.2	brandstoffen	25.467
12.00.3	electriciteit	4.308
12.00.4	exploitanten	250.322
12.00.5	goederen en diensten	40.270
12.00.6	verzekeringen	8.965

21.50	interesten leasing	
91.00	aflossingen leningen	24.751
91.10.1	obligatieleningen NMVB	317
91.70	aflossingen leasing	868
70.00	investerings	
70.00.1	via kapitaalsubsidie De Lijn	32.364
70.00.2	via kapitaalsubsidie VIF	16.700
70.00.3	via eigen investeringen	60.063
70.00.5	veiligheid	
70.00.7	invoering EURO	
Totaal uitgaven		1.142.406

Voor de toelichting bij de aanpassingen wordt verwezen naar de toelichting per artikel bij het programma 63.20.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Recent werd beslist om in de nationale rekeningen een aantal aanpassingen door te voeren waaronder de sectorale herklassering van de regionale vervoersmaatschappijen die opgenomen waren in de sector van de niet-financiële vennootschappen naar de sector van de overheid.

Omdat de ESR-begroting in het verleden een loutere vertaling was in ESR-schema van de bedrijfseconomische begroting op basis van te verwachten OK's en deze basis niet aansluit bij de uitvoering werd de begroting gelijk gesteld aan de uitvoering.

Bedrijfseconomisch sluit De Lijn het boekjaar 2004 in evenwicht af.

DE LIJN - Uitvoering 2004 (in 1000 EUR)

ONTVANGSTEN			
ESR code 95	omschrijving	Begroting	Uitvoering
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	295.984	295.984
16.00	Verkoop van niet duurzame goederen en diensten		
16.11	Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	15.191	15.191
16.12	Aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	106.595	106.595
16.2	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid	5.487	5.487
26.1	Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	8	8
28	Overige opbrengsten van vermogen		
28.0	Niet verdeeld	150	150
28.2	Dividenden	0	0
36	Indirecte belastingen en heffingen		
36.3	Belasting op de toegevoegde waarde	3.719	3.719
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep		
46.1	Van de institutionele overheid		
46.10	Dotaties Vlaamse Gemeenschap		
46.10.1	Exploitatiedotatie(31.01)	7.010	7.010
46.10.2	Exploitatiedotatie(31.02)	469.101	469.101
46.10.3	Convenant	26.000	26.000
46.10.4	Basismobiliteit	35.300	35.300
46.10.5	Tariefmaatregelen	23.500	23.500
46.10.6	Leerlingenvervoer	17.700	17.700
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep		
66.10	Niet verdeeld	39.504	39.504
66.31	Investeringsbijdragen van DAB	79.544	79.544
76	Verkopen van gronden en gebouwen in het binnenland		
76.10	Niet verdeeld	3.459	3.459
77.1	Verkopen van vervoermaterieel	264	264
77.2	Verkopen van overig materieel	6	6
96	Opnemingen van gevestigde overheidsschuld		
96.1	Opnemingen van leningen in nationale valuta	52.500	52.500
TOTAAL ONTVANGSTEN		1.181.024	1.181.024
UITGAVEN			
ESR code 95	omschrijving	Begroting	Uitvoering
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	281.773	281.773
11	personeelskosten		
11.11	Bezoldigingen volgens salarisschalen	197.613	197.613
11.12	Overige bezoldigingselementen	9.755	9.755
11.2	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen	96.586	96.586
11.3	Overige sociale lasten van de werkgever		
11.30	Niet verdeeld	3.757	3.757
11.33	Pensioenen van overheidspersoneel	23.579	23.579
11.4	Lonen in natura	39	39

12.11	Algemene werkingskosten	318.501	318.501
12.12	Huurgelden van gebouwen	845	845
12.5	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid	542	542
21	intresten		
21.1	Rentes op overheidsschuld in nationale valuta	9.913	9.913
21.5	Rentes op leasings (financiële leasings)	275	275
71	Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland		
71.12	Bij andere sectoren dan de overheid	2.559	2.559
71.3	Aankopen van bestaande gebouwen		
71.32	Bij andere sectoren dan de overheid	33.108	33.108
72	Nieuwbouw van gebouwen		
72.2	Uitgevoerd door eigen overheidsdiensten	21.660	21.660
74	Verwervingen van overige investeringsgoederen waaronder onlichamelijke zaken		
74.1	Aankopen van vervoermaterieel	148.645	148.645
74.2	Verwervingen van overig materieel		
74.20	Niet verdeeld	2.612	2.612
74.22	Vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	5.187	5.187
74.4	Verwervingen van patenten, octrooien en andere onlichamelijke zaken	4.130	4.130
91	Aflossingen van gevestigde overheidsschuld		
91.1	Aflossingen van schuld in nationale valuta	18.065	18.065
91.7	Aflossingen bij leasings (financiële leasings)	1.877	1.877
TOTAAL UITGAVEN		1.181.024	1.181.024

ONTVANGSTEN

0 NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN

08 Interne verrichtingen (295.984.473)

08.22 *Over te dragen tekort van het boekjaar (295.984.473)*

Hier vinden we het saldo terug van de vorige boekjaren en het saldo van het huidig boekjaar (03.21)

1 **LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)**

16 **Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten (127.273.242)**

16.1 **Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid (121.786.044)**

16.11 *Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen (15.191.299)*

Deze post is opgebouwd uit een aantal duidelijk te definiëren groepen. In eerste instantie zijn er de ontvangsten afkomstig van de ontvangsten van bedrijven. Binnen De Lijn vallen deze onder de Derde Betaler Systemen (DBS). Het gaat hier over bedragen ter compensatie van enerzijds ingezette voertuigen voor dit bedrijf en anderzijds de ontvangsten als gevolg van verkochte abonnementen ed.

In tweede instantie worden hier ook de ontvangsten opgenomen voor werken uitgevoerd door de diensten van De Lijn voor derden (onderhoud bussen pachters, studies Centrale Studiedienst, ...).

De ontvangen bedragen als gevolg van dienstonderbrekingen en aangebrachte schade aan weg en spoorinfrastructuur worden ook hier getoond. Ook de ontvangen bedragen i.v.m. boetes, zowel voor reizigers als voor leveranciers, worden hierin verwerkt. Teruggevorderde bedragen in het kader van arbeidsongevallen worden hier ook mee in rekening gebracht.

De verhuur van publiciteit en andere gerelateerde ruilovereenkomsten (vooral in het kader van Buzzy-promotieacties) komen hierop naar voor, net zoals de ontvangen bedragen gegenereerd uit de verhuur van zendmasten ed.

16.12 *Aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen (106.594.745)*

Hier wordt het volledige bedrag opgenomen van de vervoersontvangsten, zolang deze bedragen gegenereerd zijn door individuele personen/gezinnen. Het gedeelte van de vervoersontvangsten dat door de werkgever wordt betaald is terug te vinden onder 16.11, de inbreng van gemeenten onder 16.2. Deze ontvangsten vertonen in vergelijking met het voorgaande jaar een stijging van om en bij de 7,55%. Dit is te wijten aan het steeds toenemend aantal reizigers en dit uit zich vooral in een toename van de abonnementen.

Deze meerontvangst wordt onmiddellijk besteed aan het verhelpen van de meest dringende capaciteitsproblemen. Door het grote succes van de tariefmaatregelen zijn de capaciteitsproblemen veel groter dan de extra ontvangsten kunnen financieren (cfr. Dossiers begrotingscontrole 2005).

16.2 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid (5.487.198)

Dit bedrag bestaat voor het grootste deel uit de vervoersontvangsten die De Lijn verkrijgt vanuit de diverse overheden (gemeenten, ...). Het gaat dan over de diverse formules waaruit de gemeenten hun keuze kunnen maken in het kader van de DBS (gratis vervoer binnen de gemeente, voor een bepaalde leeftijdscategorie, op bepaalde trajecten, op marktdagen, ...).

Daarnaast komen hier ook de gesubsidieerde goederen naar voor, dit zijn oa. de gesubsidieerde plaatsing van diverse halte-infrastructuren.

2 **RENTES EN BIJDAGEN IN TOEVALLIGE EXPLOITATIEVERLIEZEN VAN OVERHEIDSBEDRIJVEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM**

26 **Rente-ontvangsten van overheidsvorderingen (7.959)**

26.1 Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid (7.959)

Dit bedrag omvat de ontvangen verwijlrenten die gedurende het jaar 2004 aan derden (excl. overheid) werden doorgerekend.

28 **Overige opbrengsten van vermogen (150.255)**

28.0 Niet verdeeld (150.247)

De €150.255 zijn het gevolg van diverse financiële opbrengsten die thuis te brengen zijn in 3 onderverdelingen :

- * Betalingskortingen
- * Thesauriebeleid
- * Wisselresultaten

28.2 Dividenden (8)

Het gaat hier over dividenden op het aandelen van één van de rechtsvoorgangers van De Lijn, de MIVG. Het dividend van €8 werd uitgekeerd door de CVBA Huisvesting Scheldevallei.

3 INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN

36 Indirecte belastingen en heffingen (3.719.124)

36.3 Belasting op de toegevoegde waarde (3.719.124)

Hierin vinden we het te recupereren bedrag van de belasting op de toegevoegde waarde (BTW). Dit bedrag is op te splitsen in 2.8 mio EUR zijnde de te recupereren binnenlandse BTW en 0.87 mio voor de te recupereren bedragen voor buitenlandse BTW.

4 INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID

46 **Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep (578.611.000)**

46.1 Van de institutionele overheid (578.611.000)

Onder deze rubriek vinden we de diverse gewesttoelagen terug voor de periode 2004. Het handelt hier zowel over de basisdotaties als de ontvangen bedragen in het kader van mobiliteitsconvenanten en basismobiliteit.

in 1000€

31.01	60
31.02(OK)	468.020
Indexprovisie (dotatiebesluit)	1.081
Ondernemingsconferentie (dotatiebesluit)	6.950
31.07 (kas) thesaurieontvangst	13.000
31.12 (kas) thesaurieontvangst	35.300
07 en 12 vorig jaar thesaurieontvangst	13.000
31.15 vorig jaar thesaurieontvangst	23.500
31.11 vorig jaar thesaurieontvangst	17.700
Totaal	578.611

Bij de 1e budgetcontrole 2004 werden de kredieten van de verschillende exploitatie-artikelen van de VVM samengevoegd in een nieuw artikel, 31.02. Hierdoor kon de VVM een aantal meerkosten (bvb. inzake leerlingenvervoer, verzekeringen, heraanbesteding ritten, ...) zelf opvangen en kon de BTW-afrekbaarheid voor de volledige dotatie gegarandeerd blijven.

In uitvoering van de beslissing van de Vlaamse regering van 10 oktober 2003 betreffende de maatregelen die werden beslist op de Ondernemingsconferentie is in de begroting 2004, onder programma 24.6, basisallocatie 00.17 een provisie ingeschreven ten bedrage van 75 miljoen euro om deze maatregelen te financieren. Een bedrag van 6.950.000 hiervan werd ter beschikking gesteld van de VVM – De Lijn voor de financiering van de havenbediening met het openbaar vervoer van Antwerpen (5.000.000 euro) en Gent (1.950.000 euro).

Voor Gent ging het in een eerste fase om de havenbediening met 2 extra buslijnen op de rechteroever + de bediening van Sidmar en Zelzate. Een 2^e fase betrof de bediening van de linkeroever, eveneens met 2 nieuwe buslijnen..

Voor Antwerpen ging het om het opzetten van een aantal sneldiensten langs de E19-noord en langs de E34-oost. Daarnaast werden nieuwe buslijnen voorzien die het treinstation Antwerpen Noorderdokken verbinden met het havengebied zelf.

6 KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID**66 Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep (119.048.374)**66.1 Van de institutionele overheid (39.504.374)66.10 *Niet verdeeld (39.504.374)*

In deze rubriek komen de kapitaalsubsidies naar voor die De Lijn rechtstreeks ontvangt van de Vlaams Regering ter uitvoering van het fysisch programma .

66.3 Van een DAB (79.544.000)66.31 *Investeringsbijdragen (79.544.000)*

In deze rubriek komen de subsidies naar voor die De Lijn rechtstreeks ontvangt van het VIF en de BAM ter uitvoering van het fysisch programma .

De Vlaamse regering besliste op 23 april 2004 haar goedkeuring te hechten aan een aantal voorstellen inzake de verhoging van het aanbod inzake openbaar vervoer tijdens de onderhoudswerken aan de Ring om Antwerpen en aan het voorstel om bij de eerstvolgende begrotingscontrole 2004 een bedrag te voorzien van 8,1 miljoen euro ter financiering van de bijkomende exploitatiekosten van de VVM die hieruit voortvloeien. In het begrotingsakkoord was vermeld dat deze bijkomende middelen diende gecompenseerd op de bijkomende middelen die werden ingeschreven op 363F7311 van het VIF bij de eerste begrotingscontrole.

Deze herschikking wordt hierbij doorgevoerd.

Het gaat hierbij om volgende uitbreidingsmaatregelen:

- radiale versterking met trams en gelede bussen;
- snelbusdiensten;
- versterking tangentiële lijnen 33 en 78
- inleggen van nieuwe tangentiële lijnen (Wijnegem – Wilrijk en Borsbeek – Schelle);
- versterking van de stadsdiensten
- lokale versterkingen op het net in de regio van Antwerpen.

7 DESINVESTERINGEN**76 Verkopen van gronden en gebouwen in het binnenland (3.459.432)**76.1 Verkopen van gronden (3.459.432)76.10 *Niet verdeeld (3.459.432)*

Tijdens het afgelopen jaar werden er 2 percelen grond ten gelde gemaakt. Het handelt hier over de verkoop van de grond van het voormalige stationsgebouw in Diksmuide (90.000€).

Daarnaast werden de gronden in de Barastraat te Brussel (voormalig directiegebouw Vlaams-Brabant) ten gelde gemaakt voor een bedrag van 3.37 mio €.

77 Verkopen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken (270.204)77.1 Verkopen van vervoermaterieel (264.379)

Dit bedrag vertegenwoordigt alle verkochte autobussen tijdens het afgesloten boekjaar, aangevuld met de verkoop van diverse dienstvoertuigen.

De huidige toestand van het wagenpark ziet er als volgt uit :

Bouwjaar / Type	12m-bussen	Stads- en midibussen	Gelede bussen	Trolley	Totaal
1981	0	0	0	0	0
1982	0	0	0	0	0
1983	0	0	0	0	0
1984	0	0	0	0	0
1985	0	0	1	0	1
1986	15	0	14	0	29
1987	0	0	0	0	0
1988	0	0	50	20	70
1989	42	0	8	0	50
1990	87	0	0	0	87
1991	60	0	0	0	60
1992	132	15	1	0	148
1993	101	2	26	0	129
1994	89	0	10	0	99
1995	36	5	0	0	41
1996	109	3	19	0	131
1997	32	69	17	0	118
1998	89	2	1	0	92
1999	110	6	17	0	133
2000	123	8	26	0	157
2001	144	31	51	0	226
2002	62	24	9	0	95
2003	57	51	32	0	140
2004	61	58	247	0	366
Totaal	1349	274	529	20	2172

77.2 Verkopen van overig materieel (5.825)

Het behelst hier de verkoop van divers materieel.

9 OVERHEIDSSCHULD

96 **Opnemingen van gevestigde overheidsschuld (52.500.000)**

96.1 Opnemingen van leningen in nationale valuta (52.500.000)

Het betreft hier de opname van bedragen met gewestwaarborg bij 2 verschillende banken, bij Fortis voor een bedrag van 26,25 mio en eenzelfde bedrag bij ING. Deze leningen werden aangewend om de eigen investeringen in Vaste Activa te financieren.

UITGAVEN**0 NIET-VERDEELDE UITGAVEN****03 Interne verrichtingen (281.773.000)**03.21 *Overgedragen tekort van vorige boekjaren (281.773.000)*

Het betreft hier enerzijds de nog te ontvangen bedragen van het Gewest voor een bedrag van 267,9 mio EUR en de nog te ontvangen kapitaalsubsidies ten bedrage van 13,9 mio EUR.

	(x mio)
31.07 & 31.12	61,8
31.15	23,5
31.11	17,7
31.01	164,9
Totaal	267,9

1 LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)**11 Lonen en sociale lasten (331.330.458)**11.1 Eigenlijke lonen (207.368.275)11.11 *Bezoldigingen volgens salarisschalen (197.612.786)*

Binnen deze rubriek vinden we alle uitgaven terug die betrekking hebben op uitgevoerde prestaties door personeelsleden van De Lijn. Deze bedragen omvatten de uitgaven voor loontrekkenden, kader en bedienden. De bedragen omvatten eveneens de vakantiegelden, eindejaarspremies en allerhande supplementen (zaterdagprestatie, zondagprestatie,...).

We stellen in 2004 een stijging vast van deze kosten. Deze stijging kan verklaard worden door enerzijds de toegenomen exploitatie als gevolg van basismobiliteit en de minder-hinder-maatregelen in Antwerpen.

<i>Jaar</i>	<i>Directie en afdelingshoofden</i>	<i>Weddetrekkenden</i>	<i>Loontrekkenden</i>	<i>Totaal</i>
1997	50	865	4.319	5.234
1998	52	891	4.482	5.425
1999	51	907	4.634	5.592
2000	50	928	4.835	5.813
2001	52	1.051	5.083	6.186
2002	52	1.091	5.392	6.535
2003	52	1.150	5.611	6.813
2004	52	1.195	5.966	7.213

Daarnaast spelen ook de gevolgen van een indexaanpassing en de uitvoering van de CAO een rol in deze toename (1 % vanaf 01/06/04, zaterdagwerk 15 % ipv 10 % vanaf 01/07/04).

In laatste instantie dient er rekening gehouden te worden met het kalenderaspect, daar merken we in 2004 toch een evolutie t.o.v. 2003.

	2003	2004	evolutie
weekdag	180	187	7
zaterdag	52	52	0
zondag	52	52	0
feestdag	10	8	-2
schoolverlof	71	67	-4
totaal	365	366	1

11.12 Overige bezoldigingselementen (9.755.489)

In deze rubriek zijn 2 onderdelen terug te vinden. Enerzijds de betaalde bedragen voor de uitgekeerde maaltijdscheques. Dit bedrag is in 2004 duidelijk toegenomen als een gevolg van de afspraken gemaakt in de CAO. Zo werd er op drie verschillende tijdstippen een verhoging van de werkgeversbijdrage doorgevoerd, dit resulteerde in een toename van de waarde van een maaltijdcheque tot 6€.

Een tweede onderdeel zijn de bijdragen aan het nationaal sociaal fonds door de bedienden en loontrekkenden.

11.2. Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen (96.586.230)

Het grootste bedrag binnen deze rubriek wordt vertegenwoordigd door de werkgeversbijdragen in het kader van de RSZ voor zowel de loon- als de weddetrekkenden. In overeenstemming met punten 11.11 en 11.12 stellen we hier ook een toename vast, dit als gevolg van de toename van de basisbedragen.

Daarnaast vinden we hier ook de betalingen terug voor het vakantiegeld en eveneens een aantal bedragen in het kader van de bijdragen aan het syndicaal fonds van de loontrekkenden, de betalingen in het kader van de verzekeringen voor ziekte en invaliditeit.

Ook de toelagen aan de vzw lijnwerk worden hierin mee opgenomen. Vzw Lijnwerk voorzag in 2004 in de volgende voorzieningen:

- sociaal verzekeringspakket:
- premie blijvende ongeschiktheid en medische kosten actieven
 - tussenkomst premie hospitalisatieverzekering actieven
- tussenkomst hospitalisatie gepensioneerden
- tussenkomst medische kosten langdurig zieke personeelsleden
- tussenkomst studiekosten
- tussenkomst jeugdvakanties
- pensioneringsgeschenk
- hulpfonds
- Kiosk
- aankoop sinterklaasgeschenken
- toelage sinterklaasfeesten entiteiten
- schriftelijke communicatie naar het personeel over personeelsvoorzieningen
- tussenkomst verblijf in SolCress
- toelage exploitatie Zonnebloem en appartementen Koksijde

11.3 Overige sociale lasten van de werkgever (27.336.472)

11.30 Niet verdeeld (3.757.408)

Als overige sociale lasten rekenen we de tussenkomsten van de werkgever in de vervoerkosten van de werknemers alsook de tussenkomsten voor de geneeskundige dienst. Hier worden ook de uitgaven

geregistreerd die het gevolg zijn van de werkgeversbijdragen in het kader van de groepsverzekeringen van de personeelsleden.

Ook de aanvullende vergoedingen in het kader van ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt in deze rubriek opgenomen.

Daar bovenop is er ook nog de vergoeding die de loontrekkenden ontvangen met het oog op de aanschaf van het uniform/werkkledij.

11.33 *Pensioenen van overheidspersoneel (23.579.064)*

Hier worden alle bedragen in het kader van pensioenen getoond. We spreken dan over de bijdragen voor de actieve werknemers alsook de bedragen die doorgestort worden aan het pensioenfonds en de kosten m.b.t. gepensioneerden van voor de invoering van het pensioenfonds wiens bedragen nog niet werden ingekocht.

11.4 Lonen in natura (39.481)

Dit houdt onder andere de voordelen in die personeelsleden genieten indien zij bv inwonen in een stelplaats (conciërge).

12 **Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten (319.888.467)**

12.1 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid (319.346.609)

12.11 *Algemene werkingskosten (318.501.220)*

In alle entiteiten is er een stijging vast van de **magazijnuitgaven**. Als gevolg van een aantal regularisaties (vooruitgeschoven magazijnen) komen de verbruiken in bepaalde entiteiten negatief uit ten opzichte van 2003. In de Centrale Diensten speelt een levering in het kader van het BAM en de toegenomen kosten voor drukwerken hierin een rol.

De toename van de **gasolieuitgaven** is te verklaren door de sterke toename van de gemiddelde gasolieprij (om en bij de 17%), de stijging van het aantal kilometers bus speelt ook hier een belangrijke rol, te weten dat het gemiddeld verbruik per 100 kilometer ook is toegenomen (stijgend aantal gelede voertuigen).

De inzet van meer Siemenstrams heeft een stijging van de uitgaven **elektriciteit** als gevolg door het hogere kilowatt verbruik per 100 kilometer. Daarbij stellen we ook vast dat de energieprijis met om en bij de 8% is toegenomen. Dit effect wordt in Oost-Vlaanderen uitgevlakt door het op stal houden van de trolleybussen (toename gasoliekost).

Een gedeelte van de exploitatie met betrekking tot nieuwe projecten wordt toegewezen aan **exploitanten**. Dit resulteert in een toename van deze uitgaven. Dit speelt vooral in Antwerpen waar de Ring en het project in Turnhout vooral worden uitgevoerd met de inzet van exploitanten. Daarnaast heeft de indexaanpassing en de aanbesteding van de nieuwe contracten (leerlingenvervoer) een sterke verhoging van deze kosten als gevolg.

De toename van de **verzekeringspost** is grotendeels te wijten aan de toename van het aantal gepresteerde kilometers in 2004. Daarnaast werd er nog een kleine aanpassing doorgevoerd aan de provisie (van 0,0886 naar 0,09€/km).

	2001 2002 2003 2004	Antwerpen	O. Vlaanderen	Vl.Brabant	Limburg	W. Vlaanderen	Totaal
beladen kms		42.016.308	29.246.415	25.354.824	23.345.044	23.512.465	143.475.056
		47.216.246	33.871.859	28.190.528	26.998.994	27.429.463	163.707.090
		48.909.889	37.064.188	32.024.401	28.930.067	28.403.086	175.331.631
		56.318.648	38.889.613	36.133.104	31.578.969	30.475.288	193.395.622

In bepaalde entiteiten wordt er een toename van de goederen en diensten vastgesteld. Dit zijn entiteiten waarin een groot aantal projecten in de loop van 2004 opgestart werden, met hoge kosten ten gevolge van folders en publicaties. In Centrale Diensten merken we een sterke toename van de bedragen gespendeerd aan het contactcenter (1.2 mio), ook de aan de potentieelonderzoeken gerelateerde kosten nemen toe.

Contactcenter

Rekening houdend met een doelstelling van het 'Beter Bestuurlijk Beleid' om te streven naar optimale synergie bij het uitbaten van sectorale en thematische infolijnen binnen de Vlaamse overheid, zoals beslist door de Vlaamse regering op 26 april 2002 en 13 december 2002, werd het beoogde Contact Center De Lijn met een eigen identiteit, logo en eigen contactnummer, uitgebouwd in een nauw samenwerkingsverband met het Cc Vlaamse Infolijn.

Doelstellingen

Het contact center van De Lijn zal met één nummer bereikbaar zijn voor alle (potentiële) klanten van De Lijn voor het uitstippelen van reisroutes met het volledige OV-net in Vlaanderen en Brussel, het registreren van klantenreacties (vragen, suggesties, opmerkingen,...), het verzenden van attesten en brochures, algemene 1° lijnsinformatie over De Lijn en het registreren en laten opvolgen van verloren voorwerpen.

De Lijn als makelaar in duurzame mobiliteit

Het Mobiliteitsplan Vlaanderen 2001 opgesteld door het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap, Departement Leefmilieu en Infrastructuur, vermeldt in Hoofdstuk 4 – Toegankelijkheid het belang van goede reisinformatie. Het verlaagt de drempel en bevordert zo de toegankelijkheid en maakt tevens een bewuste vervoerskeuze mogelijk. Daarbij wordt gepleit voor een goedkoop en goed bereikbaar, centraal nummer waar alle informatie kan verkregen worden.

Indien de De Lijn haar centrale rol als makelaar in duurzame mobiliteit wil behouden en daarbij wil meewerken aan de deelmaatregel om een centraal informatiepunt over het openbaar vervoer op te starten, die door het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap, Departement Leefmilieu en Infrastructuur wordt gevraagd, diende zij haar informatieaanbod te centraliseren, te uniformeren en professioneel uit te bouwen, op te volgen en te sturen.

Potentieelonderzoeken

Met het oog op het systematisch en objectief in kaart brengen van de verplaatsingsbehoeften en –stromen in elk van die vervoergebieden en met het oog op het op basis daarvan opstellen van een prioriteitenlijst van projecten, dient De Lijn een systeem van potentieelonderzoeken uit te bouwen. In het kader van haar beheers- en ontwikkelingsopdracht inzake openbaar vervoer is het zelf ontwikkelen van deze know how en het beheersen van de daartoe te gebruiken onderzoeksmethoden en –instrumenten van groot belang.

Gezien de schaal waarop dergelijke potentieelonderzoeken moeten gebeuren en de complexiteit ervan, is een tempo van twee potentieelonderzoeken per jaar realistisch. Wil men de verbintenissen uit de beheersovereenkomst 2003 – 2009 eerbiedigen, dan moeten de eerste twee onderzoeken starten in 2004.

12.12 *Huurgelden van gebouwen (845.389)*

Hier vinden we alle kosten terug die gerelateerd zijn aan de huur van gebouwen, en gronden (plaatsing van zendmasten e.d.)

12.5 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid (541.858)

In deze rubrieken komen de uitgaven met betrekking tot de milieutaksen en toezichtstaksen radiofonie naar voor. Ook enkele kleinere posten zoals de onroerende voorheffing en inschrijvingstaksen worden hier getoond.

2 RENTES EN HUURGELDEN VAN GRONDEN**21 Rentes op overheidsschuld (10.187.712)**21.1 Rentes op overheidsschuld in nationale valuta (9.912.712)

Het betreft hier de lasten op de investeringskredieten (met Gewestwaarborg) aangegaan door de VVM ter uitvoering van de fysische programma's.

21.5 Rentes op leasings (financiële leasings) (275.000)

Het betreft hier de financiële lasten als gevolg van leasing van Punt Aan De Lijn (Antwerpen).

7 INVESTERINGEN

71 Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland (35.667.264)

71.1 Aankopen van gronden (2.559.372)

71.12 Bij andere sectoren dan de overheid (2.559.372)

In deze rubriek vinden we de aangekochte gronden gedurende het boekjaar 2004.

71.3 Aankopen van bestaande gebouwen (33.107.892)

71.32 Bij andere sectoren dan de overheid (33.107.892)

Tijdens het boekjaar 2004 heeft De Lijn een aantal bestaande gebouwen aangekocht voor een bedrag van om en bij de 33 mio EUR. Naast de aankoop van het nieuwe directiegebouw ‘Het Lijnhuis’ te Mechelen zijn er ook nog andere aankopen geweest in het kader van de afwerking van de terminus te Melsele en de vernieuwingen op de Rooseveltplaats te Antwerpen.

72 Nieuwbouw van gebouwen (21.660.346)

72.2 Uitgevoerd door eigen overheidsdiensten (21.660.346)

Onder deze rubriek vinden we een groot aantal werken terug, deze werken werden mogelijk gemaakt door de kapitaalsubsidies die aan De Lijn verschaft werden. Hierbij een niet-limitatieve opsomming van enkele projecten die hier werden gerealiseerd of in realisatie zijn :

- * Herinrichting van de Leien
- * De verschillende vrije busbanen verspreid over gans Vlaanderen
- * De aanleg van nieuwe sporen
- * Schuilhuisjes
- * Inrichtingen van halte-infrastructuur, lijnwinkels

74 Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken (160.574.297)

74.1 Aankopen van vervoermaterieel (148.645.388)

Gedurende de periode tussen januari en december 2004 werd het voertuigenpark van De Lijn drastisch vernieuwd. Waar er in 2003 nog 1962 bussen en 305 trams in dienst waren, werd dit in 2004 opgetrokken tot 2172 bussen en 328 trams.

Belbus/Microbus	1	0	-1	Deze aankopen werden op drie verschillende manieren gefinancierd, enerzijds door eigen middelen, door kapitaalsubsidies en anderzijds door leasing.
Stadsbus	29	58	29	
Standaardbus	111	61	-50	
Lange Afstand	1	0	-1	
Gelede	14	247	233	
Hermelijn	0	23	23	
TOTAAL	156	389	233	

74.2 Verwervingen van overig materieel (7.799.171)

74.20 Niet verdeeld (2.612.032)

Het betreft hier vooral verwervingen die gerelateerd kunnen worden aan het toegenomen aantal voertuigen, gezien deze verwervingen allemaal in het kader staan van communicatie. Met communicatie bedoelen we de aankopen in het kader van radiofonie, GPS,... . Ook de aangekochte verkoopautomaten vinden we hier terug.

74.22 Vervaardigd door andere sectoren dan de overheid (5.187.139)

Onder deze rubriek vinden we vooral aanschaffingen aan in het kader van installaties, machines, materieel en uitrustingen om een goede werking van de diensten te kunnen garanderen. Daarnaast vinden we hier ook de aanschaf van nieuw meubilair en kantoormachines terug. Deze post vertoont een logische stijging als gevolg van de vernieuwingen die binnen de kantoren hebben plaatsgevonden.

74.4 Verwervingen van patenten, octrooien en andere onlichamelijke zaken (4.129.738)

Deze rubriek kunnen we makkelijk opdelen in 2 onderdelen. Het eerste onderdeel bestaat uit de gemaakte kosten in het kader van software-aankopen.

Een aantal recente ontwikkelingen vb. rapporteringsbesluit, beheersovereenkomst, Beter Bestuurlijk Beleid, comptabiliteitsdecreet genereren tal van nieuwe verplichtingen inzake rapportering en analyse.

De Lijn beschikt over een performant beheersinstrumentarium dat deze verplichtingen moet invullen en tevens het management nog beter ondersteunt en informeert. Dit instrumentarium wordt verder uitgebreid.

De ontwikkeling en het onderhouden van de systemen, de interne opleidingen en ondersteuning van de gebruikers, de communicatie, het beheer van de bijkomende externe rapporteringen vragen bijkomend gespecialiseerde krachten.

Naast het onderdeel software vinden we ook de kosten voor onderzoek en ontwikkeling terug in deze rubriek. Het overgrote deel van deze kost zijn studiekosten van Tractebel. Deze kosten hebben als doel om het huidige electriciteitsnet af te stemmen op de noden van de nieuwe Hermelijnen. Deze voertuigen vergen een grotere capaciteit van het bestaande net en deze studies bestaan eruit om een zo praktisch mogelijke aanpassing te doen, binnen een financieel haalbaar kader.

9 OVERHEIDSSCHULD

91 Aflossingen van gevestigde overheidsschuld (19.942.519)

91.1 Aflossingen van schuld in nationale valuta (18.065.267)

Deze rubriek toont de bedragen die in de loop van 2004 afgelost werden.

91.7 Aflossingen bij leasings (financiële leasings) (1.877.252)

Hier vinden we de aflossing van de leasingbedragen van Punt Aan De Lijn .

In bijlage de evolutie van een aantal kengetallen mbt de werking van De Lijn.

Deze tabellen worden aangevuld met de publicatie van het “Jaarboek van het personenvervoer over de weg in Vlaanderen” in uitvoering van het Rapporteringsbesluit. (<http://www.lin.vlaanderen.be/personenvervoer/>).

DE LIJN IN CIJFERS (alle b.a. samen)

*Evolutie personeel*Aantal Personeelsleden

<i>Jaar</i>	<i>Directie en afdelingshoofden</i>	<i>Weddetrekkenden</i>	<i>Loontrekkenden</i>	<i>Totaal</i>
1997	50	865	4.319	5.234
1998	52	891	4.482	5.425
1999	51	907	4.634	5.592
2000	50	928	4.835	5.813
2001	52	1.051	5.083	6.186
2002	52	1.091	5.392	6.535
2003	52	1.150	5.611	6.813
2004	52	1.195	5.966	7.213

Aantal Personeelsleden Man / Vrouw

		<i>Loontrekkenden</i>	<i>Weddetrekkenden</i>	<i>Totaal</i>
<i>Man</i>	2001	4.525	771	5.296
	2002	4.749	800	5.549
	2003	4.924	836	5.760
	2004	5.186	851	6.037
<i>Vrouw</i>	2001	558	332	890
	2002	643	343	986
	2003	687	366	1.053
	2004	780	396	1.176
<i>Totaal</i>	2001	5.083	1.103	6.186
	2002	5.392	1.143	6.535
	2003	5.611	1.202	6.813
	2004	6.037	1.176	7.213

Tabel functionele opdeling personeel

	2002 2003 2004	Antwerpen	Oost Vlaanderen	Vlaams Brabant	Limburg	West Vlaanderen	Centrale Diensten	Totaal
Bus- & Trambestuurders	1527 1605 1779	848 880 914	831 837 899	502 542 551	700 741 807	0 0 0	4408 4605 4950	
Controle op het net (1)	96 100 95	36 40 41	30 54 51	27 17 18	10 8 8	0 0 0	199 219 213	
Exploitatie/planning/netbeheer	117 120 122	80 85 86	32 30 28	28 45 47	71 80 85	16 18 18	344 378 386	
Verkoopsorganisatie	29 32 39	13 14 13	10 9 11	10 10 9	41 42 44	0 0 0	103 107 116	
Techniek	410 412 420	215 224 231	119 126 131	81 85 91	129 142 144	38 40 42	992 1029 1059	
Directie & Administratie	22 23 21	18 15 14	14 18 9	17 10 11	13 10 9	78 76 76	162 152 140	
Financiën	15 16 18	15 16 18	9 9 9	6 7 7	11 12 12	22 22 25	78 82 89	
ICT	4 4 4	3 3 3	2 2 2	2 2 2	2 2 2	36 35 39	49 48 52	
Personeelsbeleid	20 18 16	22 21 23	14 15 16	10 9 9	15 13 15	40 38 37	121 114 116	
Marketing / Marktonderzoek/ PR	21 24 28	11 11 11	11 13 13	8 8 9	10 11 11	18 20 20	79 87 92	
Totaal	2261 2354 2542	1261 1309 1354	1072 1113 1169	691 735 754	1002 1061 1137	248 249 257	6535 6821 7213	

inclusief 8 studenten in Vl.-Brabant

(1) Controle op het net : = Controleurs op de voertuigen

: = Lijnspectors

: = Pre-metrotoezichters

Evolutie afgelegde kilometers

KM's / Reizigers / Ontvangsten

	2001 2002 2003 2004	Antwerpen	O. Vlaanderen	Vl.Brabant	Limburg	W. Vlaanderen	Totaal
beladen kms		42.016.308 47.216.246 48.909.889 56.318.648	29.246.415 33.871.859 37.064.188 38.889.613	25.354.824 28.190.528 32.024.401 36.133.104	23.345.044 26.998.994 28.930.067 31.578.969	23.512.465 27.429.463 28.403.086 30.475.288	143.475.056 163.707.090 175.331.631 193.395.622
Aantal reizigers		101.676.822 120.452.246 139.350.124 161.488.627	57.482.325 68.073.408 76.590.546 86.306.528	46.524.575 54.504.213 60.381.441 69.154.966	23.475.636 30.206.468 34.911.110 38.921.471	35.845.321 45.122.155 50.950.920 57.143.124	265.004.679 318.358.490 362.184.141 413.014.716
ontvangsten		38.519.557,36 36.752.818,65 35.725.045,57 39.397.692,75	22.529.076,30 21.872.073,75 20.925.385,90 21.925.415,77	21.090.183,94 19.881.541,89 19.551.783,26 21.463.808,68	10.829.636,87 10.005.331,78 9.837.932,15 10.417.798,31	17.181.485,36 16.909.872,76 16.816.608,58 17.420.214,05	110.149.939,83 105.421.638,83 102.856.755,46 110.624.929,56

verhouding pachter / regie KM's

x1000	km regie	km exploitanten	totaal km bus	verhouding regie	verhouding exploitanten
2002	82.464	67.051	149.515	55,15%	44,85%
2003	86.881	73.850	160.731	54,05%	45,95%
2004	92.354	86.384	178.738	51,67%	48,33%

Aantal Trams waarover De Lijn in eigen regie beschikte op 31/12/2004

Type Tram / Entiteit	Antwerpen	Oost-Vlaanderen	Vlaams Brabant	Limburg	West-Vlaanderen	Totaal
PCC	5	32	0	0	0	37
PCC-vernieuwd	152	22	0	0	0	174
HermeLIJN	54	14	0	0	0	68
Kust-tussenkast	0	0	0	0	49	49
Totaal	211	68	0	0	49	328

Aantal Bussen waarover De Lijn in eigen regie beschikte op 31/12/2004

Type Bus / Entiteit	Antwerpen	Oost-Vlaanderen	Vlaams Brabant	Limburg	West-Vlaanderen	Totaal
Standaard + midi bus	435	246	344	254	262	1541
Gelede Bus	204	113	120	52	40	529
Trolley	0	20	0	0	0	20
Andere	13	5	1	32	31	82
Totaal	652	384	465	338	333	2172

Leerlingenvervoer

	Antwerpen	O. Vlaanderen	VI.Brabant	Limburg	W. Vlaanderen	Totaal
2001						
2002						
2003						
2004						
Reizigers	1.011.306 4.853.826 2.973.570 3.137.203	1.105.748 2.534.311 2.472.930 2.522.547	624.235 1.257.235 1.596.889 1.759.732	745.946 1.715.930 1.967.203 1.729.497	765.709 1.993.550 2.285.199 2.332.744	4.252.944 12.354.852 11.295.791 11.481.723
Kilometers	1.592.125 4.000.910 4.356.051 4.453.670	1.735.935 4.328.981 4.321.507 4.526.575	1.007.258 2.674.608 2.840.416 2.981.968	1.125.411 2.826.550 2.926.942 3.073.024	1.544.730 3.729.441 3.702.489 3.862.325	7.005.459 17.560.490 18.147.405 18.897.562

Evolutie voertuigenpark

Bouwjaar / Type	12m-bussen	Stads- en midibussen	Gelede bussen	Trolley	Totaal
1981	0	0	0	0	0
1982	0	0	0	0	0
1983	0	0	0	0	0
1984	0	0	0	0	0
1985	0	0	0	1	1
1986	15	0	14	0	29
1987	0	0	0	0	0
1988	0	0	50	20	70
1989	42	0	8	0	50
1990	87	0	0	0	87
1991	60	0	0	0	60
1992	132	15	1	0	148
1993	101	2	26	0	129
1994	89	0	10	0	99
1995	36	5	0	0	41
1996	109	3	19	0	131
1997	32	69	17	0	118
1998	89	2	1	0	92
1999	110	6	17	0	133
2000	123	8	26	0	157
2001	144	31	51	0	226
2002	62	24	9	0	95
2003	57	51	32	0	140
2004	61	58	247	0	366
Totaal	1349	274	529	20	2172

Verwachte leveringen 2005

79 lagevloerbussen Jonckheere Transit - 21
 3 gelede streekbussen Van Hool AG 300 - ;
 28 citybussen Van Hool A309 - 210C

3 eenrichtingtrams voor Antwerpen
 17 tweerichtingtrams voor Gent

bestelling 1/14 van het buspark
 bestelling van lot 5 van 2de serie trams
 aankoopprocedure voor 98 trams

Evolutie vervoerde reizigers per aard vervoerbewijs

	2001 2002 2003 2004	Antwerpen	O. Vlaanderen	VI.Brabant	Limburg	W. Vlaanderen	Totaal
Biljetten		13.919.489 14.267.774 14.129.293 15.198.439	7.296.706 7.578.296 7.499.012 7.431.213	3.687.198 3.800.048 4.578.025 5.281.064	805.326 879.917 893.420 1.408.951	4.673.196 5.071.660 4.940.915 4.638.070	30.381.915 31.597.695 32.040.665 33.957.737
Kaarten		18.526.807 13.980.904 11.098.790 10.675.128	9.429.820 6.671.393 5.236.122 4.766.589	7.418.634 5.745.313 4.679.021 4.578.001	1.894.144 1.134.708 745.695 653.065	5.259.017 3.849.086 3.057.418 3.218.997	42.528.422 31.381.404 24.817.046 23.891.780
Abonnementen (gewone, stad, voors)		17.519.828 26.901.104 38.398.622 52.459.729	6.721.046 11.797.886 18.031.626 22.986.283	14.259.573 17.263.605 19.138.871 21.891.554	1.484.569 3.249.766 4.857.452 6.416.728	2.097.104 6.071.154 9.503.359 12.934.669	42.082.120 65.283.515 89.929.930 116.688.963
Buzzy Pazz		34.628.166 47.256.399 57.231.315 62.565.301	19.112.903 25.827.496 29.532.736 31.867.317	10.906.584 15.164.122 18.680.776 21.264.405	11.324.564 16.455.548 19.475.040 21.424.504	10.305.278 14.840.226 17.949.327 19.502.919	86.277.495 119.543.791 142.869.194 156.624.446
NMBS/De Lijn		2.624.856 2.894.988 3.248.902 4.481.988	5.214.972 5.646.366 6.209.552 6.931.203	3.682.256 3.893.726 5.026.410 7.084.683	720.576 647.434 643.234 694.171	2.301.644 2.179.386 2.380.096 2.837.548	14.544.304 15.261.900 17.508.194 22.029.593
Bijzondere diensten		2.315.437 1.889.065 1.798.307 1.987.849	1.972.737 1.920.153 1.672.371 1.908.586	628.114 435.796 346.270 254.288	595.378 736.130 691.232 563.774	2.720.345 2.728.484 2.735.918 2.852.479	8.232.011 7.709.628 7.244.098 7.566.976
Derdebetalerscontracten		11.689.580 12.721.232 12.556.789 13.173.595	7.559.260 8.650.583 8.196.945 10.222.642	4.399.332 6.464.075 5.996.598 6.699.741	5.476.427 5.990.019 6.483.123 7.053.479	7.952.090 9.623.179 9.725.010 10.457.068	37.076.689 43.449.088 42.958.465 47.606.525
Diversen (1)		452.659 540.780 888.106 946.598	174.881 -18.765 212.182 192.695	1.542.884 1.737.528 1.935.470 2.101.230	1.174.652 1.112.946 1.121.914 706.799	536.647 758.980 658.877 701.374	3.881.723 4.131.469 4.816.549 4.648.696
Totaal		101.676.822 120.452.246 139.350.124 161.488.627	57.482.325 68.073.408 76.590.546 86.306.528	46.524.575 54.504.213 60.381.441 69.154.966	23.475.636 30.206.468 34.911.110 38.921.471	35.845.321 45.122.155 50.950.920 57.143.124	265.004.679 318.358.490 362.184.141 413.014.716
Leerlingenvervoer (2)		1.011.306 4.853.826 2.973.570 3.137.203	1.105.748 2.534.311 2.472.930 2.522.547	624.235 1.257.235 1.596.889 1.759.732	745.946 1.715.930 1.967.203 1.729.497	765.709 1.993.550 2.285.199 2.332.744	4.252.944 12.354.852 11.295.791 11.481.723

- (1) Diversen : = tussenkomst van de openbare besturen in de exploitatie
 = tussenkomst van derden in de exploitatie
 = ontvangsten van overheidsdiensten
 = alle evenementen die niet gratis zijn

- (2) Leerlingenvervoer : 2001: periode van september tot en met december
 2002: periode van januari tot en met december

Aanrekeningsregels reizigersaantallen:

Biljetten en kaarten: 1 ontwaarding = 1 reiziger

Uitz.: dagpas = forfaitair 4 reizigers

Abonnementen: 1 abonnement = 90 reizigers (woonachtig in de stad)

1 abonnement = 52 reizigers (woonachtig in de streek)

65+ kaarten : 1 ontwaarding = 1 reiziger

Evolutie netto-vervoerontvangsten per aard vervoerbewijs

	2001 2002 2003 2004	Antwerpen	O. Vlaanderen	Vi.Brabant	Limburg	W. Vlaanderen	Totaal
Biljetten		11.563.280,90 12.021.815,65 12.046.474,31 12.944.890,52	6.179.023,01 6.425.882,39 6.512.877,42 6.658.599,90	4.438.894,46 4.623.200,45 5.205.064,10 5.829.317,77	1.305.909,06 1.446.379,82 1.452.310,75 1.759.680,16	5.237.123,39 5.524.694,82 5.612.100,73 5.210.317,57	28.724.230,82 30.041.973,13 30.828.827,31 32.402.805,92
Kaarten		12.374.603,98 9.724.167,96 7.466.722,55 7.175.873,11	6.167.891,91 4.748.013,65 3.616.971,97 3.484.536,60	6.238.896,36 4.970.368,59 3.977.524,53 3.883.717,03	2.258.674,24 1.424.253,65 893.126,22 781.256,22	4.636.060,37 3.493.846,51 2.693.225,47 3.098.131,88	31.676.126,86 24.360.650,36 18.647.570,74 18.423.514,84
Abonnementen (gewone, stad, voorsta		5.058.267,06 5.180.447,02 5.619.440,54 7.698.754,23	2.220.675,03 2.266.404,13 2.470.775,78 2.858.233,42	4.467.937,88 4.187.729,91 3.347.105,62 4.107.692,27	956.378,35 796.813,87 926.738,72 1.205.176,08	1.008.281,27 1.474.356,18 1.975.495,47 2.310.476,62	13.711.539,59 13.905.751,11 14.339.556,13 18.180.332,62
Buzzy, -25 jaar, school- abonnementen		6.254.579,16 6.580.092,95 7.292.640,13 7.757.837,99	3.989.162,26 3.973.771,77 4.341.992,97 4.588.799,87	2.678.081,65 2.932.101,71 3.376.971,01 3.755.397,79	3.290.218,55 3.176.761,56 3.571.017,44 3.819.924,43	2.626.783,29 2.702.262,92 3.018.935,02 3.231.884,98	18.838.824,91 19.364.990,91 21.601.556,57 23.153.845,06
NMBS/De Lijn combi		878.295,21 860.725,40 785.497,00 919.859,69	1.711.583,48 1.698.130,03 1.623.522,19 1.733.503,46	1.232.278,18 1.232.654,11 1.462.944,78 1.777.738,99	237.457,23 218.810,30 197.813,67 188.130,95	676.014,55 622.651,56 636.613,77 708.989,07	4.735.628,65 4.632.971,40 4.706.391,41 5.328.222,16
Bijzondere diensten		1.358.969,93 1.162.165,43 1.054.851,23 1.134.243,71	1.128.850,75 1.162.492,61 963.557,31 1.161.320,69	409.956,35 423.208,11 687.012,62 595.504,25	604.379,84 682.249,83 566.799,71 592.796,52	1.723.201,98 1.785.857,95 1.683.637,03 1.705.767,36	5.225.358,85 5.215.973,93 4.955.857,90 5.189.632,53
Derdebetalerscontracten		212.989,64 260.285,03 195.540,19 211.401,32	813.836,57 1.240.463,10 1.078.255,11 1.125.255,21	903.792,68 945.170,94 886.841,47 988.059,14	1.563.641,74 1.677.241,06 1.658.130,70 1.673.980,70	733.571,40 709.136,59 679.903,14 655.924,76	4.227.832,03 4.832.296,72 4.498.670,61 4.654.621,13
Diversen (1)		818.571,48 963.119,21 1.263.879,62 1.554.832,18	318.053,29 356.916,07 317.433,15 315.166,62	720.346,38 567.108,07 608.319,13 526.381,44	612.977,86 582.821,69 571.994,94 396.853,25	540.449,11 597.066,23 516.697,95 498.721,81	3.010.398,12 3.067.031,27 3.278.324,79 3.291.955,30
Totaal		38.519.557 36.752.819 35.725.045,57 39.397.692,75	22.529.076 21.872.074 20.925.385,90 21.925.415,77	21.090.184 19.881.542 19.551.783,26 21.463.808,68	10.829.637 10.005.332 9.837.932,15 10.417.798,31	17.181.485 16.909.873 16.816.608,58 17.420.214,05	110.149.940 105.421.639 102.856.755,46 110.624.929,56
Leerlingenvervoer (2)		17.696,26 19.030,25 70.025,22 55.727,28	49.226,44 69.210,36 79.465,65 95.033,93	13.052,54 44.366,90 35.736,07 43.517,60	41.390,35 105.570,80 81.526,38 66.119,67	29.095,26 48.260,92 60.245,16 66.404,15	150.460,85 286.439,23 326.998,48 326.802,63

- (1) Diversen : = tussenkomst van de openbare besturen in de exploitatie
= tussenkomst van derden in de exploitatie
= ontvangsten van overheidsdiensten
= alle evenementen die niet gratis zijn
- (2) Leerlingenvervoer : 2001: periode van september tot en met december
2002: periode van januari tot en met december

Aantal abonnementen in omloop

	2001 2002 2003 2004	Antwerpen	O. Vlaanderen	Vl.Brabant	Limburg	W. Vlaanderen	Totaal
Buzzy Pazz		48.745 62.181 70.476 77.578	25.614 33.012 36.855 39.983	18.895 24.701 29.220 33.031	21.767 27.024 30.646 33.523	18.730 24.507 27.620 30.134	133.751 171.425 194.817 214.249
Omnipas		15.608 32.003 41.884 52.429	6.037 14.014 19.500 23.022	4.315 10.169 13.980 17.549	825 4.245 5.901 7.460	1.853 7.531 10.394 13.127	28.638 67.962 91.659 113.587
Gemengde NMBS		2.801 3.088 2.595 2.597	5.465 5.881 5.540 5.019	4.320 5.129 3.319 2.850	770 753 592 564	2.158 2.189 2.119 2.016	15.514 17.040 14.165 13.046
MTB		0 0 0 0	0 0 0 0	31.293 44.397 35.921 34.961	0 0 0 0	0 0 0 0	31.293 44.397 35.921 34.961
Gemengde TEC		0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 24 54	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 24 54
Gemengde MIVB		0 0 0 9	0 0 6 9	0 0 237 651	0 0 4 8	0 0 0 0	0 0 247 677
Derdebetalerscontracten		323.767 320.929 337.803	287.642 283.492 296.011	202.453 202.294 212.811	134.222 137.006 147.724	242.854 245.410 259.732	1.294.514 1.280.913 1.355.467
Totaal		390.921 435.884 470.416	324.758 345.393 364.044	261.276 284.995 301.907	157.584 174.149 189.279	265.595 285.543 305.009	1.503.710 1.617.746 1.732.041

Bij de splitsing per entiteit zijn de netabonnements PMH niet opgenomen, deze zijn wel meegeteld in het algemeen totaal.

PROGRAMMA 63.3 REGIONALE LUCHTHAVENS EN VLIEGVELDEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	5.897	4.788	5.388			
Actueel krediet	5.897	4.788	5.388			
Vermeerdering	75	500	500			
Vermindering						
Aangepast krediet	5.972	5.288	5.888			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Basisallocatie 41.03 : Dotatie aan de Serv voor de installatie en opstartkosten van de luchthavencommissie.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	0	+75	75

De SERV kreeg de opdracht om in haar schoot een Vlaamse Luchthavencommissie op te starten. Naar verwachting kan deze commissie tegen de zomer 2005 haar werkzaamheden opstarten. Het voorgestelde budget voor 2005 moet de kosten dekken voor het aanwerven van een stafmedewerker (voor 6 maand), het aanstellen van een voorzitter, voor de installatie van het secretariaat en voor het uitvoeren van een aantal studies.

Basisallocatie 61.31 : Dotatie voor de aanleg, inrichting en uitrusting van verharde oppervlakten, wegen en gebouwen voor de exploitatie van de luchthavens, inclusief het buitengewoon onderhoud.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GOK	300	-175	125

Dit betreft een uitdovend artikel, waar vroeger de investeringen van de beide regionale luchthavens op werden vastgelegd. Een aantal oudere vastleggingen werd intussen reeds geannuleerd. Van het bestaande encours wordt ingeschat dat nog voor een bedrag van 125.000 euro aan betalingen zal nodig zijn. Het saldo van 175.000 euro kan worden overgeheveld naar de GOK's verbonden met de investeringsdotatie van de luchthavens van Antwerpen en Oostende.

Artikel 61.32 (investeringen Antwerpen) : + 60.000 GOK

Artikel 61.33 (investeringen Oostende) : +115.000 GOK

Basisallocatie 61.32 : Dotatie voor de aanleg, inrichting en uitrusting van verharde oppervlakten, wegen en gebouwen voor de exploitatie van de luchthaven Antwerpen, inclusief het buitengewoon onderhoud en de aankoop van specifiek rollend materieel.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.742	+500	2.242
GOK	1.842	+560	2.402

Verhoging GVK : verbouwing van het restaurant in samenwerking met een nieuwe concessiehouder die mee wil investeren. (+500.000 euro)

De vertrek- en aankomstaccomodatie van de luchthaven Antwerpen wordt vanaf 2005 ingrijpend verbouwd. De nodige vastleggingen hiertoe dienen wegens budgettaire redenen te worden gespreid over de periode 2003-2006.

De opportuniteit om, samen met de inrichting van deze nieuwe vertrek- en aankomstzone ook het restaurant volledig opnieuw in te richten en te vergroten, met belangrijke participatie van de concessiehouder doet zich voor nadat sedert 1 juni 2004, na een openbare procedure, een nieuwe concessiehouder werd aangesteld die zelf eveneens 0,5 miljoen euro wil investeren in een volledige renovatie en uitbreiding van het restaurant en meer bepaald in de volledige herinrichting van de keuken en de afwerking en meubilering van de vernieuwbouw van het restaurant. Het Vlaamse Gewest dient te investeren in de ruwbouw en de technieken. Deze investering levert een onmiddellijk rendement op voor de luchthaven via de verhoogde inkomsten uit de concessie, berekend op basis van een percentage op de omzet.

Verhoging GOK : Het openstaand encours op dit artikel bedraagt 3.136.550 euro. Na een grondige controle wordt geraamd dat hierop in 2005 voor een totaal bedrag van 2.053.222 euro aan betalingsverplichtingen zal ontstaan. Daarboven wordt een betaling van 20% verwacht op de nieuwe vastleggingen 2005, dit is 348.400 euro. Samen geeft dit een benodigd GOK in 2005 van 2.401.622 euro. Hiervoor is een verhoging van de GOK met 560.000 euro vereist.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	5.690	5.533	4.465	1.042
GVK	5.090	5.090		
GOK	6.879		5.439	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	4.396	4.383	4.026
GVK	5.090	5.090	
GOK	5.790		5.749
BVJ			
MACHT			
VRK			

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER

- LUCHTHAVEN ANTWERPEN
- LUCHTHAVEN OOSTENDE

PROGRAMMA 63.3 LUCHTHAVEN ANTWERPEN

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
08.2	Overgedragen saldo	0	0
46.1	Dotatie	1.535	1.535
66.10	Dotatie voor aanleg inrichting en uitrusting van verharde oppervlakten, wegen en gebouwen ...(incl 55.000 van 61.31)	1.942	2.457
16.00	Eigen inkomsten	2.343	2.343
Totaal Ontvangsten		5.820	6.335

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR	Omschrijving	Initieel		Aangepast	
		GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	Personeelskosten	2.985	2.985	2.985	2.985
74.00	Investerings met dotatie	1.742	1.942	2.242	2.457
74.00	Investerings met eigen middelen	100	100	100	100
12.00	Werkingskosten	793	793	793	793
Totaal uitgaven		5.620	5.820	6.120	6.335

RESERVEFONDS ONTVANGSTEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
	Overgedragen saldo	325	325
Totaal Ontvangsten		325	325

RESERVEFONDS UITGAVEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
	Overgedragen saldo	0	0
Totaal Ontvangsten		0	0

Verklaring zie verantwoording ba 61.32 van programma 63.1

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING**Ontvangsten**

artikel	omschrijving	Begroting In duizend euro	Rekeningen In duizend euro	uitvoeringspercent age
08.21	Overgedragen saldo	0	0	-
46.1	Dotatie(PR 63.3-b.a. 41.01)	1.523	1.523	100%
66.10	Dotatie voor aanleg, inrichting en uitrusting verharde opp., wegen en gebouwen (PR 63.3-b.a. 61.32)	2.050	1.973	96,24%
16.00	Eigen inkomsten	2.320	2.042	88,02%
	Totaal ontvangsten	5.893	5.538	93,97%

Uitgaven

Vastleggingskrediet GVK

artikel	omschrijving	Begroting In duizend euro	Rekeningen In duizend euro	uitvoeringspercent age
11.0	personeelskosten	3.126	2.660	85,09%
74.00	Investerings met dotatie - GVK	1.850	1.850	100%
74.00	Investerings met eigen middelen	100	10	10%
12.00	werkingskosten	617	2.410	390,60%
	Totaal uitgaven	5.693	6.930	121,73%

Ordonnanceringskrediet GOK

artikel	omschrijving	Begroting In duizend euro	Rekeningen In duizend euro	uitvoeringspercent age
11.0	personeelskosten	3.126	2.660	85,09%
74.00	Investerings met dotatie - GOK	2.050	1.973	96,24%
74.00	Investerings met eigen middelen	100	10	10%
12.00	werkingskosten	617	2.410	390,60%
	Totaal uitgaven	5.893	7.053	119,68%

16.00 - eigen inkomsten

Er waren minder aëronautische- en niet-aëronautische opbrengsten wegens een terugloop van het luchtverkeer in 2004.

11.0 - personeelskosten

Bij de opmaak van de begroting wordt rekening gehouden met een aantal gekende parameters (personeelsverschuivingen, aanwervingen, indexverhogingen,...). Er is ook uitgegaan van een constant personeelseffectief in dienst (constant aantal VTE's). De afwijking houdt verband met de effecten van het personeel en ziekteverloop.

74.00 - investeringen met eigen middelen

Gelet op de beperkte financiële mogelijkheden werden de investeringen met eigen middelen minimaal gehouden.

12.00 - werkingskosten

Deze kosten zijn moeilijk inschatbaar en van jaar tot jaar verschillend omdat zij afhankelijk zijn van verschillende externe factoren (weersomstandigheden, slijtage aan de voertuigen, noodzakelijke vervanging van werkingsmiddelen).

Opmerkingen:

Werkingsdotaties: Er wordt van uitgegaan dat ook de laatste schijf van de werkingsdotatie zal uitbetaald worden. Op 24.3.2005 voor advies naar IF.

Eigen opbrengsten: De bedragen van de uitvoering (rekeningen) omvatten de volledige rubriek "totale bedrijfsopbrengsten" min de rubriek "dotatie werkingskosten".

Werkingskosten: De bedragen van de uitvoering (rekeningen) omvatten de volledige rubriek "totale bedrijfskosten" min de rubriek "personeelskosten".

PROGRAMMA 63.3 LUCHTHAVEN OOSTENDE

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
08.2	Overgedragen saldo	0	0
46.1	Dotatie	2.862	2.862
66.10	Dotatie voor aanleg inrichting en uitrusting van verharde oppervlakten, wegen en gebouwen ... (incl 70.000 van art.61.31)	3.446	3.431
16.00	Eigen inkomsten	4.262	4.262
Totaal Ontvangsten		10.570	10.555

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR	Omschrijving	Initieel		Aangepast	
		GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	Personeelskosten	5.743	5.743	5.743	5.743
74.00	Investerings met dotatie	3.046	3.446	3.046	3.431
74.00	Investerings met eigen middelen	260	260	260	260
12.00	Werkingskosten	1.121	1.121	1.121	1.121
Totaal uitgaven		10.170	10.570	10.170	10.555

RESERVEFONDS ONTVANGSTEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
	Overgedragen saldo	724	724
Totaal Ontvangsten		724	724

RESERVEFONDS UITGAVEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
	Overgedragen saldo	0	0
Totaal Ontvangsten		0	0

Verklaring zie verantwoording ba 61.32 van programma 63.1

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING**Ontvangsten**

Artikel	omschrijving	Begroting In duizend euro	Rekeningen In duizend euro	uitvoeringspercent age
08.21	Overgedragen saldo	0	0	-
46.1	Dotatie(PR 63.3-b.a. 41.02)	2.838	2.838	100%
66.10	Dotatie voor aanleg, inrichting en uitrusting verharde opp., wegen en gebouwen (PR 63.3-b.a. 61.32)	3.640	3.776	103,76%
16.00	Eigen inkomsten	3.875	8.037	207,41%
	Totaal ontvangsten	10.353	14.651	141,51%

Uitgaven

Vastleggingskrediet GVK

artikel	omschrijving	Begroting In duizend euro	Rekeningen In duizend euro	uitvoeringspercent age
11.0	personeelskosten	5.438	4.832	88,86%
74.00	Investerings met dotatie - GVK	3.240	3.240	100%
74.00	Investerings met eigen middelen	237	71	29,96%
12.00	werkingskosten	1.038	6.983	672,74%
	Totaal uitgaven	9.953	15.126	151,97%

Ordonnanceringskrediet GOK

artikel	omschrijving	Begroting In duizend euro	Rekeningen In duizend euro	uitvoeringspercent age
11.0	personeelskosten	5.438	4.832	88,86%
74.00	Investerings met dotatie - GOK	3.640	3.776	103,76%
74.00	Investerings met eigen middelen	237	71	29,96%
12.00	werkingskosten	1.038	6.983	672,74%
	Totaal uitgaven	10.353	15.662	151,28%

16.00 - eigen inkomsten

De verhoging van de eigen inkomsten is voornamelijk toe te schrijven aan de toename van de vrachtrafiek en de daarbij aangewende toestellen en de daarmee samenhangende verhoging uit concessies, voornamelijk inzake brandstof. Daarnaast speelt ook het effect van de verhoging van de luchthavenvergoedingen (M.B. van 17 december 2003).

11.0 - personeelskosten

Bij de opmaak van de begroting wordt rekening gehouden met een aantal gekende parameters (personeelsverschuivingen, aanwervingen, indexverhogingen,...).

74.00 - investeringen met eigen middelen

Dit krediet was te hoog geraamd.

12.00 - werkingskosten

Deze kosten zijn moeilijk inschatbaar en van jaar tot jaar verschillend omdat zij afhankelijk zijn van verschillende externe factoren (weersomstandigheden, slijtage aan de voertuigen,...)

Opmerkingen:

Werkingsdotaties: Er wordt van uitgegaan dat ook de laatste schijf van de werkingsdotatie zal uitbetaald worden. Op 18.3.2005 voor advies naar IF.

Eigen opbrengsten: De bedragen van de uitvoering (rekeningen) omvatten de volledige rubriek "totale bedrijfsopbrengsten" min de rubriek "dotatie werkingskosten".

Werkingskosten: De bedragen van de uitvoering (rekeningen) omvatten de volledige rubriek "totale bedrijfskosten" min de rubriek "personeelskosten".

PROGRAMMA 63.4

ALGEMENE INFRASTRUCTUUR EN VERKEERSBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	2.667	1.420	1.413			
Actueel krediet	2.667	1.420	1.413			
Vermeerdering	1.885					115
Vermindering						
Aangepast krediet	4.552	1.420	1.413			115

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE-NIVEAU

Basisallocatie 33.01 : Subsidies aan instellingen, organisaties en verenigingen (oa Fietsersbond vzw, Voetgangersbeweging vzw, Bond van Trein-, Tram- en Busgebruikers vzw) actief op het vlak van verkeersopvoeding, verkeerskunde en verkeersveiligheid.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	248	-15	233
BVJ		+15	15

Het betreft hier de laatste schijf van een projectsubsidie van het jaar 2003 aan de vzw Voetgangersbeweging. Deze schijf, voor een bedrag van 15.100 euro, werd door de Voetgangersbeweging opgevraagd bij het indienen van hun eindafrekening (schrijven van 12 oktober 2004). Uit de verantwoordingsstukken bleek echter onvoldoende duidelijk dat het project in zijn geheel was afgerond. De Voetgangersbeweging dient aldus extra rapportering op te maken en door te sturen. De uitbetaling van deze laatste schijf zal aldus pas in 2005 plaatsvinden. Hiervoor is een bijkrediet vereist.

Basisallocatie 33.02 : Subsidies aan de Vlaamse stichting Verkeerskunde

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	1.315		1.315
BVJ	0	+100	100

Dit bijkrediet betreft de afrekening van de kosten voor de Car Free Day voor het jaar 2004. (99.653,25 euro). Dit bedrag is het 2e deel te zijn van een extra vastlegging (naast de gewone jaarlijkse subsidie voor VSV) die in het jaar 2003 werd genomen. Hierbij werd in totaal 250.000 euro extra vastgelegd voor de financiering van de kosten van de Car free Day voor de jaren 2003 en 2004. De kosten voor 2003 (150.000 euro) werden vorig jaar afgerekend en betaald. Nu worden dus de kosten voor 2004 afgerekend. Aangezien dit slaat op een vastlegging uit 2003 en aangezien het hier een NGK (niet gesplitst krediet) betreft, kon dit maar betaald worden tot uiterlijk december 2004.

Bij de controle in het najaar van 2004 van alle nog openstaande NGK's 2003 is deze vastlegging per vergissing over het hoofd gezien. Het is voor de VSV essentieel dat deze afrekening 2004 nog kan worden uitbetaald, het betreft immers vooral facturen van derden.

Basisallocatie 33.05 : Subsidies voor proefprojecten in het woonwerkverkeer

	Initieel krediet 2005	Wijziging (+/-)	Aangepast krediet 2005
NGK	0	+1900	1900

Momenteel zijn er enkel middelen beschikbaar voor het opstellen van bedrijfsvervoersplannen (en voor het uitreiken van de bedrijfsvervoercheques), maar niet voor het uitvoeren van acties die hierin zijn opgenomen. Door het ontbreken van deze middelen om concrete (piloot)projecten op te zetten blijft het bedrijfsvervoersplan een dode letter. Daarom intensificeert de Vlaamse overheid haar inspanningen door een Fonds voor pilootprojecten woon-werkverkeer in te zetten als bijkomend instrument. Dat kunnen openbaar vervoerprojecten zijn, maar ook andere projecten (fietsen, carpoolen, ...) komen in aanmerking. De pilootprojecten hebben als bijkomende voordeel dat ze als laboratorium kunnen dienen voor innoverende concepten van alternatief en duurzaam vervoer.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	2.967	2.937	1.227	1.324
GVK	1.671	1.670		
GOK	1.641		1.344	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	2.399	1.947	1.226
GVK	2.736	2.736	
GOK	1.792		1.792
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 64.10 WATERWEGEN EN BINNENVAART

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	36.621	40.848	39.527			
Actueel krediet *	36.621	40.848	39.527			
Vermeerdering **						
Vermindering **	-12.750	-884	-884			
Aangepast krediet	23.871	39.964	38.643			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*** bij wijze van voorbeeld

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Basisallocatie 12.01 : Specifieke werkingskosten, andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties, voor de sector openbare werken

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	89	-50	39

Om toe te laten om bij de splitsing van middelen t.g.v. de overdracht van het personeel van AWZ naar WenZ en het opdoeken van programma 64.10 Binnenvaart bij AWZ een artikel voor specifieke werkingskosten te behouden voor domeinen havens, maritieme toegangswegen en integraal waterbeleid, werd de libel  van artikel 12.01 van programma 64.20 aangepast en werd 50.000 Euro overgedragen in afwachting van een definitieve verdeling.

Basisallocatie 31.02 : Dotatie aan het EVA Waterwegen en Zeekanaal NV

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	9.359	-7.962	1.397

Het betreft hier de algemene werkingsdotatie van het agentschap Waterwegen en Zeekanaal NV voor wat het gedeelte betreft van de voormalige NV Zeekanaal en Watergebonden Grondbeheer Vlaanderen. De werkingsdotaties verbonden aan het gedeelte van de waterwegen tot voordien binnen het ambtsgebied van de administratie gelegen, zullen worden toegewezen middels een begrotingsherschikking wanneer duidelijkheid bestaat over de precieze hoegrootheid.

De inkomsten uit dit gedeelte afkomstig vanuit scheepvaartrechten, vergunningen en watervangen werden wel reeds opgenomen in de begroting van het agentschap Waterwegen en Zeekanaal NV. De inschrijving van deze inkomsten heeft geleid tot een daling van de werkingsdotaties voor het agentschap (Cf. Infra).

W & Z NV kan jaarlijks beschikken over een dotatie teneinde haar publieke functie te kunnen vervullen.

Het uitoefenen van deze publieke functie (zoals het bedienen van bruggen, sluizen en stuwen ten behoeve van de scheepvaart) is er op gericht de waterweg open te houden voor al de gebruikers en de aanhorigheden te beheren. Dit vergt uitgaven die thans niet volledig gecompenseerd zijn door de inkomsten voortvloeiend uit deze publieke functie (watervangen, scheepvaartrechten en andere rechten). De inkomsten uit de commerci le functie laten evenmin toe om het globale tekort te dichten.

De kredietbehoefte werd berekend op basis van het geheel van uitgaven en inkomsten.

Deze dotatie bedraagt na de eerste begrotingscontrole 2005 nog 1.397 duizend EUR. Er werden volgende bewegingen genoteerd:

- verlaging van de dotatie met een bedrag van 8.793 duizend EUR omwille van de inschrijving van de inkomsten verbonden aan de afdelingen Bovenschelde en Zeeschelde van AWZ. De 8.793 duizend EUR is het resultaat van enerzijds de inschrijving van de inkomsten voor 14.226 duizend EUR en de compensatie van de werkingsdotatie programma 64.1 basisallocatie 3108 voor een bedrag van 5.433 duizend EUR.
- Verlaging van de dotatie met een bedrag van 53 duizend EUR als gevolg van de door de Regering besliste besparingen op de loonkosten.
- Verhoging van de dotatie met een bedrag van 526 duizend EUR als gevolg van de uitbreiding van de diensturen van een aantal sluizen op Bovenschelde en Leie om te voldoen aan het verzekeren van de scheepvaart.
- Verhoging van de dotatie met een bedrag van 358 duizend EUR als compensatie voor kosten die gepaard gaan met de uitbreiding van het territorium. Deze uitgaven worden gecompenseerd door een verlaging van programma 64.1 BA 14.06 met eenzelfde bedrag.

De diverse uitgaven en inkomstenposten van de begroting werden hieraan aangepast.

De dotatie, verhoogd met de eigen inkomsten, wordt in hoofdzaak aangewend voor de personeelsuitgaven en de werking van de instelling. De eigen inkomsten worden voornamelijk gehaald uit scheepvaartrechten, retributies uit vergunningen, heffingen op watervangen en grondbeheer (concessies, verhuringen en erfpachten).

De maatschappelijke effecten worden in de eerste plaats gemeten aan de hand van de wijze waarop de beheerde infrastructuur beschikbaar is voor het gewenste gebruik (scheepvaart, recreatie, natuur, waterbeheersing) en aan de hand van het gerealiseerde gebruik (trafiek en grondgebruik).

Verder zal ook geëvalueerd worden in welke mate nieuwe watergebonden implantaties konden gerealiseerd worden op de aanhorige terreinen, hetgeen in rechtstreeks verband staat met het gebruik van de waterweg en dus de gewenste modal shift (verminderen van het aandeel van het vervoer per vrachtwagen).

Deze beide hoofditems weerspiegelen zich eveneens in de ontvangsten en de uitgaven.

Jaarlijks wordt over de realisaties uitvoerig gerapporteerd in het jaarverslag aan de Algemene Vergadering en in de financiële balans.

Basisallocatie 31 04 : Dotatie aan nv De Scheepvaart om te voorzien in de ontoereikendheid van zijn bedrijfsontvangsten

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	18.826	+695	19.521

Basisallocatie 31.04 voorziet in een dotatie aan nv De Scheepvaart, Extern verzelfstandigd Agentschap van publiek recht.

De bespreking van de wijziging van de dotatie volgt in deel twee van de toelichting.

Basisallocatie 31.08: Dotatie aan het EVA Waterwegen en Zeekanaal NV voor de uitvoering van gewone onderhoudswerken op de door haar beheerde waterwegen en aanhorigheden, allerhande kosten betreffende onderhoud, met inbegrip van uitrusting

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	5.433	-5.433	0

Het handelt hier over de dotatie toegekend voor het uitvoeren van onderhoudswerken op het Zeekanaal Brussel-Schelde, het kanaal Leuven-Dijle en het kanaal naar Charleroi. Het bedrag wordt jaarlijks vastgesteld in functie van de reële noden. De onderhoudswerken op de waterwegen voorheen binnen het

ambtsgebied van de administratie gelegen, zijn hier niet opgenomen. Hiervoor zal later een begrotingsherschikking worden doorgevoerd.

Tijdens de 1^e begrotingscontrole 2005 werd deze dotatie op 0 EUR gebracht tengevolge van de inschrijving van de inkomsten van de Afdelingen Bovenschelde en Zeeschelde.

Dit betekent dat voortaan deze inkomsten voortvloeiend uit de activiteiten van W&Z NV, zullen moeten instaan om het onderhoud en de instandhouding van de bestaande infrastructuur toe te laten. Ze zullen besteed worden aan werken aan oevers, kunstwerken, baggerwerken, groenbeheer, uitrusting van de waterweg en zijn aanhorigheden.

Op deze wijze moet het mogelijk zijn dat het beheerde instrument degelijk operationeel is en blijft. Het is een nodige voorwaarde opdat de scheepvaart zich verder zou kunnen ontwikkelen en deze daadwerkelijk zou kunnen bijdragen tot het realiseren van de modal shift naar de waterweg toe.

Een goed onderhouden waterweg draagt ook bij tot een verhoogde veiligheid, zowel voor de diverse gebruikers van de vaarweg, als voor burgers door een goede waterbeheersing. Dit alles resulteert in een klantvriendelijk beheer en komt also de service naar de gebruikers en de samenleving ten goede. Ook voor een degelijke en verzorgde inkadering van de waterweg in de omgeving, is een goed onderhoud nodig.

Tot slot laat een normaal onderhoud ook toe dat het bestaande patrimonium een langere levensduur heeft. Daardoor kunnen kosten voor herbouw of zwaar onderhoud beperkt worden en wordt dus invulling gegeven aan het zuinig besteden van overheidsmiddelen. De toegevoegde waarde van een degelijk onderhoud uit zich also op verscheidene punten.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	35.190	35.115		
GVK	39.986	39.841		
GOK	42.973		42.100	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	36.335	36.308	26.288
GVK	37.767	37.731	
GOK	36.735		36.433
BVJ			
MACHT			
VRK			

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

- WATERWEGEN EN ZEEKANAAL NV (Categorie B)
- DIENST VOOR DE SCHEEPVAART NV (Categorie B)

PROGRAMMA 64.1

WATERWEGEN EN ZEEKANAAL NV

Het EVA Waterwegen en Zeekanaal NV staat in voor het beheer van het kanaal Brussel – Schelde, het kanaal Leuven – Dijle en het Kanaal naar Charleroi. Sinds 30 juni 2004 is de territoriumbevoegdheid uitgebreid met een deel van de waterwegen en aanhorigheden van ex- AWZ.

Tevens staat het agentschap in voor het watergebonden grondbeheer binnen dit gebied.

De taakstelling van het agentschap is vastgelegd in het Decreet van 4 mei 1994 zoals gewijzigd door het decreet van 2 april 2004 betreffende het publiekrechtelijk vormgegeven extern verzelfstandigde agentschap Waterwegen en Zeekanaal NV. Uitgaande van het beleid van de Vlaamse regering vertaalt dit zich in:

- het verhogen van de trafiek over de kanalen beheerd door het agentschap Waterwegen en Zeekanaal NV, zowel voor binnenvaart als short sea shipping; In concreto wordt door Waterwegen en Zeekanaal, om een modal shift van de weg naar de waterweg te bewerkstelligen, een aantal projecten voorzien zoals:
 - het stimuleren van het transport van zware en ondeelbare stukken via de waterweg;
 - de ‘minder hinder’ maatregel waarbij voor de duur van de werken aan de Antwerpse Ring een compensatie van behandelingskosten voor continentale goederenstromen tijdens de nachtshiften verleend wordt;
 - het ondersteunen van bedrijven in hun shift naar het watertransport en het gericht actief op de markt promoten en stimuleren van het gebruik van de binnenvaart.
- het faciliteren van watergebonden ontwikkelingen op de terreinen langsheen de waterwegen in Vlaanderen, exclusief deze beheerd door de Dienst voor de Scheepvaart of door een Havenbedrijf. Om dit te realiseren beoogt Waterwegen en Zeekanaal NV zowel het herontwikkelen van verouderde bedrijventerreinen als het aansnijden van nieuwe industrieterreinen met ruimtelijke potenties om watergebonden bedrijven in te planten. Bij de (her)ontwikkeling van watergebonden bedrijventerreinen wordt beoogd om een duurzame inrichting van de bedrijventerreinen te realiseren door te streven naar een multimodale ontsluiting en naar een maatschappelijk verantwoord en een efficiënt ruimtegebruik. Concrete projecten zijn onder andere de projecten Willebroek-Noord en ex-Forges de Clabecq te Vilvoorde.
- Om het kanalen netwerk aan te passen aan het hedendaags scheepvaartgebruik zijn infrastructurele aanpassingen noodzakelijk. Onder de infrastructuurprojecten zijn het afwerken van het kanaalvak Wintam-Willebroek tot 10.000 ton met de bouw van de nieuwe Boulevardbrug, de modernisering van de Leie inzonderheid de traverse te Kortrijk, de werken van het Sigmaplan, de bouw van een tweede sluis in Evergem, de vernieuwbouw aan oevers en kunstwerken en de automatisatie van de kunstwerken, de belangrijkste projecten.

De Mission Statement werd op grond hiervan als volgt geformuleerd:

“De missie van het agentschap Waterwegen en Zeekanaal NV is het duurzame en dynamische beheer als maatschappelijk project, van haar waterwegen en gronden met het oog op het stimuleren van hun multifunctioneel gebruik, inzonderheid het genereren en behouden van watergebonden transport, rekening houdend met alle maatschappelijke actoren, om alzo te beantwoorden aan de vraag en de behoeften van elke klant.”

Uit deze Mission Statement volgt één centrale strategische doelstelling, nl.:

Verbeteren, uitbreiden en op peil houden van het klantenbestand.

Deze doelstelling wordt gerealiseerd door een set van uitvoeringstrategieën, nl.:

1. Onderhouden en herstellen van de infrastructuur en de domeingoederen.
2. Investeren zowel binnen als buiten territorium.
3. Verzekeren van een veilige en vlotte scheepvaart.
4. Gestructureerd samenwerken met de overheden.

5. Uitbouwen van het agentschap Waterwegen en Zeekanaal NV tot een performante organisatie.

In grote lijnen zijn deze doelstellingen als volgt te bundelen.

Als hoofdplicht blijft Waterwegen en Zeekanaal NV streven naar het up-to-date houden van het aangeboden product, waarvoor het behouden en verder uitbouwen van het in beheer gegeven patrimonium tot een coherent en vlot werkbaar geheel een noodzakelijke voorwaarde is. Om dit te kunnen beheren op een eigentijdse wijze, worden de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk ingezet; informatisering vormt hier een zeer belangrijk gegeven. Hierbij evolueert de instelling stelselmatig naar een zo performant mogelijke organisatie, met een maximale klantgericht aanpak, zowel op het vlak van de scheepvaart als van het grondbeheer. Als extern verzelfstandigd agentschap wordt also meegewerkt aan de verbetering van het algemeen maatschappelijk bestel. In het bijzonder gebeurt dit door op het vlak van mobiliteit, het beleid van de Vlaamse regering gericht op het vergroten van de rol van het scheepvaartvervoer, actief uit te voeren.

Tezelfdertijd wordt verder gewerkt aan de optimalisatie van de interne werking.

Binnen het agentschap wordt momenteel werk gemaakt van het uitwerken van de IKZ. Voortbouwend op de werkzaamheden verricht in het kader van de opmaak van het personeelsplan, worden de processen en de procedures verder geoptimaliseerd. Deze opportuniteit is aan te grijpen om de interne administratie verder te informatiseren om alzo de efficiëntie op te voeren. De combinatie van al deze initiatieven moet het agentschap toelaten om in de toekomst met alle actoren (klanten, belangenverenigingen, gemeentes, andere overheidsinstellingen,...) in een interactieve communicatie te treden via de voor beide partijen meest kostenefficiënte weg.

Verder wordt geïnvesteerd in het menselijk potentieel. Dit gebeurt door een resultaatgerichte vorming, door er over te waken dat de personeelssterkte en de kwaliteit van het personeel aangepast blijft aan de behoeften en door de efficiëntie en de communicatie binnen de organisatie te bewaken, uiteraard binnen de door de Vlaamse regering uitgetekende klijtlijnen. Alzo moet het mogelijk blijven dat de organisatie mee evolueert met de zich immer wijzigende omgeving waarin zij haar taak moet vervullen. Dit alles moet op termijn leiden tot een kwaliteitsbewuste onderneming die voldoet aan de daarbij geldende algemene kwaliteitsnormen. In dit geheel wordt het financieel systeem reeds aangewend als beleidsondersteunend instrument.

Een degelijke werking gaat ervan uit dat ook extern tot een goede samenwerking gekomen wordt met alle actoren en zeker de overheden, dat de reglementering klaar en up-to-date is, dat het product en de te volgen marketingstrategie gekend zijn en dat wat betreft de uitbouw van de waterweg en zijn omgeving duidelijkheid bestaat. Ook dit is een belangrijk objectief.

In dit alles is de taak van het grondbeheer buiten het oorspronkelijk territorium een taak die nog verder moet uitgebouwd worden. Nu de administratieve randvoorwaarden zijn vervuld, is het zaak de slagkracht voor de effectieve projectontwikkeling uit te bouwen. Watergebonden grondbeheer is immers een zeer belangrijke basis om watertransport te kunnen genereren. Een klantgericht aanpak waarbij service centraal staat, moet hiermee samengaan en zal een belangrijke mentaliteitswijziging vereisen.

Hierna volgt een cijfermatig overzicht van de begroting van Waterwegen en Zeekanaal NV waarin de cijfers van de initiële begroting 2005 en deze van de 1^e begrotingscontrole 2005 naast elkaar worden weergegeven.

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
0	NIET –VERDEELDE ONTVANGSTEN	0	0
08.2.1	Overgedragen Overschot vorige boekjaren	0	0
08.2.2	Over te dragen tekort van het boekjaar	0	0
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)	4.707	18.933
16.0.03	Scheepvaartrechten en aanverwanten	600	1.079
16.11.02	Cijnsrechten en retributies uit vergunningen uitgezonderd watervangen aan bedrijven	435	1.738
16.11.04	Cijnsrechten en retributies voor toegestane watervangen aan bedrijven	798	13.242
16.11.06	Terugvordering loonkost van bedrijven	1	1
16.11.60	Recuperatie van energie edm. van bedrijven	0	0
16.11.70	Terugvordering goederen, diensten, huur van bedrijven	18	18
16.11.90	Uitzonderlijke ontvangsten	0	0
16.11.99	Verkoop diversen (hout, schroot, bestekken edm.)	35	35
16.12.02	Cijnsrechten en retributies aan gezinnen uit vergunningen uitgezonderd watervangen	17	17
16.12.10	Terugvordering van kosten van de sociale dienst	12	12
16.12.20	Inhoudingen op de maaltijdcheques	60	60
16.12.99	Terugvordering diversen personeel	2	2
16.13.65	Terugvordering van loods-, sleep- en meederskosten	540	540
16.13.99	Verkoop diversen aan het buitenland	0	0
16.2.06	Terugvorderingen diverse loonkosten van de overheid	1.450	1.450
16.2.60	Terugvordering energiekosten van de Overheid	7	7
16.2.70	Terugvordering goederen, diensten en huur van de Overheid	732	732
16.2.99	Verkoop van diversen aan overheid	0	0
2	INKOMSTEN VAN RENTE, PACT EN ANDERE RESULTATEN VAN VERMOGEN EN VAN ONDERNEMINGSACTIVITEIT	2.674	2.674
26.1.09	Andere rente - ontvangsten van de niet-overheidssector	5	5
28.1.01	Concessies (binnen territorium)	2.450	2.450
28.1.02	Concessies (buiten territorium)	178	178
28.3.01	Verhuur gronden (pachten)	41	41
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	9.803	12.431
36.3.20	BTW op verkoopfacturen	9.709	12.337
38.1.20	Terugvorderingen averijen, geschillen en soortgelijke van bedrijven	25	25
38.1.30	Co –financiering door bedrijven	1	1
38.3.10	Terugvordering vergoeding arbeidsongevallen personeel van verzekeringsmaatschappijen	40	40
38.3.20	Terugvordering van averijen/geschillen en soortgelijke van verzekeringsmaatschappijen	25	25
38.5.20	Terugvordering van averijen/geschillen en soortgelijke van gezinnen	3	3
4.	INKOMENSOVERDRACHTEN SECTOR OVERHEID	25.322	13.322
46.1.01	Dotatie aan het EVA Waterwegen en Zeekanaal NV Programma 64.1 Binnenvaart BA 31.02	9.359	1.397

ONTVANGSTEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
46.1.02	Dotaties Vlaamse gemeenschap voor niet-duurzaam onderhoud	5.910	7.000
46.1.05	Terugvorderbaar voorschot aan EVA Waterwegen en Zeekanaal NV ter compensatie van de gederfde ontvangsten uit watervangen afkomstig van de Haven van Brussel prog 64.1 BA 81.11	862	862
46.1.06	Dotatie aan EVA Waterwegen en Zeekanaal NV voor de uitvoering van gewone onderhoudswerken op de door haar beheerde waterwegen en aanhorigheden, allerhande kosten betreffende onderhoud, met inbegrip van uitrusting Prog. 64.1 BA 31.08	5.433	0
46.1.07	Tussenkomsten Vlaamse Overheid in EU-projecten	0	0
46.1.08	Ontvangen investeringsstoelagen door te storten aan derden	71	71
46.1.11	Vergoedingen voor het goed financieel beheer CFO (CFO intresten)	50	120
46.1.12	Ontvangen subsidies voor werkingskosten met het oog op het bevorderen van het intermodaal vervoer via binnenvaart	3.637	3.637
49.42.01	Effectief teruggevorderde BTW van de federale Staat	0	235
5	KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	0	0
57.1.10	Investeringsbijdragen van bedrijven	0	0
6	KAPITAALSOVERDRACHTEN BINNEN EENZELFDE INSTITUTIONELE GROEP	34.150	36.150
66.11.20	Investeringsdotaties Vlaamse gemeenschap VIF 364F5112	34.150	36.150
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN LIQUIDATIE VAN DEELNEMINGEN	8	8
86.1.01	Ontvangen borgstelling in contanten van bedrijven	1	1
87.2	Kredietaflossing door gezinnen	7	7
9	OVERHEIDSSCHULD	449	449
98.10	Inbrengmeerwaarde uit vroegere vennootschap NV Zeekanaal HIB 'art 89 KB 17.07.91 op de rijkscomptabiliteit	449	449
TOTAAL ONTVANGSTEN		77.113	83.967

UITGAVEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
0.	UITGAVEN DIE NIET OF NIET ONMIDDELIJK OVER DE HOOFDGROEPEN 1 T/M 9 WORDEN VERDEELD	0	4.639
03.2.1	Overgedragen tekort vorige boekjaren	0	4.639
1.	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)	39.049	39.817
10.10	Oprichtingskosten	0	0
11.11.10	Bezoldiging volgens salarisschaal	7.472	7.634
11.12.10	Overige bezoldigingselementen (premies, vakantiegelden, eindejaarspremies, ...)	2.231	2.319
11.2.10	Sociale verzekeringspremies R.S.Z. werkgeversbijdrage	1.117	1.194
11.2.20	Pensioenen - werkgeversbijdragen	1.412	1.412
11.2.30	Verzekeringen personeel wettelijke verzekering + hospitalisatieverzekering personeel	108	112
11.31.10	Directe toelagen (zonder vakantiegeld)	266	267
11.4.10	Maaltijdcheques	346	360
11.4.20	Diverse kleine tegemoetkomingen	3	3
12.11.01	Medische keuringen van het personeel	20	20
12.11.02	Vorming personeel bij niet overheid	243	243
12.11.03	Abonnementen op kranten, tijdschriften, periodieke publicaties vakliteratuur-lidmaatschapsbijdragen verenigingen	48	48
12.11.04	Kanaalloods-, sleep- en meederskosten	1.470	1.470
12.11.05	Publicitaire diensten	1	1

UITGAVEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
12.11.06	Reis- en verblijfskosten personeel-bestuurders en commissarissen	269	280
12.11.07	Allerhande kantoorbenodigdheden	91	101
12.11.08	Diverse kleine materialen	170	183
12.11.09	Niet duurzame kleine informatica/onderhoud software en herstelling hardware	151	151
12.11.10	Niet duurzame telematica onderhoud telematica en herstelling van telematica	2	2
12.11.11	Diverse onderhouds-, herstel- (niet-waterbouwkundige gebouwen) en overige diensten m.u.v. informaticadiensten	160	160
12.11.12	Erelonen en honoraria van diverse vrije beroepen	100	120
12.11.13	Reinigingskosten gebouwen	9	9
12.11.14	Telefoon/fax/GSM/portkosten	162	163
12.11.16	Representatiekosten	83	93
12.11.17	Verzekeringspremies	148	448
12.11.18	Diverse vervoerkosten	1	1
12.11.20	Energiebehoeften gebouwen incl. waterbouwkundige gebouwen (water/gas/electriciteitskosten)	414	437
12.11.21	Energiebehoeften rollend materieel (stookolie/benzine)	46	46
12.11.22	Diversen	3	6
12.11.23	Promotieactiviteiten en soortgelijke	131	131
12.11.24	Speciale promotieactiviteit	46	46
12.11.25	Huur van terreinen binnen het patrimonium Waterwegen en Zeekanaal NV betaald aan sector niet-overheid	152	245
12.11.26	Huur terreinen buiten patrimonium Waterwegen en Zeekanaal NV betaald aan sector niet - overheid	1	1
12.11.27	Huur van materieel, meubilair, rollend materieel, varend materieel bij sector niet-overheid ten behoeve van niet-waterbouwkundig onderhoud	66	66
12.11.28	Vergoedingen interim-personeel en ter beschikking gesteld personeel door derden	52	52
12.12.01	Huur van gebouwen binnen patrimonium bij niet- overheid	424	424
12.21.02	Vorming van personeel vergoed aan de openbare sector	74	74
12.21.03	Abonnementen op kranten, tijdschriften,periodieke publicaties, vakliteratuur- en lidmaatschapsbijdragen verenigingen vergoed aan de openbare sector	1	1
12.21.05	Diverse publicitaire diensten vergoed aan de openbare sector	15	15
12.21.07	Allerlei kantoorbehoeften vergoed aan de overheid	3	6
12.22.01	Huur gebouwen binnen patrimonium vergoed aan de Overheid	1	1
12.22.25	Huur terreinen binnen patrimonium vergoed aan de overheid	58	58
12.22.26	Huur terreinen buiten patrimonium vergoed aan de overheid	70	70
12.3.01	Diverse studie- en consultancyopdrachten vergoed aan niet-overheid	1.055	1.055
12.3.04	Studies en kosten rond bodemonderzoeken en proef en analysekosten	444	444
12.3.07	Studiekosten GIS implementatie	0	0
12.3.08	Diensten m.b.t. selectie en aanwerving m.i.v. advertenties personeel	25	40
12.5.01	Diverse belastingen	18	18
12.5.02	Onroerende voorheffing	11	11
12.5.03	Zegel- en registratiekosten	3	5
12.5.04	Milieutaksen en -heffingen	4	4
12.5.20	Te betalen BTW op aankoopfacturen	9.436	9.354
14.1.08	Diverse kleine materialen voor onderhoud van waterbouwkundige werken	243	243
14.1.09	Diverse kleine informatica en telematica voor onderhoud kunstwerken waterwegen	15	15
14.1.11	Onderhouds- en herstellingsdiensten van waterbouwkundige werken, wegen, grondwerken en terreinen	8.839	8.839

UITGAVEN			
ESR	Omschrijving	Initieel	Aangepast
14.1.27	Huur van materieel, rollend materieel, varend materieel bij sector niet-overheid voor onderhoud en herstel van waterbouwkundige werken, wegen en grondwerken	60	60
14.1.29	Duiktussenkomsten en soortgelijke in waterwegen	80	80
14.1.30	Baggerwerken en recyclage baggerspecie	1.176	1.176
2.	UITGAVEN VAN RENTE, PACT EN ANDERE RESULTATEN VAN VERMOGEN EN ONDERNEMINGSACTIVITEIT	46	303
21.4.03	Renteaflossingen uit leningen	45	45
21.4.05	Verwijlntresten op commerciële schulden	1	258
3.	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	3.652	3.652
30.30.01	Subsidies voor werkingskosten met het oog op het bevorderen van het intermodaal vervoer via binnenvaart	3.637	3.637
32.02	Schadevergoedingen (vrijstellingen verzekering) aan bedrijven	8	8
34.40.01	Schenken en giften en uitgekeerde schadevergoedingen aan gezinnen (niet verdeeld)	7	7
4	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN DE SECTOR OVERHEID	273	2.983
45.40	Effectief aan de federale overheid over te dragen BTW	273	2.983
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	71	71
51.12.00	Investeringsbijdragen aan privé bedrijven	71	71
7.	INVESTERINGEN	33.933	32.381
71.12.01	Aankoop van grond in het binnenland bij andere sectoren dan de Overheid	1800	1.800
71.32.01	Aankoop bestaande gebouwen bij niet overheid	0	0
72.1.01	Nieuwbouw gebouwen aanbesteed bij andere sectoren dan de overheid	25	25
73.21.01	Aanleg van waterbouwkundige werken aanbesteed bij andere sectoren dan de overheid	30.020	28.394
73.41.01	Overige werken aanbesteed bij andere sectoren dan de overheid (uitvoering sanering)	1.500	1.500
74.1.01	Aankoop vervoermaterieel	45	45
74.22.03	Verwerving van machines	12	12
74.22.04	Verwerving van installaties, gereedschappen en uitrusting voor exploitatie	100	100
74.22.05	Verwerving van kantoormaterieel en aanverwante	25	43
74.22.06	Verwerving van informaticahardware (geen telematica)	119	139
74.22.07	Verwerving van telematica (GSM, faxtoestellen, randapparatuur communicatie)	15	15
74.4.01	Verwerving van software (licenties en significante aanpassingen van software)	272	308
8.	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN	20	20
81.11.01	Betaalde borgtochten aan overheidsbedrijven	1	1
81.12.01	Betaalde borgtochten aan privé instellingen/ terugbetaalde borgtochten aan privé ondernemingen	5	5
83.01	Uitkering van leningen aan personeel (sociale dienst)	14	14
9	OVERHEIDSSCHULD	69	101
91.1.01	Aflossing schuld in nationale valuta	59	59
93.01	Dotaties aan reservefondsen (intresten CFO)	10	42
TOTAAL UITGAVEN		77.113	83.967

De begroting wordt ingediend in evenwicht. Het totaal van de inkomsten en uitgaven klokt af op 83.967 d EUR.

Ontvangsten

Klasse 1 Lopende ontvangsten voor goederen en diensten

De lopende ontvangsten nemen toe met 14 226 d EUR ten gevolge van de inschrijving van de ontvangsten voor scheepvaartrechten (479 d EUR), cijnsrechten en retributies (1 303 d EUR) en inkomsten uit watervangen (12 444 d EUR) verworven bij de afdelingen Bovenschelde en Zeeschelde van AWZ.

Klasse 3 Inkomensoverdrachten van andere sectoren

De BTW op verkoopfacturen stijgt van 9 709 d EUR naar 12 337 d EUR, ten gevolge van de stijging van de inkomsten

Klasse 4 Inkomensoverdrachten van sector overheid

De werkingsdotaties (46.1.01) en dotaties voor onderhoudswerken (46.1.06) werden naar omlaag bijgesteld met het bedrag van de inkomsten verbonden aan de afdelingen Bovenschelde en Zeeschelde van AWZ (14 226 d EUR).

Tegelijkertijd werd ook de dotatie verhoogd om de enerzijds kosten van de uitbreiding van het territorium van W&Z NV (358 d EUR) en anderzijds de kosten als gevolg van de uitbreiding van de bedieningsuren op de sluizen te Kerkhove, Oudenaarde, Asper en Sint-Baafs-Vijve (526 d EUR) te dekken.

De kredieten voor niet duurzaam onderhoud (46.1.02) werden opgetrokken tot 7 000 d EUR.

De vergoeding van financieel beheer (CFO) voor 2004 werd nog niet ontvangen in 2004 en dus ingeschreven op de post 46.1.11 (70 d EUR) in 2005.

Er wordt een terug te vorderen BTW-saldo geregistreerd voor 2004 van 235 d EUR. Verwacht wordt dit in de loop van de eerste maanden van 2005 te ontvangen.

Klasse 6 Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep

De stijging betreft hier de investeringsdotaties voor de kosten van de calamiteiten van de Verbrande brug te Grimbergen en de oever te Vilvoorde.

Uitgaven

Klasse 1 Lopende uitgaven voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen)

- 11 Lonen en sociale lasten

De lonen en sociale lasten kennen een verhoging van 346 d EUR als gevolg van de uitbreiding van de diensturen van de sluizen te Kerkhove, Oudenaarde, Asper en Sint-Baafs-Vijve (399 d EUR) en de door de Regering besliste besparing (53 d EUR).

- 12 Aankoop niet duurzame goederen en diensten

De klasse 12 kent een stijging met 421 d EUR voornamelijk als gevolg van de uitbreiding van het territorium van W&Z NV inzonderheid verzekeringspremies, de uitbreiding van de bedieningsuren op sommige sluizen bij Afdeling Bovenschelde en de huur van terreinen voor watergebonden activiteiten.

De BTW op verkoopfacturen daalt met 82 d EUR.

Klasse 2 Uitgaven van rente, pacht en ander resultaten van vermogen en ondernemingsactiviteit

De verwijlntresten werden opgetrokken met 257 d EUR voor het gekende uitstaande bedrag aan verschuldigde verwijlntresten.

Klasse 4 Inkomstenoverdrachten aan de sector overheid

De verschuldigde BTW stijgt van 273 d EUR naar 2 983 d EUR ten gevolge van de stijging aan inkomstenzijde door de uitbreiding van het territorium.

Klasse 7 Investerings

- 73 Aanleg van waterbouwkundige werken aanbesteed bij andere sectoren dan de overheid

De daling met 1.626 d EUR op artikel 73.21.01 is het gevolg van 2 bewegingen. Enerzijds worden de nog te ontvangen dotaties op oudere vastleggingen (zogenaamde encours), in tegenstelling tot de vorige jaren, niet meer opgenomen in de begroting. Anderzijds wordt er 2 000 d EUR extra opgenomen als kosten van calamiteiten (herstel schade aan Verbrande brug te Grimbergen en oever te Vilvoorde).

- 74 Verwerving van investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken

De posten verwerving van kantoormateriaal, informaticahardware en software stijgen ten gevolge van de uitbreiding van de bedieningsuren op sommige sluizen bij de Afdeling Bovenschelde en de uitbreiding van het territorium van W&Z NV.

Klasse 9 Overheidsschuld

De verworven CFO-intresten van 2003 werden ingeschreven bij de reservefondsrekening vermits deze pas in 2005 effectief ontvangen werden.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING (2004)

Klasse	Omschrijving klasse	Initieel 2004	Herzien 2004 – 2 ^e BC	Uitvoering 2004	Afwijking absoluut	Afwijking procentueel
0	Niet verdeelde ontvangsten	112	0	4.639	+4.639	+100 %
1	Lopende ontvangsten	4.609	4.889	4.963	+74	+2 %
2	Rentes en bijdragen	2.605	2.630	1.948	-682	--26 %
3	Inkomensoverdrachten van andere sectoren	9.651	7.624	7.370	-254	-3 %
4	Inkomensoverdrachten binnen de sector Overheid	22.228	24.143	23.620	-523	-2 %
5	Kapitaaloverdrachten aan andere sectoren	0	0	0	0	0 %
6	Kapitaaloverdrachten binnen de sector Overheid	33.914	22.650	15.199	-7.451	-33 %
7	Desinvesteringen	0	0	0	0	0 %
8	Kredietaflossingen	12	9	11	+2	+22 %
9	Overheidsschuld	620	832	872	+40	+5 %
	TOTAAL ONTVANGSTEN	73.751	62.777	58.622	-4.155	-7 %
Klasse	Omschrijving klasse	Initieel 2004	Herzien 2004	Uitvoering 2004	Afwijking absoluut	Afwijking procentueel
0	Niet verdeelde uitgaven	0	2.103	2.103	0	-100 %
1	Lopende uitgaven voor goederen en diensten	38.114	42.040	37.420	-4.620	-11 %
2	Rentes en huurgelden van gronden	48	1	30	+29	+2900 %
3	Inkomstenoverdrachten aan andere sectoren	15	16	14	-2	-13 %
4	Inkomstenoverdrachten binnen de sector Overheid	262	232	232	0	0 %
5	Kapitaaloverdrachten aan andere sectoren	311	60	61	+1	+2 %
6	Kapitaaloverdrachten binnen de sector Overheid	0	0	0	0	0 %
7	Investerings	34.926	18.270	18.721	+451	+2 %
8	Kredietverleningen en deelnemingen	18	23	22	-1	-4 %
9	Overheidsschuld	57	32	19	-13	-41 %
	TOTAAL UITGAVEN	73.751	62.777	58.622	-4.155	-7%

PROGRAMMA 64.1 NV DE SCHEEPVAART

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR code	COFO G	Omschrijving	Initieel	Aangepast
1		Lopende ontvangsten voor goederen en diensten	9.025	8.294
16.00.30		Scheepvaartrechten	970	970
16.00.40		Aanverwante vaartrechten	80	80
16.11.10		Opbrengsten van verkopen	140	140
16.11.20		Terugbetaling van exploitatiekosten	8	8
16.11.30		Terugbetaling van administratiekosten	12	12
16.11.40		Invordering herstellingskosten en werken voor derden	170	170
16.11.50		Uitzonderlijke ontvangsten en winsten	20	20
16.11.60		Retributies voor watervangen	4.792	4.061
16.12.10		Diverse verkopen aan gezinnen	328	328
16.21.10		Buitengewone onderhoudswerken in eigen regie	2.505	2.505
2		Rente, pacht en andere resultaten van vermogen	897	927
26.10.10		Intresten	20	20
28.01.10		Huishuren en verhuring materieel	80	80
28.10		Concessies	775	805
28.30.10		Verhuur van gronden	22	22
3		Inkomensoverdrachten van andere sectoren	9.732	9.817
36.02.10		Retributies voor bezetting van publiek domein	1.480	1.565
36.04.10		Participatie voor ontbrekende scheepvaartrechten	72	72
36.20.20		Roerende voorheffing	4	4
36.30.0		B.T.W.	8.000	8.000
36.80.10		Onroerende voorheffing	70	70
38.30.10		Terugbetaling van wedden door verzekeringen	106	106
4		Inkomensoverdrachten van de overheid	20.910	21.475
46.10.10		Dotatie van de Vlaamse Gemeenschap (PR 64.1 – b.a. 31.04 + 31.05)	19.368	20.063
46.10.20		Dotatie van de Vlaamse Gemeenschap uit CFO	120	120
47.40.10		Toelage voor gesco's	130	130
48.51.10		Terugbetaling van weddekosten	92	92
49.42.10		Ontvangen BTW	1.200	1.070
5		Kapitaaloverdrachten van andere sectoren	2.500	2.500
57.20.10		Patrimoniuminvesteringen – Kaaimuren	500	500
59.11.10		Interreg tussenkomsten	2.000	2.000
6		Kapitaaloverdrachten binnen de overheid	29.200	32.350

ESR code	COFO G	Omschrijving	Initieel	Aangepast
66.31.00		Investeringsbijdragen uit het VIF-Moderniseringswerken	8.200	10.000
66.31.01		Investeringsbijdragen uit het VIF- Buitengewoon onderhoud	8.500	9.850
66.31.10		Investeringsbijdragen uit het VIF – Patrimoniuminvesteringen	1.000	1.000
66.31.20		Kaaimuren	4.000	4.000
66.41.00		Investeringsbijdragen uit FFEU/AWZ – Moderniseringswerken	3.900	3.900
66.41.10		Investeringsbijdragen uit FFEU/Water – Moderniseringswerken	3.600	3.600
7		Investeringen en desinvesteringen	1.700	1.700
76.12.00		Verkoop van gronden	1.700	1.700
TOTAAL ONTVANGSTEN			73.964	77.063

(in duizend euro)

UITGAVEN				
ESR code	COFOG code	Omschrijving	Initieel	Aangepast
0		Niet-verdeelde uitgaven	-	2.915
03.21.00	04520	Overgedragen begrotingssaldo	-	2.915
1		Lopende uitgaven voor goederen en diensten	38.152	38.486
11.11.10	04520	Bezoldigingen volgens salarisschaal	13.554	13.588
11.12.10	04520	Dubbel verlofgeld en sociale programmatie	1.800	1.795
11.12.20	04520	Vergoedingen, toelagen, zitpenningen	1.998	1.990
11.12.30	04520	Haard- en standplaatstoelage	237	238
11.21.10	04520	RSZ en verzekering arbeidsongevallen	1.675	1.670
11.30.10	04520	Sociale dienst	60	60
11.31.10	04520	Kinderbijslagen	753	758
11.33.10	04520	Pensioenen overheidspersoneel	4.700	4.139
11.40.10	04520	Sociaal abonnement	10	10
12.11.00	04520	Diverse werkingskosten, niet-verdeeld	91	91
12.11.10	04520	Administratieve prestaties door derden	88	88
12.11.20	04520	Exploitatie-prestaties door derden	123	123
12.11.30	04520	Werkingskosten administratie	125	125
12.11.40	04520	Administratiekosten	290	290
12.11.50	04520	Kosten public relations en promotie	134	134
12.11.60	04520	Terugbetalingen werkingskosten	171	171
12.11.70	04520	Geding en gerechtskosten	35	35
12.11.80	04520	Exploitatiekosten	1.663	1.705
12.11.90	04520	Aankoop materialen onderhoud	2.015	2.045
12.30.10	04520	Aannemingen van werken en diensten	404	1.205

ESR code	COFOG code	Omschrijving	Initieel	Aangepast
12.30.20	04520	Financiële kosten	10	10
12.50.00	04520	BTW	8.000	8.000
12.51.10	04520	Onroerende voorheffing	160	160
12.51.11	04520	Andere taken	56	56
4		Inkomensoverdrachten aan de overheid	1.200	1.200
45.41.00	04520	BTW	1.200	1.200
6		Kapitaaloverdrachten binnen de overheid	1.700	1.700
61.32.00	00000	Verkoop van gronden	1.700	1.700
7		Investerings- en desinvesteringen	32.912	32.762
72.10.10	04520	Gebouwen	169	169
73.21.00	04520	Waterbouwkundige werken – Moderniseringswerken	15.700	15.700
73.21.01	04520	Waterbouwkundige werken – Buitengewoon onderhoud	8.500	8.350
73.21.02	04520	Waterbouwkundige werken – Interregprojecten	2.000	2.000
73.21.10	04520	Waterbouwkundige werken – Betoelaagde kaaimuren	4.500	4.500
73.40.00	04520	Patrimoniuminvesteringen	1.000	1.000
74.10.10	04520	Vervoermaterieel	271	271
74.22.10	04520	Aankoop diverse investeringsgoederen	607	607
74.40.10	04520	Aankoop van software	165	165
TOTAAL UITGAVEN			73.964	77.063

Aan nv De Scheepvaart werd een aanvullende dotatie van 695.000 EURO toegewezen, als resultaat van diverse kredietverhogingen en verminderingen, die allen volgen uit vroeger genomen beslissingen van het Vlaamse parlement en de Vlaamse regering.

Sinds de beslissing van de Vlaamse regering van 1999 tot decimering van de scheepvaartrechten, wordt aan De Scheepvaart jaarlijks een compensatie voor de gederfde rechten toegekend. In de oorspronkelijke begroting 2004 was hiertoe al een provisioneel bedrag van 7.080.180 euro ingeschreven. Op basis van de effectieve trafiekcijfers 2004 van de vennootschap, resulteerde de tariefverlaging van de scheepvaartrechten in een minderontvangst voor de Dienst van 6.976.180 euro. Op basis van de afgesloten beheersovereenkomst wordt thans een afrekening gemaakt van de gederfde inkomsten en wordt het negatieve saldo ad 104.000 euro in mindering gebracht van de dotatie 2005. Ter compensatie van deze inkomstendaling moet de aanleg van pensioenprovisies (art. 11.3) tijdelijk dalen met 54.000 euro. Voor het overige kon dit bedrag gecompenseerd worden door een éénmalige stijging van de ontvangsten uit concessies (art. 28.10.10 : + 50.000 euro).

Bij beslissing van de Vlaamse regering werd in het kader van de toepassing van de wervingsstop in de Vlaamse overheid, aan De Scheepvaart een besparing opgelegd van 175.280 euro. Deze dotatievermindering werd doorgevoerd via een evenwaardige inkrimping van de personeelskredieten (art. 11.11 en 11.12).

Ingevolge het Decreet van 2 april 2004 tot omzetting van de Dienst voor de Scheepvaart in het publiekrechtelijk vormgegeven extern verzelfstandigd agentschap De Scheepvaart, het territorium-besluit van 4 juni 2004 en het rechtsopvolgingsbesluit van 19 november 2004, werd het beheer van het patrimonium van de Afdeling Maas en Albertkanaal (AWZ) overgedragen aan nv De Scheepvaart en komen de ontvangsten uit dit patrimonium (retributies : 85.000 euro – art. 36.02 en watervangen : 11.000 euro – art

16.11) toe aan de vennootschap. Deze supplementaire ontvangsten worden in mindering gebracht van de dotatie (- 96.000 euro).

In de CAO 2001-2002 werd, met ingang van 1 december 2004 een verhoging met 1 % van de salarissen van de ambtenaren van niveau B en A voorzien. Voor nv De Scheepvaart belooft de budgettaire last hiervan op jaarbasis 23.000 euro. Deze supplementaire uitgave werd in de begroting van de instelling voorzien op artikel 11.1. (+ 21.000 euro) en 11.2 (+ 2.000 euro) en wordt op basis van de afgesloten beheersovereenkomst volledig gecompenseerd door een dotatieverhoging.

Op 1 april 2004 werden de bedieningsuren van de sluizencomplexen op het Albertkanaal met acht uur per week uitgebreid, waardoor thans continubediening verzekerd wordt van zondagavond 22 uur tot zaterdagavond 22 uur. Deze uitbreiding van de bedieningsuren was noodzakelijk omwille van toenemende capaciteitsproblemen aan de sluizen en kadert tegelijk in het project “Minder Hinder” naar aanleiding van de werken aan de Antwerpse ring. In 2004 heeft De Scheepvaart de meerkosten, die hieraan verbonden waren (178.670 euro) met eigen middelen gefinancierd.

Na een tussentijdse evaluatie van de bedieningsuitbreiding is gebleken dat deze voor de toekomst best behouden blijft. Voor de meerkosten in 2005 (op jaarbasis 246.000 euro, voornamelijk personeelslasten en exploitatiekosten) wordt aan De Scheepvaart een gelijkwaardige dotatieverhoging toegekend.

Tenslotte moet, ingevolge de milieuwetgeving, De Scheepvaart steeds vaker instaan voor saneringen van vervuilde watergebonden industrieterreinen, waarvan de kosten dikwijls niet kunnen verhaald worden op de vorige gebruikers (bij falen) of ambtshalve moeten gedragen worden om een snelle hervestiging mogelijk te maken.

Op basis van 6 voorliggende saneringsprojecten wordt aan de vennootschap voor 2005 een aanvullende toelage van 801.000 euro toegekend.

Door voormelde begrotingsaanpassingen in plus en in min, neemt de dotatiebehoefte van De Scheepvaart voor 2004 toe met 695.000 euro (art. 46.10)

Overigens voerde de vennootschap op haar begroting nog enkele aanpassingen door, waarvoor geen aanvullende dotatie werd toegekend en die met eigen middelen zullen gefinancierd worden. Zij moeten de ramingen beter laten aansluiten op de werkelijke behoeften. Hierbij moet voornamelijk gewezen worden op de verwachte uitzonderlijke daling van de ontvangsten uit watervangen (art. 16.11 – 742.000 euro) die De Scheepvaart in 2005 tracht op te vangen door een beperkte herschikking van de ramingen voor andere bedrijfsontvangsten en een daling van de uitgavenkredieten voor pensioen-provisies (art. 11.33 – 561.000 euro).

Verder werden ook de betalingskredieten en de terugbetalingen uit het VIF voor de moderniseringswerken (waarvoor De Scheepvaart optreedt als bouwheer), aan de werkelijke evolutie aangepast. Deze aanpassingen hebben evenwel geen impact op de werkingsdotatie.

Tenslotte werd onder artikel 03.21 het overgedragen begrotingssaldo (tekort) aangepast aan de werkelijke situatie per 31 december 2004. Het overgedragen negatieve begrotingssaldo ad 2.915.000 euro is voornamelijk een gevolg van de prefinanciering door De Scheepvaart en het achterblijven van de terugbetalingen uit het VIF.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING (2004)**1. Uitvoering van de begroting 2004 (x 1.000 EUR)**

ESR – classi- ficatie	Aanduiding van de artikels UITGAVEN	Herzien budget	Uitvoering	Verschillen + / -
03.2	Verrekening met andere dienstjaren	3.747	3.747	-
11.1	Eigenlijk loon (+ vakantiegeld)	17.324	17.214	110
11.2	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	1.819	1.814	5
11.3	Overige sociale lasten van de werkgever	5.130	5.117	13
11.4	Loon in natura	13	11	2
12.1	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	5.211	5.074	137
12.3	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	162	157	5
12.5	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	9.210	9.209	1
45.4	Inkomensoverdrachten aan de federale overheid	1.200	1.018	182
61.3	Verkoop van gronden	1.200	849	351
72.1	Uitgevoerd bij andere sectoren dan de overheid	170	167	3
73.2	Waterbouwkundige werken	40.150	37.036	3.114
73.4	Overige werken	1.000	-	1.000
74.1	Aankoop van vervoermaterieel	246	246	-
74.2	Verwerving van overig materieel	416	416	-
74.4	Verwerving van patenten, octrooien en andere onlichamelijke zaken	100	91	9
	TOTAAL UITGAVEN	87.098	82.165	4.933

ESR – classifi- catie	Aanduiding van de artikels ONTVANGSTEN	Herzien budget	Uitvoering	Verschillen + / -
08.2	Verrekening met andere dienstjaren	-	2.915	-2.915
16.0	Niet verdeeld	1.010	1.014	-4
16.1	Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten aan andere sectoren dan de overheid	5.342	5.420	- 78
16.2	Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten binnen de sector overheid	2.455	2.437	18
26.1	Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	5	1	4
28.0	Niet verdeeld	82	83	-1
28.1	Concessies	810	865	-55
28.3	Verhuur van gronden	22	20	2
36.0	Niet verdeeld	1.662	1.557	125
36.2	Accijnzen en andere verbruiksbelastingen	4	3	1
36.3	Belastingen op de toegevoegde waarde	9.000	9.594	-594
36.8	Belasting op onroerende goederen	90	92	-2
38.3	Van verzekeringsmaatschappijen	120	124	-4
46.1	Van overige instellingen met landelijke reikwijdte	19.041	19.041	-
47.4	Werkloosheid	35	30	5
48.5	Van overige regionale en lokale overheden	70	53	17

57.2	Overige kapitaaloverdrachten van bedrijven	550	388	162
59.1	Investeringsbijdragen	600	588	12
59.2	Kapitaaloverdrachten van E.G.-instellingen	-	-	-
66.3	Van de instutionele overheid	31.840	23.820	8.020
66.4	Kapitaaloverdrachten uit het FFEU	12.100	13.020	-920
76.1	Verkoop van grond	1.200	536	664
	TOTAAL ONTVANGSTEN	87.098	82.165	4.933

2. Toelichting

Voorgaande tabel vergelijkt de begrotingsuitvoering in 2004 met het herzien budget. Vermits de laatste begrotingsaanpassing dateert van het einde van het jaar (tweede bijblad – document 18 november 2004) zijn de afwijkingen doorgaans minimaal.

Ontvangsten

- Art. 28.1: door het afsluiten van nieuwe concessie-overeenkomsten heeft De Scheepvaart haar ontvangsten uit verhuringen systematisch kunnen verhogen.
- Art. 36.0: de ontvangen retributies voor bezetting van publiek domein zijn gedaald met 125.000 euro als gevolg van de afschaffing van de retributieplicht voor distributieleidingen in het retributiebesluit.
- Art. 36.3: door de BTW-administratie werden op het einde van het jaar nog supplementaire achterstallen teruggestort aan de vennootschap, zodat de begrotingsrealisaties de voorzieningen overtreffen met 594.000 euro. Dit artikel moet echter samen gezien worden met art. 49.4, waar op de lopende rekening BTW een minderontvangst van 477.000 euro werd gerealiseerd.
- Art. 57.2: de bijdragen van de bedrijven in de aanlegkosten van kaaimuren (PPS-projecten) hangen af van de vordering van de werken. De raming die in het bijblad werd ingeschreven, bleek 162.000 euro te hoog.
- Art. 66.3: voor dit artikel (terugbetaling uit het VIF voor moderniseringswerken, buitengewone onderhoudswerken en kaaimuurprojecten) werden er vertragingen vastgesteld in de uitvoering maar ook in de administratieve afhandeling bij het departement LIN. Hierdoor konden we het vooropgestelde bedrag niet realiseren.
- Art. 66.4: voor de moderniseringswerken aan het Albertkanaal, die op FFEU-kredieten werden aangeschreven, werd anderzijds een meerontvangst van 920.000 euro geboekt.
- Art. 76.1: aangezien zich in 2004 minder projecten aandienen voor de verkoop van niet-watergebonden terreinen, bleven de ontvangsten 664.000 euro onder de verwachtingen.

Uitgaven

- Art. 11.1: voor de salarissen werd een minderuitgave van 110.000 euro gerealiseerd. De in het bijblad
aangepaste raming bleek te hoog.
- Art. 12.1: bij de werkingskosten werd een overschot van 137.000 geboekt omdat een aantal bestellingen van onderhoudsmateriaal niet meer tijdig kon geplaatst worden in 2004.
- Art. 61.3: voor de heraankoop, ruiling en uitrusting van watergebonden industrieterreinen deden zich in 2004 minder opportuniteiten voor dan voorzien. Hierdoor bleven de uitgaven 351.000 euro onder de ramingen..
- Art. 73.2: in het tweede bijblad op de begroting werden de voorzieningen voor waterbouwkundige werken verhoogd om rekening te houden met effectieve uitvoering van het investeringsprogramma 2004. Uiteindelijk bleken de aangepaste ramingen 3.114.000 euro te optimistisch.
- Art. 73.4: voor de patrimoniuminvesteringen, die op dit begrotingsartikel worden aangeschreven, werden in 2004 geen projecten gerealiseerd.

Begrotingssaldo

Op verzoek van het Rekenhof werden ook de overgedragen begrotingssaldi van de afgelopen jaren in rekening gebracht. Hierbij werd teruggedaan tot de toestand van einde 1997, datum waarop het Besluit van de Vlaamse regering, houdende een geïntegreerde bedrijfseconomische boekhouding en budgettaire rapportering voor de VOI's in voege trad.

Voor de periode 1997 – 2003 bedroeg het gecumuleerd begrotingssaldo (art. 03.2) 3.746.647,78 euro.

In het begrotingsjaar 2004 werd een positief begrotingssaldo gerealiseerd ad 831.744,67 euro, dat als volgt is samengesteld:

- begrotingssaldo exploitatie	+	233.259,74 euro
- saldo BTW-verrichtingen	+	130.484,96 euro
- kapitaalsverrichtingen	+	467.999,97 euro

Rekening houdend met het uit vorig jaar overgedragen gecumuleerd begrotingssaldo, bedraagt het naar 2005 over te dragen saldo 2.914.903,11 euro (art. 08.2).

PROGRAMMA 64.20 HAVENS

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	669	188.410	170.502			
Actueel krediet *	669	188.410	170.502			
Vermeerdering **	50	4.740	4.234			
Vermindering **						
Aangepast krediet	719	193.150	174.736			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*** bij wijze van voorbeeld

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Basisallocatie 12.01 : Specifieke werkingskosten, andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties m.b.t. de domeinen havens, maritieme toegangswegen en integraal waterbeleid en kosten verbonden aan de uitvoering van samenwerkingsakkoorden met buitenlandse staten en organisaties

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	45	50	95

De libel  van deze basisallocatie werd aangepast om toe te laten om bij de splitsing van middelen t.g.v. de overdracht van het personeel van AWZ en WenZ en het opdoeken van programma 64.10 Binnenvaart voor AWZ een artikel voor specifieke werkingskosten te behouden.

Aldus worden een gedeelte van de kosten die op basisallocatie 12.01 van programma 64.10 aangerekend werden, nu op deze basisallocatie ge mputeerd m.n. voor zover zij betrekking hebben op de domeinen havens en maritieme toegangswegen of integraal waterbeleid of personeel werkzaam bij AWZ. Daartoe werd 50.000 Euro overgeheveld in afwachting van een definitieve verdeling.

Basisallocatie 3123: Subsidie aan de havenbedrijven ten behoeve van de havenkapiteindiensten die expliciet kunnen worden toegewezen aan de verkeersafwikkeling, de veiligheid en de vrijwaring van het milieu, in toepassing van art. 32, 33 en 34 van het havendecreet van 2 maart 1999

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	11.768	4.740	16.508
GOK	11.768	-1.871	9.897

Het bedrag van 11.768 dEUR aan vastleggingskredieten dat ingeschreven stond op de begroting 2005 is gebaseerd op het initieel krediet dat ingeschreven was op de begroting 2004 van het VIF. Dit initieel krediet was gebaseerd op de niet-ge ndexeerde bedragen van de overeenkomsten voor de periode 2001-2003. Voor de periode 2004-2006 werden nieuwe overeenkomsten opgemaakt, waarbij het subsidiebedrag hoger lag, mede door de opname van de bediening van de sluizen in de overeenkomsten, die voordien was opgenomen in de overeenkomsten voor het beheer van de sluizen.

Het totale subsidiebedrag voor 2005, op basis van de goedgekeurde overeenkomsten (inclusief indexatie), bedraagt 16.508 dEUR.

De stijging werd gecompenseerd door een vermindering van artikel 364F3127 van het Vlaams infrastructuurfonds ten bedrage van 3.077 dEUR (de bediening van de sluizen die nu opgenomen worden bij de havenkapiteindiensten) en een vermindering van artikel 364F6321 van het Vlaams Infrastructuurfonds ten bedrage van 1.663 dEUR.

De ordonnanceringskredieten konden worden verminderd met 1.871 dEUR, vermits er in 2005 slechts 3 voorschotten ten bedrage van 20% moeten uitbetaald worden.

Basisallocatie 54.01: Terugbetaling aan Nederland van de door deze staat gedane investeringsuitgaven m.b.t. de Westerschelde en het zeekanaal Gent-Terneuzen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	32.697	0	32.697
GOK	26.183	5.500	31.683

Het GOK-krediet op dit artikel wordt verhoogd met 5.500 dEuro, zodat GOK bijna op dezelfde hoogte komt te staan als het GVK. De terugbetalingen aan Nederland gebeuren immers door middel van geldvoorschotten, waardoor tegelijkertijd GVK en GOK wordt opgenomen.

Basisallocatie 73.05: Investeringsuitgaven m.b.t. verdiepingswerken en het bergen van wrakken in de Westerschelde en haar maritieme toegang

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	34	0	34
GOK	34	605	639

Momenteel is de ruiming van wrakken op Belgisch grondgebied beëindigd. De encours op deze basisallocatie bedraagt nog 639 dEuro. Binnen de begroting 2005 was er een ordonnanceringskrediet van 34 dEuro voorzien. Het GOK werd met 605 dEuro verhoogd om alle lopende aannemingen definitief te honoreren. Het GOK werd gecompenseerd op artikel 31.23 van hetzelfde programma.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	1.309	854	498	
GVK	215.344	158.931		
GOK	172.403		153.438	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	927	652	493
GVK	230.461	185.732	
GOK	173.719		173.540
BVJ			
MACHT			
VRK			

De onderaanwending in GVK in 2004 is te wijten aan artikel 54.01, waar een begrotingsruiter ingeschreven staat en waar dus krediet wordt overgedragen om in de toekomst de door Nederland gedeclareerde sommen vlot te kunnen terugbetalen.

PROGRAMMA 64.30 ZEE- EN RIVIERWATERKERING EN -BEHEERSING

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	43	8.831	8.783			
Actueel krediet *	43	8.831	8.783			
Vermeerdering **						
Vermindering **						
Aangepast krediet	43	8.831	8.783			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*** bij wijze van voorbeeld

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Er deden zich geen wijzigingen voor op basisallocatieniveau.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	50	22	22	
GVK	8.639	8.525		
GOK	8.628		6.666	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	44	34	19
GVK	8.426	8.372	
GOK	9.454		9.273
BVJ			
MACHT			
VRK			

Er was voor 2004 geen onderaanwending van het krediet.

PROGRAMMA 64.40 ALGEMEEN INFRASTRUCTUUR- EN SCHEEPVAARTBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	1.724					
Actueel krediet *	1.714					
Vermeerdering **	318					15
Vermindering **						
Aangepast krediet	2.042					15

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*** bij wijze van voorbeeld

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Basisallocatie 12.01 : Werkingskosten (inbegrepen arbeidsprestaties van werklieden en technici uit de privé-sector en kosten voor aankoop en onderhoud van klein materiaal t.b.v. het hydrologisch onderzoek van de afdeling) specifiek aan de afdeling Waterboukundig Laboratorium en Hydrologisch Onderzoek, andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	1.461	318	1.779
BVJ		15	15

Voor de betaling van de factuur 04.437 van Instromet ter waarde van 12.210,9 EUR en de daarbij horende BTW ten bedrage van 2.564,29 EUR, werd een bijkrediet van 15.000 Euro verkregen.

Het NGK op deze basisallocatie werd verhoogd met 333.000 Euro (waarvan 15.000 bijkrediet in 2005) om een aantal nieuwe taken van het WLH (met bijhorende recent verworven installaties en applicaties) naar behoren te kunnen uitvoeren.

Daarnaast moeten de afdeling ook voorzien in een permanent functionerend hydrologisch meetnet op de Vlaamse bevaarbare waterlopen en het tijgebonden gebied van de Zeeschelde.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	1.924	1.877	639	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	1.698	1.698	677
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

Op de basisallocaties van programma 64.40 zijn enkel NGK's ingeschreven. Deze laten de mogelijkheid om de bestellingen van 2004 in 2005 te honoreren.

PROGRAMMA 64.50 ZEEWEZEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	33.047	8.781	8.758			
Actueel krediet *	33.047	8.781	8.758			
Vermeerdering **		1.400	1.847			
Vermindering **	1.400					
Aangepast krediet	31.647	10.181	10.605			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*** bij wijze van voorbeeld

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Basisallocatie 12.01 : Specifieke werkingskosten, andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties, voor de sector zeeuwen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	589	100	689

De specifieke werkingskosten dienden om diverse redenen te worden opgetrokken met 100.000 euro. Het helikoptercontract voor het vervoer van de onderhoudsfirma's naar de radartoren Oostdyckbank moet in 2005 opnieuw aanbesteed worden. Het nieuw contract start op 1 mei 2005, en zal voor het volledige eerste kalenderjaar moeten vastgelegd worden. Daarnaast participeert de afdeling Scheepvaartbegeleiding in diverse Europese projecten, waarvoor eveneens een kleine eigen inbreng vereist is. Dank zij deze kleine eigen inbreng kunnen Europese subsidies worden verkregen.

De extra benodigde 100.000 euro wordt gecompenseerd worden vanuit basisallocatie 12.40 van hetzelfde programma.

Basisallocatie 12.39: Terugbetaling aan de Nederlandse staat voor de door deze verrichte uitgaven op de Westerschelde op Nederlands grondgebied en scheldemonden: verlichting, bebakening, radar, enz.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	5.768	473	6.241
GOK	5.053	1.747	6.800

Op deze basisallocatie worden de terugbetalingen aangerekend aan de Nederlandse Staat voor de door deze verrichte uitgaven op de Westerschelde op Nederlands grondgebied en Scheldemonden: radar, verlichting, bebakening, enz. De modaliteiten hiervan zijn geregeld in het Radarverdrag en in het Verlichtingsverdrag. Voor 2005 is een GVK-krediet van 6.241 nodig. De verhoging van het krediet op deze basisallocatie werd gecompenseerd op artikel 73.17.

Daarnaast was een kredietverhoging in GOK nodig doordat de declaratie van Nederland m.b.t. de afrekening personeelskosten SRK voor het dienstjaar 2002 pas dit jaar zal ontvangen worden, en ten laste komt van de begroting 2005 (in 2002 was de desbetreffende basisallocatie nog een NGK, sedert 2003 een GVK).

Basisallocatie 12.40 : Werkingskosten aan de Schelderadarketen op Belgisch grondgebied en andere werkingskosten ten behoeve van de scheepvaartbegeleiding op de maritieme vaarwegen, in het bijzonder elektrisch en werktuigkundig onderhoud en systeembeheer, incl. levering elektriciteit aan de diverse radarlocaties en communicatieverkeer

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	2.482	-1.500	982

Op deze basisallocatie worden o.a. de werkingskosten aangerekend met betrekking tot het elektrisch, werktuigkundig, systeembeheer van de SRK. Dit artikel kon éénmalig met 1.500.000 euro verminderd worden omdat eind vorig jaar reeds voldoende werd vastgelegd om te voldoen aan alle verplichtingen die voortvloeien uit de onderhoudsovereenkomst "beheer & onderhoud aan de SRK" betreffende dienstjaar 2005. De eerstvolgende vastlegging hiervoor zal pas in 2006 moeten gebeuren.

De libel  van dit artikel werd aangepast omdat niet alle werkingskosten die aangerekend worden op dit artikel volledig betrekking hebben op de Schelderadarketen. Ook werkingskosten m.b.t. onder andere Kustwacht Oostende, SafeSeaNet, Hymedis, de latere MRCC...zullen hierop worden aangerekend.

Basisallocatie 72.01: Kosten van aanschaffing, inrichting van gebouwen en bijhorende aanpassingswerkzaamheden t.b.v. de afdelingen van de sector zeewezen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	52	150	202
GOK	277	0	277

Een verhoging van het GVK-krediet met 150.000 Euro was noodzakelijk om de herstelling en schilderwerken Oostdijckbank en de aansluiting van het glasvezelnet (AOSO-vervolg) mogelijk te maken. De overschakeling van geleasde lijnen naar glasvezelkabel zal leiden tot een kostenbesparing op de telefoonfacturen.

Basisallocatie 7317: Inrichting van een radarketen met televerbindingssysteem langs de Schelde en de Belgische kust inclusief verbeteringen en vernieuwingen en inclusief projecten in het kader van de nautische veiligheid Westerschelde; terugbetaling aan Nederland

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	473	-473	0
GOK	940	100	1.040

Op deze basisallocatie worden de terugbetalingen aan Nederland aangerekend van de door de Rijkswaterstaat voorgefinancierde investeringswerken aan de Schelderadarketen op Nederlands grondgebied, conform het radarverdrag. De geplande investeringsprojecten hebben vertraging opgelopen, waardoor voor deze terugbetalingen nog kan geput worden uit vastleggingen van vorige jaren. Er kon bijgevolg 473.000 euro GVK worden overgeheveld naar basisallocatie 12.39 van hetzelfde programma 64.50.

De ordonnanceringskredieten dienden te worden opgetrokken met 100.000 euro. Immers, de terugbetaling van de investeringskosten SRK aan Nederland gebeurt   n keer per kwartaal. De terugbetaling betreffende het derde kwartaal 2004 bedroeg 259.635,83 euro en is pas in 2005 geordonnanceerd. Verwacht wordt dat minimum het vierde kwartaal 2004   n de eerste twee kwartalen 2005 eveneens ten laste zullen komen van het GOK 2005 (elk met een geraamd bedrag van 260.000 euro).

Basisallocatie 73.26: Werken aan de radarketen met televerbindingssysteem langs de Schelde en de Belgische kust, inclusief projecten in het kader van de nautische veiligheid Westerschelde

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	2.488	1.250	3.738
GOK	2.488	0	2.488

De investeringsprojecten die noodzakelijk zijn om de SRK (met al haar subsystemen) doelmatig uit te baten en technologisch te updaten worden gezamenlijk door Nederland / Vlaanderen uitgevoerd én gefinancierd. Aan Vlaamse zijde worden deze kosten aangerekend op b.a. 73.26 - progr. 64.5. Het benodigd krediet varieert jaarlijks en is uiteraard afhankelijk van de noodzakelijk uit te voeren investeringswerken. Voor 2005 zijn dringende investeringen voor een totaal bedrag van 3.738.000 euro noodzakelijk. De extra benodigde 1.250 dEuro werd gecompenseerd vanuit basisallocatie 12.40 van hetzelfde programma 64.50.

De libel  van dit artikel werd eveneens aangepast.

Naast investeringsprojecten m.b.t. de Schelderadarketen, worden ook nog andere projecten in het kader van de Nautische Veiligheid Westerschelde gezamenlijk door Nederland / Vlaanderen gerealiseerd, zoals bijvoorbeeld het project WESP (Westerschelde Planner). Vandaar het voorstel tot naamwijziging van deze basisallocatie.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	38.209	31.989	30.711	
GVK	9.347	8.997		
GOK	8.371	6.977		
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	33.274	32.740	30.590
GVK	7.912	7.896	
GOK	7.612		6.776
BVJ			
MACHT			
VRK			

De onderaanwending in GOK-krediet is voornamelijk te wijten aan de laattijdige indiening van de declaraties van Nederland.

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER**

- VLOOT
- LOODSWEZEN

PROGRAMMA 64.5 VLOOT

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR code	COFOG code	Artikel	Omschrijving	Initieel	Aangepast
06		264K06.01	Diverse ontvangsten	68	143
08		264K08.00	Ontvangsten uit betalingen vanwege de Belgische Staat i.v.m. douane en scheepvaartpolitiediensten	3.574	3.574
08.21		264K08.20	Overgedragen saldo	7.050	13.758
16.10		264K16.10	Ontvangsten uit diverse diensten en adviezen	pm	pm
16.10		264K16.11	Sleepgelden	41	41
18.10		264K18.10	Terugbetaling van door het Gewest gedane uitgaven voor het herstel van schade veroorzaakt door derden aan varende eenheden, markeringen en infrastructuur	25	25
770		264K77.01	Opbrengst verkoop roerende vermogensgoederen	1	1
46.30		264K46.30	Ontvangsten voor terugbetaling van kosten voor beloodsing op zee	11.280	11.280
46.10		264K46.10	Dotatie ter dekking van de exploitatiekosten van de DAB Vloot (ba 41.02 PR. 64.50)	27.661	27.661
46.10		264K46.11	Dotatie bestemd voor de betaling van de door de DAB Vloot overgenomen verbintenissen (ba 41.03 PR.64.50)	1.227	1.227
Totaal ontvangsten				50.927	57.710

UITGAVEN							
ESR code	CO-FOG code	Artikel	Omschrijving	Initieel GVK	Initieel GOK	Aangepast GVK	Aangepast GOK
03222	00000	364K01.01	Belast ordonnanceringskrediet, bestemd voor de betaling van de encours, overdraagbaar naar de overige DAB Vloot-basisallocaties	0	6.935	0	13.643
11.1	04520	364K11.10	Personeelskosten	23.753	23.753	23.753	23.753
11.1	04520	364K11.11	Personeelskosten van het eigen personeel van de DAB Vloot	pm	pm	pm	pm
12.11	04520	364K12.01	Werkingskosten Vloot andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties	2.622	2.822	2.622	2.822
12.3	04520	364K12.02	Opleidings- en vormingskosten personeel Vloot	80	80	80	80
12.3	04520	364K12.03	Toetreding tot internationale organen	pm	pm	pm	pm
12.3	04520	364K12.04	Uitgaven m.b.t. reorganisatie- en managementstudies van de DAB Vloot	120	120	195	195
12.3	04520	364K12.05	Kosten voor huur gebouwen	pm	pm	pm	pm
12.3	04520	364K12.20	Tegemoetkomingen in de werkingskosten van de holding Nautinvest Vlaanderen N.V. voor de realisatie van de investeringen in nieuwbouw van varende eenheden van de DAB Vloot	100	100	100	100
12.3	04520	364K12.30	Terugbetaling aan de Nederlandse Staat en het Nederlands Loodswezen voor de door deze instellingen verrichte uitgaven op de Westerschelde op Nederlands grondgebied en Scheldemonden m.b.t. wederzijdse prestaties(4)	62	62	62	62
12.11	04520	364K12.31	Werkingskosten informatica inclusief ontwikkelingskosten	290	390	290	390
12.3	04520	364K12.40	Werkingskosten van de loods-bebakening-sleep-en reddingsdiensten en van de varende eenheden ter beschikking gesteld van derden	6.914	6.914	6.914	6.914
12.3	04520	364K12.41	Werkingskosten van de veerdiensten (incl. autoveren)	1.716	1.716	1.716	1.716
12.1	04520	364K12.50	Rentes op leasings (financiële leasings)	0	0	pm	pm
34.4	04520	364K34.01	Schadevergoeding aan derden voortvloeiend uit het opnemen door het Gewest van zijn verantwoordelijkheid t.o.v. door de DAB Vloot en door haar bedienden gepleegde daden	9	9	9	9
72.1	04520	364K72.01	Kosten van aanschaffing, inrichting van gebouwen en bijhorende aanpassingswerken DAB Vloot	886	900	886	900
73.21	04520	364K73.20	Bebakening van de maritieme toegangswegen naar de Vlaamse havens en langs de Belgische kust	878	1.000	878	1.000
74.0	04520	364K74.01	Aankoop van specifieke machines, meubelen, materiaal en vervoermiddelen te land en te water	484	584	484	584
74.22	04520	364K74.20	Bouw van varende eenheden m.i.b. van de aanpassing, vernieuwing, modernisering van de uitrusting en de kosten verbonden aan specifieke studies	4.736	5.542	4.736	5.542
85.0	04520	364K85.01	Kapitaalinbreng in de holding Nautinvest Vlaanderen N.V. via de Participatie Maatschappij Vlaanderen (PMW) voor de realisatie van de investeringen in de	pm	pm	pm	pm

			DAB Vloot met inbegrip van de oprichtingskosten				
91	01720	364K91.70	Aflossingen hoofdsom bij leasings (financiële leasings)	pm	pm	pm	pm
Totaal uitgaven				42.650	50.927	42.725	57.710

ONTVANGSTEN RESERVEFONDS					
ESR code	COFOG code	Artikel	Omschrijving	Initieel	Aangepast
			Overgedragen saldo	0	0
		864K8707	Toewijzing	0	400
Totaal ontvangsten				0	400

UITGAVEN RESERVEFONDS					
ESR code	COFOG code	Artikel	Omschrijving	Initieel	Aangepast
Totaal uitgaven				0	0

Artikelsgewijze bespreking

ONTVANGSTEN

Art 264K08.20 (aangepast): op 31/12/04 bedroeg het overgedragen kassaldo dwz het saldo op de financiële rekening, verminderd met het saldo van het reservefonds na verdeling en met het saldi van de verrichtingen voor orde, 13.758.285.86 euro afgerond in duizend euro 13.758 euro.

De rekening 2004 bracht aan het licht dat het saldo van de uitvoeringsrekening 4.030.554,83 bedroeg. In toepassing van het besluit financieel en materieel beheer van de DAB Vloot dient 10% van dit saldo aangewend voor de vorming van het reservefonds, zijnde afgerond 400.000 euro.

Art. 264K06.01

Diverse ontvangsten

De raming is gebaseerd op de ontvangsten 2004. Deze ontvangsten worden met 75.000 euro verhoogd.

Bijkomende verantwoording:

Het samenwerkingsakkoord betreffende de externe ondersteuning bij de realisatie van het PPS-project “Multifunctioneel vaartuig” voorziet dat de federale overheid 3/7 van de kosten voor deze externe ondersteuning terugbetaalt aan de DAB Vloot (geraamd op 75.000 euro).

Langs uitgavenzijde wordt het artikel 364K12.04 met 75.000 euro verhoogd.

UITGAVEN

Art. 364K01.01 (aangepast) ad. 13.643.000 euro. Zie ontvangstenbegroting art 264K08.20. Saldo is verdeeld over de overige artikelen.

Art. 36412.04

Uitgaven m.b.t. reorganisatie-en managementstudies van de DAB Vloot

Op deze basisallocatie worden de uitgaven voor studies door externen aangerekend. Dit artikel wordt met 75.000 euro verhoogd (zie langs ontvangstenzijde art. 264K06.01). De DAB Vloot dient immers het volledige bedrag voor betreffende externe ondersteuning (PPS-multifunctioneel vaartuig) vast te leggen.

Nautinvest: de artikelen 364K12.20 (beheerskosten) (ongewijzigd)

Geraamd en vastgesteld op 100.000 euro

Prioritair:

Nieuwbouw:

-bouw nieuwe patrouilleboot ad. 2.550.000 euro

Buitengewone aanpassingswerken:

-vernieuwen motoren MRB1 en 2 ad. 400.000 euro (of één van beiden)

-vernieuwen hoofdmotoren ms Scheldewacht II ad. 250.000 euro

-vernieuwen nieuwe boegschroef ms Dijle ad. 80.000 euro.

Totaal prioritaire nieuwbouw en buitengewone aanpassingswerken: 3.280.000 euro of 3.480.000 euro (indien ofwel de motoren MRB1 ofwel de motoren MRB2 vernieuwd worden).

Rest voor andere diverse (niet altijd te voorzien) buitengewone aanpassings-onderhoudswerken voor alle varende eenheden van de DAB Vloot: 1.456.000 euro of 1.656.000 euro (indien ofwel de motoren MRB1 ofwel de motoren MRB2 vernieuwd worden, ofwel beiden).

Dit kan krap worden, rekening houdend met verwachte grote uitgaven van het onder klasse brengen van in ieder geval 4 grote varende eenheden van de DAB Vloot (aangepassingswerken per groot schip geraamd op 250.000 euro, exl. classificatiekosten). In een eerste fase zal in 2005 een onderzoek gebeuren naar de haalbaarheid van het onder klasse brengen (oa budgettair).

Alleszins kunnen niet voor die 4 varende eenheden tegelijk in één jaar de nodige aanpassingswerken gebeuren.

Niettemin dienden reeds een reeks voorbereidende maatregelen worden getroffen, waaronder oa het grondig reinigen en behandelen van de rompen. De hoge bescherming tegen corrosie moet toelaten de schepen enkel om de 2,5 jaar droog te zetten zoals voorzien volgens de classificatiemaatschappij.

Worden sowieso voorzien om onder klasse te brengen: de Zeehond, de Zeeleeuw, Ter Streep en Loodsboot I.

Bovendien is voorgaande afhankelijk van de nog in detail uit te tekenen PPS-constructie en de mogelijke budgettaire gevolgen in 2005 voor de DAB Vloot op het artikel 364K 12.20, mbt een nieuw betonningsvaartuig (multifunctioneel vaartuig).

RESERVEFONDS

400.000 euro wordt ingeschreven langs ontvangstenzijde (cfr. art. . 264K08.20 en art. 364K01.01).

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

ONTVANGSTEN		
Artikel	2004	Gerealiseerd
264K06.01	66.000,00	146.801,42
264K08.00	3.380.000,00	3.605.258,08
264K08.20	9.500.000,00	0,00
264K16.10	0	184.171,28
264K16.11	40.000,00	27.696,34
264K18.10	25.000,00	48.722,97
264K77.01	1.000,00	0
264K46.30	11.280.000,00	9.295.800,00
264K46.10	27.432.000,00	27.409.000,00
264K46.11	1.800.000,00	1.800.000,00
Totaal	53.524.000,00	42.517.450,09

Toelichtingen per begrotingspost waarvan effectieve ontvangsten 5% < de raming

264K16.11 (sleepgelden): is moeilijk te ramen. Hangt af van occasionele situaties op zee.

264K46.30 (beloodsing): De DAB Loodswezen stort aan de DAB Vloot, rekening houdend met de kassituatie. Op 31/12/2004 zijn er nog nog voor 2.913.600 euro openstaande vastgestelde rechten mbt 2004.

UITGAVEN GVK		
Artikel	Begroet GVK	Gerealiseerd
364K01.01	0,00	0,00
364K11.10	23.753.000,00	23.753.000,00
364K11.11	0,00	0,00
364K12.01	2.527.000,00	2.495.385,90
364K12.02	73.000,00	73.000,00
364K12.03	0,00	0,00
364K12.04	120.000,00	120.000,00
364K12.05	0,00	0,00
364K12.20	88.000,00	88.000,00
364K12.30	62.000,00	13.334,34
364K12.31	290.000,00	290.000,00
364K12.40	6.764.000,00	6.738.743,12
364K12.41	1.716.000,00	939.822,01
364K12.50	0,00	0,00
364K34.01	9.000,00	9.000,00
364K72.01	1.132.000,00	881.727,77
364K73.20	1.028.000,00	815.892,63
364K74.01	484.000,00	438.288,84
364K74.20	4.178.000,00	3.935.359,84
364K85.01	0,00	0,00
Totaal	42.224.000,00	40.591.554,45

Toelichtingen per begrotingspost GVK waarvan effectieve realisaties 5% < de raming

364K12.30 (terugbetaling Nederlands LW): is eerder positief. Betekent immers dat Vloot geen beroep heeft moeten doen op het Ned. LW.

364K12.41 (veerdiensten): moet voor 2006 herbekeken worden. Immers de nieuwe veerboot in 2004 (en in 2005) doen onderhoudskosten dalen. Voor 2006 eventuele verschuiving te overwegen van kredieten vanuit 12.41 naar 74.20 gelet op het investeringsplan varende eenheden.

Wat de investeringskredieten 364K 72.01, 364K74.01, 364K73.20 en 364K74.20 betreft:

- saldi niet toereikend om geplande projecten volledig vast te leggen;

UITGAVEN GOK		
Artikel	Begroot GOK	Gerealiseerd
364K01.01	7.050.000,00	0,00
364K11.10	23.753.000,00	22.453.212,33
364K11.11	0,00	0,00
364K12.01	2.727.000,00	2.409.428,07
364K12.02	73.000,00	68.146,61
364K12.03	0,00	0,00
364K12.04	170.000,00	144.413,50
364K12.05	0,00	0,00
364K12.20	88.000,00	0,00
364K12.30	62.000,00	6.405,73
364K12.31	390.000,00	256.806,15
364K12.40	6.964.000,00	6.383.966,12
364K12.41	1.916.000,00	1.401.241,49
364K12.50	0,00	0,00
364K34.01	9.000,00	6.948,35
364K72.01	1.332.000,00	1.207.877,80
364K73.20	1.228.000,00	975.031,11
364K74.01	584.000,00	231.353,06
364K74.20	7.178.000,00	4.019.713,19
364K85.01	0,00	0,00
Totaal	53.524.000,00	39.564.543,51

Toelichtingen per begrotingspost GOK waarvan effectieve realisaties 5% < de raming

364K11.11(personeelskosten), 364K 12.01 (algemene werkingskosten, vnl. personeelsgebonden kosten), 364K12.02 (vorming) en 364K12.31(informatica): voor deze artikelen is inderdaad 5% minder gerealiseerd dan verwacht. Daartegenover staat dat aan Vloot door derden (diensten MVG) wordt gefactureerd. De DAB heeft dit niet zelf in eigen handen.

364K 12.30 (Nederl.LW): het bedrag is bij voorbaat moeilijk in te schatten (zie ook supra toelichting begrotingspost GVK).

364K12.40 (specifieke werkingskosten): werd voor 99% vastgelegd, maar de DAB is volledig afhankelijk van leveranciers en aannemers qua facturering.

364K12.41: zie toelichting begrotingspost GVK.

364K34.01 (schade aan derden): het bedrag is bij voorbaat moeilijk in te schatten (zie ook supra toelichting begrotingspost GVK).

Wat de investeringskredieten 364K 72.01, 364K74.01, en 364K73.20 betreft: zie supra toelichting begrotingspost GVK.

364K74.20: een aantal aanbestedingsdossiers konden pas in het najaar 2004 worden opgestart.

PROGRAMMA 64.5 LOODSWEZEN

De DAB Loodswezen staat in voor het loodsen en beloodsen van de zeeschepen naar en van de Vlaamse Havens. Deze DAB werd bij decreet van 30 juni 2000 houdende bepalingen tot begeleiding van de begroting 2000 opgericht.

Het werkelijk overgedragen saldo bedroeg op 31 december 2004 effectief 1.980 duizend euro in plaats van de geraamde 2.000 duizend euro. De wijziging werd in de begroting opgenomen.

Om de begroting in evenwicht te brengen werd 20 duizend euro in mindering gebracht op het artikel 364J1238 Kosten voor Publiek Private Samenwerking.

Ingevolge de regeringsmaatregel tot besparing op de personeelskosten werd een artikel 364J4131 toegevoegd waarop 412 duizend euro werd ingeschreven. Om deze uitgave te compenseren werd op artikel 364J1110 Personeelskosten een zelfde bedrag van 412 duizend euro in mindering gebracht.

Aangepaste begroting 2005

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR	BA	COFOG code	Omschrijving	Bedrag initieel	Bedrag aangepast
820	264J0820		Overgedragen saldo	2.000	1.980
0601	264J0601		Diverse ontvangsten	6.575	6.575
0602	264J0602		Ontvangsten voor orde inclusief vbs ten behoeve van het Gewest	0	0
1101	264J1101		Terugvordering wedden en toelagen	25	25
1608	264J1608		Ontvangsten uit loodsgelden	56.725	56.725
1609	264J1609		Ontvangsten uit LOA	1.350	1.350
1610	264J1610		Ontvangsten uit diverse diensten en adviezen	685	685
4610	264J4610		Dotatie ter dekking van de exploitatiekosten van de DAB (PR 64.50 BA 41.01)	0	0
8513	264J8513		Kredietverlening aan de DAB (terugvorderbaar)	0	0
Totaal				67.360	67.340

(in duizend euro)

UITGAVEN							
ESR	BA	COFOG code	Omschrijving	GVK Initieel	GOK Initieel	GVK Aangep.	GOK Aangep.
0100	364J0100	04520	Diverse uitgaven waaronder modernisering beloodsingstechnieken	1.275	1.275	1.275	1.275
0322	364J0322	00000	Over te dragen saldo	0	102	0	102
1110	364J1110	04520	Personeelskosten	27.729	27.729	27.317	27.317
1111	364J1111	04520	Personeelskosten van het eigen personeel van de DAB	pm	pm	Pm	Pm
1130	364J1130	04520	Toelagen aan loodsen en het ander personeel	14.900	14.900	14.900	14.900
1131	364J1131	04520	Specifieke kosten voor loodsen waaronder opleidingen	350	350	350	350
1201	364J1201	04520	Algemene werkingskosten	2.083	2.083	2.083	2.083
1211	364J1211	04520	Specifieke werkingskosten andere dan deze bedoeld in de overige basisallocaties	991	991	991	991
1212	364J1212	04520	Kosten voor huur gebouwen	100	100	100	100

			Vlaanderen NV				
1230	364J1230	04520	Betaling van de aanNederland toekomstige loodsgelden wegens loodsprestaties op de Zeeschelde	200	200	200	200
1231	364J1231	04520	Uitgaven met betrekking tot reorganisatie- en managementstudies	50	50	50	50
1232	364J1232	04520	Kosten voor beloodsing te land	1.299	1.299	1.299	1.299
1233	364J1233	04520	Kosten voor beloodsing op zee redeboten	332	332	332	332
1235	364J1235	04520	Kosten voor beloodsing in de lucht	5.179	5.179	5.179	5.179
1236	364J1236	04520	Kosten voor gebruik installaties	pm	pm	pm	pm
1237	364J1237	04520	Kosten voor lasten uit schadevaringen	139	139	139	139
1238	364J1238	04520	Kosten voor Publiek Private Samenwerking	207	207	187	187
4130	364J4130	00000	Kosten voor beloodsing op zee loodsboten	11.280	11.280	11.280	11.280
4130	364J4131	00000	Terugstorting aan de algemene middelen in het kader van de besparing op de personeelskosten	0	0	412	412
7210	364J7210	04520	Kosten voor aanschaffing, inrichting van gebouwen en van bijhorende aanpassingswerken	250	250	250	250
7410	364J7410	04520	Kosten voor uitrusting	794	794	794	794
8501	364J8501	04520	Kapitaalparticipatie Nautinvest Vlaanderen NV	pm	pm	pm	pm
8913	364J8913	00000	Kredietaflossing	0	0	0	0
Totaal				67.258	67.360	67.238	67.340

(in duizend euro)

RESERVEFONDS ONTVANGSTEN				
ESR code	COFOG code	Artikel	Omschrijving	Bedrag
			Overgedragen saldo	3.498
			Toewijzing	
Totaal				3.498

RESERVEFONDS UITGAVEN				
ESR code	COFOG code	Artikel	Omschrijving	Bedrag
Totaal				

PROGRAMMA 64.60 INTEGRAAL WATERBEHEER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet		14.286	14.804			
Actueel krediet *		14.286	14.804			
Vermeerdering **			1.130			
Vermindering **						
Aangepast krediet		14.286	15.934			

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

*** bij wijze van voorbeeld

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Basisallocatie 73.02: Uitgaven voor de veiligheid en de versterking van de ecologische functie van de onbevaarbare waterlopen

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	3.055	0	3.055
GOK	3.571	1.130	4.701

Het GOK krediet op deze basisallocatie werd met 1.130 dEuro verhoogd om de facturen 2005 te kunnen honoreren.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK	15.778	15.760		
GOK	20.229		17.194	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK	15.682	15.594	
GOK	23.859		23.047
BVJ			
MACHT			
VRK			

Geen significante onderaanwending van de kredieten 2004.

PROGRAMMA 69.9

DIENSTEN VAN DE SECRETARIS-GENERAAL – ALGEMENE UITGAVEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	303.346	457	8.656			
Vermeerdering	59.078					
Vermindering	33		2.000			
Aangepast krediet	362.424	457	6.656			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 01.01 : Provisioneel krediet, aanwendbaar voor overdracht naar andere gesplitste ordonnanceringskredieten (Dep. Lin.)

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK	8.199	- 2.000	6.199

Na grondig nazicht van de beschikbare ordonnanceringskredieten voor 2005 werd een gedeelte van dit provisioneel krediet gecompenseerd voor allerlei tekorten aan GOK's bij LIN.

Basisallocatie 61.03 : Dotatie aan de Dienst met Afzonderlijk Beheer "Vlaams Infrastructuurfonds"

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK	278.521	+59.078	337.599

De dotatie aan het VIF werd verhoogd met 59.078.000 euro.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	493.832	493.828	492.325	1.503
GVK	495	472		
GOK	595		476	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	555.706	405.631	381.091
GVK	457	447	
GOK	457		457
BVJ			
MACHT			
VRK			

Het voorziene krediet van 274.500.000 € op ba 8501 van programma 69.9: "kapitaalparticipatie NV Beheersmaatschappij Antwerpen Mobiel" werd niet volledig opgebruikt.
De kapitaalparticipatie bleef beperkt tot 124.500.000 €.

DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 69.9 DAB VLAAMS INFRASTRUCTUURFONDS

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

ONTVANGSTEN

ADMINISTRATIE WEGEN EN VERKEER (AWV)

Basisallocatie 263F7612 : Ontvangsten uit opbrengst van verkoop van gronden van het Vlaams gewest.

Initieel krediet : 2.030.000 euro
Aangepast krediet na budgetcontrole : 5.530.000 euro

Op het ogenblik van de begrotingscontrole 2005 wordt de opbrengst uit de verkoop van gronden in eigendom van de administratie Wegen en Verkeer geraamd op 5.530.000 euro, of een meeropbrengst van 3.500.000 euro t.o.v. het initieel vooropgestelde krediet van 2.030.000 euro voor 2005.

UITGAVEN

ADMINISTRATIE WEGEN EN VERKEER (AWV)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Basisallocatie 363F5111 : Investeringsubsidies aan de VVM (De Lijn) ter verbetering van de infrastructuur van het openbaar vervoer op de wegen in samenhang met de verbetering van de verkeersveiligheid, verkeersleefbaarheid en de multimodale bereikbaarheid, alsmede uitgaven m.b.t. de beveiliging van het personeel en de openbaar vervoergebruikers.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	19.655	0	19.655
GOK	16.700	+ 5.000	21.700

De openstaande vastleggingen (= encours) op dit artikel bedragen momenteel 55.200.000 euro. Na een specifieke controle van alle betalingen die voorzien worden voor 2005 (groter dan 250.000 euro) raamt de VVM dat 48%, waarvan 22% in aanvraag, zal moeten worden betaald in 2005. Op de nieuwe vastleggingen 2005 wordt een historisch gemiddeld percentage van 8% toegepast, hetzij 1.600.000 euro. In totaal bedraagt het benodigd GOK-budget voor 2005 29.255.000 euro. Dit betekent een tekort van 12.555.000 euro ten opzichte van het voorziene budget. Deze achterstand aan betalingsmiddelen zal in 2 jaar worden ingehaald. In 2005 wordt hiervoor reeds een extra GOK-krediet van 5.000.000 euro voorzien.

Basisallocatie 363F6301 : Investeringssubsidies aan de lokale overheden ter ondersteuning van het fiets- en doortochtenbeleid en schoolomgevingen van het Vlaams Gewest en daaraan verbonden kosten voor onteigeningen, aankopen in der minne, specifieke studies en overdracht van wegen.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	63.045	- 13.200	49.845
GOK	30.000	- 5.000	25.000

Het betreft hier een vermindering van de GVK-kredieten voor 2005 met 13.200.000 euro en een vermindering van de GOK-kredieten met 5.000.000 euro als gevolg van een federaal ministerieel besluit dd. 26/042004 dat bepaalt dat, behoudens te motiveren uitzonderingen, tegen 1 september 2005 in alle schoolomgevingen een 'zone 30' dient gerealiseerd. Deze GVK- en GOK-kredieten worden overgeheveld naar het nieuwe begrotingsartikel 363F7315 'investeringsuitgaven ten behoeve van een veilige schoolomgeving', waarop alle uitgaven i.v.m. het realiseren van een 'zone 30' in de schoolomgevingen zullen worden uitgevoerd.

Basisallocatie 363F7311 : Investeringsuitgaven voor structureel onderhoud van wegen en kunstwerken en ter structurele bestrijding van de verkeersoverlast en de omgevingshinder alsmede ter bevordering van verkeersveiligheid en -comfort, verbetering van verkeersleef-baarheid en ter bevordering van de multimodale bereikbaarheid i.v.m. de gewestwegen met inbegrip van de fietspaden en de kunstwerken alsmede de benodigde elektrische en elektromechanische installaties, de MER-studies, de streefbeeldstudies, de specifieke projectstudies, de kosten m.b.t. verkeersomleiding, de bijzondere kosten voor de versnelde uitvoering van werken en de aankopen en onteigeningen en de daaraan verbonden lasten.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	172.020	- 51	171.969
GOK	180.000	- 51	179.949

In het kader van 'Protocol betreffende de betoelaging van het onderdeel rioleringen en gescheiden afvoersystemen van hemelwater bij gecombineerde projecten met de administratie Wegen en Verkeer' werd voor de uitvoering van het gedeelte rioleringen en gescheiden afvoersystemen voor hemelwater gecombineerd met andere werkzaamheden waaronder heraanleg van doortochten, wegenisprojecten, enz. ... in 2004 door toenmalig Vlaams minister van Leefmilieu Ludo Sannen een bedrag van 15.000.000 € vanuit de Leefmilieubegroting (artikel 361B6322 van het Minafonds) overgeheveld naar de ontvangstenbegroting van de DAB Vlaams Infrastructuurfonds (artikel 263F0600 van het VIF).

Na goedkeuring mocht de administratie Wegen en Verkeer dit krediet gebruiken op de uitgavenbegroting van het VIF voor het uitvoeren van gecombineerde infrastructuurwerkendossiers en werd het krediet van 15.000.000 € overgeheveld naar art. 363F7311.

Het resterende saldo van de middelen die niet aangewend werden, diende teruggestort naar de begroting van Leefmilieu (Minafonds).

Overeenkomstig de bepalingen van artikel 5 van het protocol zal ter gelegenheid van de begrotingscontrole 2005 het resterende saldo aan vastleggingskrediet (GVK) van 51.271,31 €, afgerond **51.000,00 €** dan ook worden teruggestort op het ontvangstenartikel 261B0600 (diverse ontvangsten) van het MINA-fonds.

Basisallocatie 363F7314 : Investeringsuitgaven in het kader van het vroegere 'Cargovil'-fonds.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	+ 8.376	8.376
GOK	0	+ 4.245	4.245

Het betreft hier een nieuw begrotingsartikel dat werd gecreëerd voor de kredieten die ter beschikking worden gesteld van de administratie Wegen en Verkeer vanuit het variabele krediet van pr. 24.10 - basisallocatie 70.91 ('beheer, uitrusting, geschiktmaking, onderhoud en aankoop van gronden') voor het realiseren van een aantal infrastructuurprojecten in het kader van de reconversie van de oude industriële site van de Kanaalzone te Vilvoorde ('Cargovil').

Basisallocatie 363F7315 : Investeringsuitgaven ten behoeve van een veilige schoolomgeving.

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	+ 13.200	13.200
GOK	0	+ 5.000	5.000

Het betreft hier een nieuw begrotingsartikel dat werd gecreëerd als gevolg van een federaal ministerieel besluit dd. 26/042004 dat bepaalt dat, behoudens te motiveren uitzonderingen, tegen 1 september 2005 in alle schoolomgevingen een 'zone 30' dient gerealiseerd.

De GVK- en GOK-kredieten worden overgeheveld van het begrotingsartikel 363F6301.

Alle uitgaven i.v.m. het realiseren van een 'zone 30' in de schoolomgevingen zullen worden uitgevoerd op het art. 363F7315 'investeringsuitgaven in het kader van een veilige schoolomgeving'.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

ADMINISTRATIE WEGEN EN VERKEER (AWV)

(in duizend euro)

Begrot. 2004	GVK	GOK	Vastgelegd	% vastl.	Ordonnanties	% ord.
363F1211	5.000	6.300	4.622	92,4	5.859	93,0
363F1231	1.043	843	1.041	99,8	813	96,5
363F1251	199	199	180	90,7	180	90,7
363F3200	800	800	800	100,0	800	100,0
363F3445	2.500	2.590	2.483	99,3	2.570	99,2
363F5111	17.394	29.861	17.394	100,0	29.849	99,9
363F5112	0	0	0	0,0	0	0,0
363F6300	2.553	2.053	2.551	99,9	1.784	86,9
363F6301	54.045	2.500	54.022	99,9	1.643	65,7
363F6302	15.000	2.000	14.949	99,7	1.966	98,3
363F6321	0	0	0	0,0	0	0,0
363F7311	191.371	292.000	191.371	100,0	289.989	99,3
363F7312	2.429	3.899	2.411	99,3	3.898	99,9
363F7313	0	0	0	0,0	0	0,0
363F7343	1.492	792	1.487	99,7	577	72,9
Totaal	293.826	343.837	293.311	99,8	339.928	98,9

Basisallocatie 363F6300 : Subsidies aan de provincies, gemeenten en verenigingen van gemeenten voor de uitvoering van door het Gewest bevolen verplaatsingen van gas- en elektriciteits-installaties en rioleringen

Er werd van het beschikbare GVK van 2.553.000 euro op deze basisallocatie 2.551.000 euro (99,9 %) effectief vastgelegd en voor 86,9 % geordonnanceerd.

Het lagere ordonnanceringspercentage is het gevolg van het feit dat het zeer moeilijk vooraf te ramen is in welke mate de subsidies aan de lokale besturen (provincies en gemeenten) daadwerkelijk dienen betaald gedurende het begrotingsjaar.

Op zich vormt dit geen probleem daar dit ordonnanceringskrediet binnen het V.I.F. blijft en kan herverdeeld worden indien nodig.

Basisallocatie 363F6301 : Investeringssubsidies aan de lokale overheden ter ondersteuning van het fiets- en doortochtenbeleid

Er werd van het beschikbare GVK van 54.045.000 euro op deze basisallocatie 54.022.000 euro (99,9 %) effectief vastgelegd en voor 65,7 % geordonnanceerd.

Wanneer deze basisallocatie éénmaal op kruissnelheid zal zijn, zal het GOK zeker voor de volle 100 % worden benut.

Op zich vormt dit geen probleem daar dit ordonnanceringskrediet binnen het V.I.F. blijft en kan herverdeeld worden indien nodig.

Basisallocatie 363F7343 : Investeringsuitgaven in het kader van co- en pré-financiering door het Vlaams gewest van spoorwerken uitgevoerd door de NMBS en de kosten verbonden aan specifieke studies

Op deze basisallocatie werd voor 72,9 % geordonnanceerd, daar het project van de heropening van de goederenlijnspoorlijn Lanaken-Maastricht zich nog in een voorbereidende fase bevindt en er nog niet veel effectieve betalingen hebben plaatsgevonden.

ADMINISTRATIE WATERWEGEN EN ZEEWEZEN (AWZ)**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN**

Basisallocatie 364F3123: Subsidie aan de havenbedrijven ten behoeve van de havenkapiteindiensten die expliciet kunnen worden toegewezen aan de verkeersafwikkeling, de veiligheid en de vrijwaring van het milieu, in toepassing van art. 32, 33 en 34 van het havendecreet van 2 maart 1999

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	0	0	0
GOK	2.000	11.025	13.025

Op dit artikel worden de subsidies aan de havenbedrijven t.b.v. de havenkapiteindiensten aangerekend. Het artikel werd bij de opmaak van de begroting 2005 overgeheveld naar de administratieve begroting (64.20 31.23).

Een verhoging van het ordonnanceringskrediet tot 13.025 dEuro was noodzakelijk om de vergoedingen die in 2004 nog werden vastgelegd t.b.v. de havenbedrijven, in 2005 te kunnen uitbetalen. In 2006 zal het krediet op deze basisallocatie zowel in GVK en GOK dan op nul komen te staan.

Basisallocatie 364F3124: Subsidie aan de autonome en gemeentelijke havenbedrijven voor de instandhouding, m.i.v. het verwerken van specie en het onderhoud voor het gedeelte van de maritieme toegangsweg waaraan aanmeerinfrastructuur voor zee- en binnenschepen met het oog op de overslag van goederen of het vervoer van personen is gelegen, conform art. 31, 33 en 34 van het havendecreet van 2 maart 1999

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	546	0	546
GOK	546	3.000	3.546

Deze basisallocatie laat toe om het peilen, het baggeren, consolideren en bergen van baggerspecie, alsook allerlei andere aansluitende werkzaamheden terug te betalen aan de autonome havenbedrijven ter uitvoering van het havendecreet.

Tot in 2004 werd nog geen van deze subsidies uitbetaald aan de havenbedrijven omdat gewacht werd op het resultaat van de aanmelding aan Europa.

Een verhoging in GOK in 2005 was noodzakelijk omdat Europa eind 2004 haar akkoord gaf. Zij zal toelaten om de vastgelegde subsidies t.e.m. 2004 uit te betalen.

Basisallocatie 364F3127: Compensatievergoeding aan de havenbedrijven voor uitvoering van taken, prestaties en activiteiten die nodig zijn voor de instandhouding, m.i.v. het verwerken van specie en het onderhoud en de exploitatie van de zeesluizen, conform art. 29, 29 bis en 34 van het havendecreet van 2 maart 1999

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	14.719	-3.077	11.642
GOK	10.000	22.000	32.000

Op deze basisallocatie worden de compensatievergoedingen voor de havens voor het onderhoud en de exploitatie van de zeesluizen aangerekend.

Voor de periode 2004-2006 werden voor de havenkapiteindiensten (artikel 31.23 van programma 64.20) nieuwe overeenkomsten opgemaakt. In deze overeenkomsten werd de bediening van een aantal sluizen, die voorheen in de overeenkomsten voor het beheer en onderhoud van de sluizen vervat waren, opgenomen. De overeenkomsten inzake de sluizen zullen overeenkomstig ook aangepast worden.

3.077 dEuro in GVK werd bijgevolg overgeheveld van dit artikel naar artikel 31.23 van programma 64.20 van de administratieve begroting.

Tot in 2004 kon geen enkele van de vastgelegde vergoeding (periode 2001-2004) worden uitbetaald omdat gewacht moest worden op het resultaat van de aanmelding aan Europa. Europa gaf eind 2004 haar akkoord, en dus moeten de vastgelegde vergoedingen nu aan de havens uitbetaald worden. Er werd reeds t.e.m. 2004 34.815 dEuro vastgelegd zonder dat hier een betaling op volgde. Een verhoging van 22.000 dEuro in GOK zal toelaten om het grootste gedeelte van de in het verleden vastgelegde vergoedingen uit te betalen.

Basisallocatie 364F3128: Toelage aan de havenbedrijven voor uitvoering van taken, prestaties en activiteiten die nodig zijn voor de instandhouding, m.i.v. het verwerken van specie en het onderhoud en de exploitatie van de maritieme toegangswegen, conform art. 29, 33 en 34b van het havendecreet van 2 maart 1999

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	25.244	0	25.244
GOK	15.000	36.000	51.000

Op deze basisallocatie worden de toelagen aan het havenbedrijf van Antwerpen voor de uitvoering van de taken, prestaties en activiteiten die nodig zijn voor de instandhouding, onderhoud en exploitatie van de maritieme toegangswegen, aangerekend.

Tot in 2004 kon geen enkele van de vastgelegde vergoeding (periode 2001-2004) worden uitbetaald omdat gewacht moest worden op de aanmelding aan Europa. Europa gaf eind 2004 haar akkoord, en dus moeten de vastgelegde vergoedingen nu aan de havens uitbetaald worden. Er werd t.e.m. 2004 voor 50.657 dEuro vastgelegd zonder dat hier een betaling op volgde. Een verhoging van het GOK met 36.000 dEuro tot 51.000 dEuro laat toe om de in 2004 vastgelegde vergoedingen uit te betalen.

Basisallocatie 364F3431: Kosten verbonden aan sociale begeleiding ten behoeve van investeringswerken in de Vlaamse zeehavengebieden

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	1.124	-1.000	124
GOK	1.124	-1.000	124

Op deze basisallocatie worden de kosten betaald die verbonden zijn aan de realisatie van begeleidingsplannen die in opdracht van de Vlaamse regering werden opgesteld. Het krediet werd in 2004 verhoogd om toe te laten het begeleidingsplan herhuisvesting vast te leggen. In 2005 kan het krediet zowel in GVK als GOK teruggebracht worden tot 124 dEuro. 333 dEuro werd overgeheveld naar artikel 12.01 van programma 64.40 van de gewone begroting. De overige 667 dEuro werd overgeheveld naar artikel 364F7321 van het VIF.

Basisallocatie 364F5111: Investerings in de haven van Antwerpen in toepassing van de beslissing van de Vlaamse Regering dd. 13 november 1991, punt 52 met betrekking tot gronden Linkerschelde-oever m.i.v. de nodige aankopen, onteigeningen en de daaraan verbonden lasten en van de kosten verbonden aan specifieke studies

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	2.800	5.861	8.661
GOK	2.800	-923	1.877

Dit artikel is gelinkt aan de geraamde inkomsten op artikel 264F7612.

Voor 2004 werden de inkomsten op artikel 264F7612 geraamd op 20.500 Euro, en bijgevolg werden de uitgaven op dit artikel op 20.500 dEuro vastgesteld. In de tweede begrotingscontrole 2004 werd beslist om zowel de raming van de ontvangst voorzichtigheidshalve op 2.800 dEuro vast te stellen, en bijgevolg ook de uitgaven aan te passen tot 2.800 dEuro. De afspraak werd gemaakt dat indien het geld van de Maatschappij voor Grond- en industrialisatiebeleid toch in 2004 ontvangen werd, dit in de uitgaven zou worden aangepast. In 2004 werd 14.462 dEuro ontvangen. Het GVK werd in 2005 verhoogd met 5.861 dEuro tot 8.661 dEuro. Het GOK werd vastgesteld op 1.877 dEuro.

Basisallocatie 364F6321: Investeringsubsidies aan de door de lagere, openbare besturen en autonome gemeentelijke havenbedrijven beheerde havens ter ondersteuning van het beleid van het Vlaams Gewest inzake zeehavens en subsidies aan havenbedrijven voor investeringen in de haveninterne basisinfrastructuur en uitrustingsinfrastructuur, m.i.v. de vervanging van technisch en economisch achterhaalde constructies, conform art. 30 §1 van het havendecreet van 2 maart 1999 en de daaraan verbonden kosten voor specifieke studies

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	27.000	-1.673	25.327
GOK	27.000	-6.384	20.616

Op artikel 364F6321 van het Vlaams Infrastructuurfonds worden de subsidies aan de havenbedrijven t.b.v. investeringen in haveninterne basisinfrastructuur en uitrustingsinfrastructuur aangerekend.

De kredieten op dit artikel werden met 1.663 dEuro in GVK en GOK verminderd om de stijging in de kosten van de havenkapiteindiensten (bepaald door de nieuwe audit), die eveneens door de overheid gesubsidieerd worden, te kunnen opvangen.

Daarnaast werd er ook 10.000 Euro in GVK en GOK overgeheveld naar basisallocatie 41.46 van programma 61.10 ten behoeve van VMM.

Het GOK werd voor 2005 voorts verder teruggebracht tot 20.616, wat moet toelaten de encours in voldoende hoog tempo weg te werken.

Basisallocatie 364F7321: Investeringsuitgaven en buitengewoon onderhoud ter ondersteuning van het beleid van de Vlaamse Gemeenschap inzake de Zeehavens en de maritieme toegangswegen en in de basisinfrastructuur, haveninterne basisinfrastructuur uitgezonderd, conform art. 2, 10° e, 16° e, art. 29 van het havendecreet van 2 maart 1999, m.i.v. de nodige aankopen en onteigeningen en van de kosten verbonden aan specifieke studies

	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	62.925	+667	63.592
GOK	99.000	-18.000	81.000

Op dit artikel worden de investeringsuitgaven in de maritieme toegang en in de basisinfrastructuur aangerekend.

Het ingeschreven bedrag in GVK werd verhoogd met 667 dEuro (overheveling 364F3431), het GOK werd teruggebracht tot 81.000 dEuro.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Begroting 2004	GVK	GOK	Vastgelegd	% vastl.	Ordonnanties	% ord.
364F0300	0	0	0	-	0	-
364F0330	0	0	0	-	0	-
364F1201	50	50	24	48,46	24	48,46
364F1250	554	554	256	46,17	256	46,17
364F1252	746	746	662	88,79	662	88,79
364F3122	621	121	621	100	0	0
364F3123	13.292	5.768	13.292	100	5.571	96,59
364F3124	546	246	545	99,91	0	0
364F3126	600	0	0	0	0	0
364F3127	14.719	0	14.718	100	0	-
364F3128	20.414	1.600	20.414	100	244	15,25
364F3431	728	1.474	728	100	741	50,30
364F3445	635	3.635	439	69,17	3.236	89,02
364F4310	248	248	248	100	62	25
364F5111	2.800	600	2.800	100	520	86,66
364F5112	51.601	40.000	51.601	100	37.804	94,51
364F5123	186	186	186	100	137	73,49
364F6300	425	925	344	81,03	874	94,44
364F6321	26.635	17.600	26.635	100	17.488	99,36
364F7110	13.730	3.000	13.730	100	3.000	100
364F7112	372	0	0	0	0	-
364F7311	8.065	10.855	8.065	100	10.668	98,28
364F7321	124.167	119.082	124.167	100	117.411	98,60
364F7322	20.156	46.400	20.156	100	44.832	96,62
364F7323	34.509	54.735	34.509	100	53.191	97,18
364F7324	8.000	3.000	8.000	100	2.058	68,61
364F7325	0	0	0	-	0	-
364F8111	0	0	0	-	0	-
Totaal	343.799	310.825	342.141	99,52	298.780	96,12

Basisallocatie 364F1201: Werkingskosten met betrekking tot de uitwerking van de Langetermijnvisie en de realisatie van de verdere verdieping van de maritieme toegangswegen naar de Vlaamse havens in de Schelderegio

In hoofdzaak worden de werkingskosten verrekend via declaraties door de Nederlandse overheid voor uitgaven die door Proses worden gedaan voor de uitwerking van de LTV. Hierdoor diende dit krediet niet volledig te worden aangewend.

Basisallocatie 364F1250: Milieuheffingen verschuldigd ingevolge het uitvoeren van baggerwerken en de aanleg, het beheer en de exploitatie van baggerstortterreinen en ingevolge de aanleg, het beheer en de exploitatie van waterwegen, havens en maritieme toegangswegen.

Op deze basisallocatie worden milieuheffingen betaald aan OVAM voor het storten van baggerspecie en worden heffingen betaald aan de VMM.

AWZ beschikt voorlopig niet meer over genoeg baggerstortterreinen om de gebaggerde specie te bergen. Om de baggerspecie te kunnen bergen, werd noodzakelijk een contract afgesloten met een aannemersbedrijf die bergingsruimte voor baggerspecie ter beschikking stelt en ook zelf instaat voor het vereffenen van de verschuldigde milieuheffingen. Dit verklaart waarom het krediet niet volledig werd opgebruikt.

Basisallocatie 364F1252: Onroerende voorheffing op het patrimonium van het Vlaams Gewest beheerd door AWZ

De onroerende voorheffing wordt vereffend op basis van geldvoorschotten in functie van de vorderingen die door de Federale Overheidsdienst Financiën worden gevorderd.

Jaarlijks wordt door de administratie voor een aantal onteigende percelen vrijstelling van onroerende voorheffing gevraagd.

Het exact benodigd bedrag is hierdoor op deze basisallocatie bij voorbaat moeilijk in te schatten.

Basisallocatie 364F3128: Toelage aan de havenbedrijven voor uitvoering van taken, prestaties en activiteiten die nodig zijn voor de instandhouding, m.i.v. het verwerken van specie en het onderhoud en de exploitatie van de maritieme toegangswegen, conform art. 29, 33 en 34 van het havendecreet van 2 maart 1999

GOK werd op deze basisallocatie voorzien, om ingeval Europa akkoord ging met het aanmeldingsdossier de eerste betalingen aan de havenbedrijven te kunnen doen. Eind 2004 gaf Europa haar akkoord, maar de dossiers konden pas begin 2005 worden ingediend.

Basisallocatie 364F3431: Kosten verbonden aan sociale begeleiding ten behoeve van investeringswerken in de Vlaamse zeehavengebieden

Voor de vastlegging van het sociaal begeleidingsplan herhuisvesting werd 1 mio Euro in GVK en GOK overgeheveld van artikel 364F7321. Uiteindelijk kon het plan betaald worden d.m.v. geldvoorschotten en werd een gedeelte van het plan trager dan oorspronkelijk uitgevoerd, waardoor niet alle GOK benodigd is.

Basisallocatie 364F3445: Allerhande schadevergoedingen aan derden

Op deze basisallocatie worden schadevergoedingen aan derden vastgelegd en betaald. De kosten zijn op voorhand moeilijk in te schatten. Op basis van advies van de juridische dienst wordt jaarlijks 635 dEuro aan vastleggingskrediet voorzien. Dit voorziene krediet werd in 2004 niet volledig aangewend.

Basisallocatie 364F4310: Kosten verbonden aan de organisatie van subregionale overlegorganen in de diverse havengebieden van het Vlaamse Gewest

De subregionale overlegorganen moeten conform het Havendecreet op verzoek van de havenbedrijven en één of meer gemeenten grenzend aan de havengebieden, door de Vlaamse regering worden opgericht. Voor de overlegorganen werden weliswaar de nodige vastleggingen genomen, maar kon nog geen GOK worden aangewend.

Basisallocatie 364F5111: Investeringswerken in de haven van Antwerpen in toepassing van de beslissing van de Vlaamse Regering dd. 13 november 1991, punt 52 met betrekking tot gronden Linkerschelde-oever m.i.v. de nodige aankopen, onteigeningen en de daaraan verbonden lasten en van de kosten verbonden aan specifieke studies

De werken op deze basisallocatie werden vastgelegd en uitgevoerd bij het jaareinde zodat de betaling pas het daaropvolgend jaar diende uitgevoerd te worden.

Basisallocatie 364F5123: Investeringsubsidies voor de aankoop, bouw en uitrusting van een milieuboot ter promotie van het integraal waterbeheer, de veiligheid van passagiersvervoer, de opwekking van hernieuwbare energie en het bevorderen van het intermodaal vervoer via de binnenvaart en het spoor zoals onder meer de opstarting van shuttles en/of bloktreinen van en naar de Vlaamse zeehavens en de daaraan verbonden kosten voor specifieke studies

De kredietaanwending is afhankelijk van externe aanvragen die vooraf niet zijn in te schatten.

Basisallocatie 364F7324: Investerings en buitengewoon onderhoud ter ondersteuning van het beleid van de Vlaamse Gemeenschap inzake de basisinfrastructuur van de kustjachthavens en handelshavens, inclusief visserij met uitzondering van havengedeelten beheerd door de MBZ in Zeebrugge en door AGHO in Oostende, desgevallend de maritieme toegangswegen hiertoe, m.i.v. de nodige aankopen en onteigeningen en van de kosten verbonden aan specifieke studies, doch met uitzondering van de uitrustingsinfrastructuur in de jachthavens.

Deze basisallocatie is in het begrotingsjaar 2003 gecreëerd. Het benodigde ordonnanceringskrediet werd voor 2004 overschat.

SECRETARIAAT-GENERAAL**ADMINISTRATIE ALGEMENE ADMINISTRATIEVE DIENSTEN****A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN**

Geen significante wijzigingen

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Begrot. 2004	GVK	GOK	Vastgelegd	% vastl.	Ordonnanti es	% ord.
369F0101	0	637.224	0		0	0
369F0102	656	656	639	97,40	380	57,92
369F0103	0	0	0	0	0	0
369F0301	1.410	1.410	1405	99,65	1.405	99,65
369F1110	1.005	1.005	945	94,03	711	70,75
369F1202	25	25	25	100,00	25	100,00
369F1203	25	25	25	100,00	25	100,00
369F1215	1.660	1.760	1.187	71,51	1.757	99,83
369F1230	3.828	4.483	3.803	99,35	4.482	99,98
369F3301	5	5	0	0	0	0
Totaal	8.614	646.593	8.029	93,21	8.785	93,77

Het ordonnanceringskrediet ingeschreven in artikel 369F0101 is het op 31/12/2003 beschikbare ordonnanceringskrediet bestemd voor de betaling van de aangegane verbintenissen binnen het Vlaams Infrastructuurfonds.

Het ingeschreven krediet ten bedrage van 637.224.000 euro mag indien nodig (bij versnelde betaling van de encours) verdeeld worden naar de overige artikels van het VIF. Dit was niet het geval in 2004.

De afwijkingen zijn als volgt te verklaren:

Basisallocatie 369F0102 : Werkingskosten van het Vlaams Infrastructuurfonds

Het overgrote deel van de vastleggingen 2004 zal slechts moeten betaald worden in 2005.

Basisallocatie 369F1110 : Lonen in verband met de aanstelling van personeelsleden ter ondersteuning van de infrastructuurwerken

Deze kosten waren lager dan voorzien.

Basisallocatie 369F1215 : Werkingskosten van het Vlaams Infrastructuurfonds

De werkingskosten van het VIF waren lager dan voorzien, dit zowel voor wat betreft het vastleggingskrediet als voor het ordonnanceringskrediet.

PROGRAMMA 71.1 ALGEMEEN WETENSCHAPSBELEID

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	10.390	4.712	5.135	0	0	0
Actueel krediet	10.390	4.712	5.135	0	0	0
Vermeerdering	+ 90	+ 677	+ 177	0	0	+172
Vermindering	- 853	- 0	- 800	0	0	0
Aangepast krediet	9.627	5.589	4.512	0	0	+172

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 12.01 : Uitgaven met betrekking tot de conceptie, voorbereiding en uitvoering van wetenschappelijke acties**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK 620	+ 630	1.250
GOK 602	- 100	502

Verantwoording

Deze verhoging van het vastleggingskrediet is nodig omdat in 2005 de bestelling gepland is van volgende dossiers: de strategische doorlichting van de VITO en daarnaast de voorbereiding van de strategische doorlichtingen van IMEC, VIB en de steunpunten beleidsrelevant onderzoek. De meeste van deze bestellingen zullen echter pas betaald worden in 2006, vandaar een vermindering van het GOK met 100 keuro.

- **Basisallocatie 12.03 : Popularisering van wetenschap, technologie en technologische innovatie**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK 3.461	- 700	2.761

Verantwoording

Op basis van het openstaand encours op deze basisallocatie werd de behoefte aan betaalkredieten herberekend op 2.761 keuro.

- **Basisallocatie 12.04 : Allerhande uitgaven met betrekking tot communicatie-initiatieven voor de Dag van de Technologie**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 853	- 853	0

Verantwoording

Aangezien er geen Dag van de Technologie plaatsvindt in 2005, wordt deze basisallocatie pro memorie geplaatst.

- **Basisallocatie 33.01 : Subsidies allerhande met betrekking tot de bekendmaking van het wetenschapsbeleid en het wetenschappelijk onderzoek aan structurele partners**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK 686	+ 47	733
GOK 678	+ 120	798

Verantwoording

Deze stijging van het vastleggingskrediet met 47 keuro is vereist omdat in 2005 twee nieuwe structurele partnerships worden aangegaan: met Jeugd, Cultuur en Wetenschap enerzijds en met Natuur en Wetenschap anderzijds. In het licht van deze nieuwe structurele partnerships en op basis van het openstaand encours werd de kredietbehoefte wat ordonnanceringskrediet betreft herberekend op 798 keuro.

- **Basisallocatie 41.03 : Dotatie aan de Vlaamse Raad voor Wetenschapsbeleid**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 361	+ 90	451

Verantwoording

Voor het uitvoeren van de studieopdracht omtrent de “Fiscale indicator O&O” ontvangt de VRWB en bijkomende toelage van 90 keuro.

- **Basisallocatie 41.04 : Subsidie in verband met de inventarisatie van het wetenschappelijk en technologisch onderzoek (I.W.E.T.O.)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
BVJ 0	+ 172	172

Verantwoording

De ministeriële besluiten betreffende deze subsidies werden in 2004 niet tijdig ondertekend. Ten gevolge hiervan kon de vastlegging niet meer gebeuren in 2004. Deze situatie wordt in 2005 middels een bijkrediet voorgaande jaren rechtgezet.

- **Basisallocatie 52.01 : Investeringsubsidie aan de Vlaamse volkssterrenwachten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK 71	+ 57	128

Verantwoording

In 2004 werd deze investeringsubsidie toegekend aan de Volkssterrenwacht Beisbroek. Wegens laattijdige indiening van alle dossierstukken kon deze subsidie wel nog op de valreep vastgelegd worden maar niet meer, zoals gebruikelijk, voor 90 % worden in betaling gesteld. Vandaar dat er dit jaar een bijkomend GOK van 57 keuro benodigd is.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	8.495	8.437	4.196	4.222
GVK	4.506	3.829		
GOK	5.324		4.362	
BVJ	0	0	0	0
MACHT	0	0		
VRK	594	187	187	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	9.376	8.382	7.745
GVK	4.368	2.497	
GOK	4.637		3.971
BVJ	0	0	0
MACHT	0	0	
VRK	641	48	48

PROGRAMMA 71.2 WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK OP INITIATIEF VAN DE VORSER

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	114.916	1.560	4.853	0	0	0
Actueel krediet	114.916	1.560	4.853	0	0	0
Vermeerdering	+ 0	+ 92	+ 2	0	0	0
Vermindering	- 0	- 0	- 0	0	0	0
Aangepast krediet	114.916	1.652	4.855	0	0	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 12.24 : Uitgaven in het kader van de internationale wetenschappelijke samenwerking**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK 1.560	+ 90	1.650

Verantwoording

Voor de verlenging van de ondersteuning van het internationaal knooppunt neuro-informatica is op deze basisallocatie een bijkomend vastleggingskrediet vereist van 90 keuro.

- **Basisallocatie 12.27 : Stimulering van het wetenschappelijk onderzoek in de sociale wetenschappen en in de cultuur- en gedragswetenschappen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK 0	+ 2	2
GOK 0	+ 2	2

Verantwoording

Op deze basisallocatie werden voor het laatst middelen ingeschreven in 2002. Dit jaar is echter éénmalig een vastleggings- en betalingskrediet vereist van 2 keuro omdat destijds bij een ingediende schuldvordering eenzelfde vermindering tweemaal werd toegepast. Bijgevolg dient deze vermindering nu éénmaal te worden uitbetaald.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	97.973	97.918	75.587	22.331

GVK	1.261	1.161		
GOK	6.135		4.747	
BVJ	66	66	66	0
MACHT	0	0		
VRK	0	0	0	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	107.192	107.192	86.229
GVK	1.275	1.161	
GOK	5.069		5.000
BVJ	372	372	0
MACHT	0	0	
VRK	0	0	0

PROGRAMMA 71.3
WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK
MET ECONOMISCHE FINALITEIT

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	138.559	0	0	128.767	0	0
Actueel krediet	138.559	0	0	128.767	0	0
Vermeerdering	+93	0	0	+0	0	0
Vermindering	-730	0	0	-4.965	0	0
Aangepast krediet	137.922	0	0	123.802	0	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 41.01 : Dotatie aan IWT-Vlaanderen voor projecten op initiatief van bedrijven en innovatie samenwerkingsverbanden**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 91.949	-298	91.651

Verantwoording

Bij de herberekening van de kredietbehoefte 2005 is uitgegaan van volgende overwegingen:

- een vergelijkbaar bedrag aan beleidskredieten in 2004 en 2005 hoewel een hoger bedrag aan openstaande betalingsverplichtingen in 2005 (170.661 keuro) dan vorig jaar (144.001 keuro);
- de saldi van de nog openstaande betalingsverplichtingen uit de (ex) - FIOV dossiers (met o.a. Flanders Drive);
- de betalingsverplichtingen resulterend uit de engagementen die in de loop van 2005 zullen worden aangegaan ;
- een zekere verlaging van het ordonnanceringsritme in 2005 t.o.v. 2004 met zichtbaar effect van een aantal belangrijke vereffeningsdossiers (regularisaties) die wegens herstructurering van bepaalde bedrijven (in de informaticasector) tijdelijk waren stopgezet.

Op basis van deze overwegingen werd het uitgavenbedrag voor 2005 volgens de hierbijbijgevoegde betalingskalender herberekend op:

(in duizend euro)

Betalingsverplichtingen	IWT	Ex-FIOV Niet IWT projecten	Totaal v/d openstaande betalingsverplichtingen	Geraamde uitgaven 2005
Betalen voorzien om te worden vereffend in 2003 of vroeger	22.848	---	22.848	9.008
Betalen die moesten gebeuren in 2004	43.620	---	43.620	23.991
Betalingsverplichtingen initieel voorzien voor 2005	78.458	1182	80.708	44.334
Betalingsverplichtingen	24.553	---	24.553	14.732

voorzien te betalen in 2005 uit vastleggingen van 2005				
Totaal	169.479	1.182	171.729	92.065

zodat het totaal aan betalingsopdrachten voor dit jaar werd (her)raamd op 92.065 duizend euro hetzij 116 keuro hoger dan het bedrag voorzien in de initiële begroting 2005. Verwacht wordt dat deze verhoging kan worden gefinancierd met de extra middelen afkomstig uit de terugstortingen van teveel ontvangen steun door bedrijven of onderzoeksinstellingen. (vorig jaar voor een totaal van 674 keuro).

Na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 t.b.v. 298 keuro werd het krediet aldus vastgesteld op: 91.651 keuro.

- **Basisallocatie 41.02 : Dotatie aan IWT-Vlaanderen ter ondersteuning van acties van technologische innovatie op initiatief van de Vlaamse regering**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 22.768	0	22.768

Verantwoording

Uitgaande van dezelfde overwegingen als vermeld bij het dotatievoorstel voor projecten ingediend op initiatief van de bedrijven (Pr. 71.3 - b.a. 41.01) werd de globale budgettaire impact van de betalingsverplichtingen resulterend uit de vroegere acties en de genomen beslissingen van de Vlaamse regering berekend op 27,3 mln euro. Om aan deze betalingsverlichtingen te kunnen voldoen werd, met behoud van het begrotingsoverschot 2004 en rekening houdend met het verwacht totaal aan terugstortingen, het krediet ongewijzigd behouden op 22.768 keuro.

- **Basisallocatie 41.03 : Dotatie aan het IWT-Vlaanderen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 11.522	-432	11.090

Verantwoording

In het kader van een algemene besparingsronde werd het initiële krediet met 158 keuro verminderd en rekening houdend met het begrotingsoverschot 2004 definitief vastgesteld op 11.090 keuro.

- **Basisallocatie 41.04 : Dotatie aan het IWT-Vlaanderen voor innovatieve mediaprojecten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 10.955	+93	11.048

Verantwoording

Bij de herberekening van de kredietbehoefte 2005 is uitgegaan van het geactualiseerd e-vrt thesaurieplan en de hierin voorziene tussenkomst zowel in de kosten voor de algemene werking van e-vrt als de steunverlening voor de verdere uitvoering van de 2 innovatieve mediaprojecten (ASP- en @Media-werking).

Op basis hiervan werd het uitgavenbedrag voor dit jaar met 93 keuro verhoogd tot 11.048 keuro.

- **Basisallocatie 99.11 : Vastleggingsmachtiging IWT-Vlaanderen ter ondersteuning van acties van technologische innovatie op initiatief van de Vlaamse regering**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 18.500	-4.750	13.750

Verantwoording

De vermindering betreft de compensatie van een aantal meeruitgaven ten behoeve van:

- het Projectmatig Wetenschappelijk Onderzoek (PWO) 4.000 keuro
(Pr. 71.4 – b.a. 33.05)
 - het Vlaams Instituut voor de Zee 250 keuro
(Pr. 71.4 – b.a. 33.43)
 - de steun aan de tsoenami –aktie 500 keuro
- Totaal: 4.750 keuro

Waardoor het krediet werd herleid van 18.500 - 4.750 = 13.750 keuro

- **Basisallocatie 99.13 : Vastleggingmachtiging IWT-Vlaanderen voor innovatieve mediaprojecten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 12.054	-215	11.961

Verantwoording

Bij de opmaak van de initiële begroting 2005 werd het voorgestelde bedrag - zoals vermeld in het geamendeerd e-vrt financieringsplan 2002-2006 – door indexatie verhoogd tot 12.054 keuro. Na aanpassing en een vermindering met 215 keuro wordt het krediet teruggebracht naar het juiste niveau.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	101.905	101.905	125.132	257
GVK	0	0		
GOK	776		0	
BVJ	0	0	0	0
MACHT	117.996	117.787		
VRK	0	0	0	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	153.638	153.638	132.928
GVK	0	0	
GOK	3.040		2.890
BVJ	0	0	0
MACHT	123.506	109.928	
VRK	0	0	0

PROGRAMMA 71.4 STRATEGISCH EN BELEIDSGERICHT ONDERZOEK

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	146.458	60.664	46.751	0	0	0
Actueel krediet	146.458	60.664	46.751	0	0	0
Vermeerdering	+829	+4.000	+5.200	0	0	0
Vermindering	-73	-0	-7.073	0	0	0
Aangepast krediet	147.214	64.664	44.878	0	0	0

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- Basisallocatie 12.28 : Generisch Basisonderzoek Universiteiten**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK 10.501	-144	10.357

Verantwoording

Bij de (her)berekening van de kredietbehoefte 2005 is rekening gehouden met volgende elementen:

- het totaal aan openstaande betalingsverplichtingen voorzien om te worden betaald in 2004 en vroeger, waarvan nog ca 60% effectief in 2005 zal worden vereffend: 4.502 keuro
 - het totaal aan openstaande betalingsverplichtingen voorzien om te worden betaald in 2005 waarvan ca 70% effectief zal worden uitbetaald: 5.986 keuro
- TOTAAL: 10.488 keuro

Na aanpassing en het in mindering brengen van het begrotingssaldo 2004, ten belope van 131 keuro, werd het vereffeningskrediet 2005 aldus vastgesteld op : 10.357 keuro

- Basisallocatie 12.30 : Strategisch basisonderzoek**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK 11.582	-6.325	5.257

Verantwoording

Op basis van de openstaande betalingsverplichtingen 2004 – 2005 werden de effectieve betalingen voor dit jaar geraamd op 11.153 keuro wat voor 2005 neerkomt op een verwacht overschot van 429 keuro aan vereffeningskredieten. Na aanpassing en het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 t.b.v. 5.896 keuro werd het vereffeningskrediet finaal vastgesteld op 5.257 keuro.

- **Basisallocatie 31.61 : Subsidies aan wetenschappelijk en technisch onderzoek met landbouwkundig doel**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK 8.500	-341	8.159

Verantwoording

Door het Lambermontakkoord werd de bevoegdheid inzake het contractueel landbouwkundig onderzoek reeds in 2002 overgeheveld naar de gewesten. De berekening van de kredietbehoefte 2005 houdt rekening met de vereffening van de uitgestelde betalingen 2003 en vroeger (81 keuro), de vereffening van de uitgestelde betalingen 2004 (2.020 keuro), de vereffening van de projecten 2004 en vroeger voorzien om te worden betaald in 2005 (4.479 keuro), de vereffening van de nieuwe projecten 2005 (1.920 keuro) wat het totaal aan ordonnanceringen op 8.500 keuro brengt. Dankzij een begrotingsoverschot van 341 keuro in 2004 kon het krediet voor 2005 worden herleid tot 8.159 keuro.

- **Basisallocatie 33.05 : Projectmatig Wetenschappelijk Onderzoek (PWO)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK 7.500	+4.000	11.500
GOK 7.500	+5.200	12.700

Verantwoording

Volgens art 100 van het decreet over de flexibilisering van het hoger onderwijs in Vlaanderen van 21 april 2004 2 diende er in 2004 7.000 keuro voorzien te worden voor Projectmatig Wetenschappelijk Onderzoek. Er werd echter maar 3.000 keuro GVK en 1.800 keuro GOK ingeschreven in de begroting 2004. In 2005 dienen dus in totaal 4.000 keuro GVK en 5.200 keuro GOK bijkomend te worden ingeschreven, bovenop de 7.500 keuro die is voorzien voor 2005.

- **Basisallocatie 33.43 : Subsidie aan het Vlaams Instituut voor de Zee**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 850	+190	1.040

Verantwoording

Op basis van de positieve evaluatie van de vorige beheersovereenkomst werd beslist tot een versterking van de activiteiten van het VLIZ. Hier staat een bedrag van 250 keuro tegenover. Evenwel wordt bij deze begrotingscontrole de 60 keuro die binnen deze toelage voorzien is voor de werking van het IODE Project Office afgesplitst naar de nieuwe basisallocatie 71.40 33.44 “Subsidie aan het Vlaams Instituut voor de Zee vzw voor de ondersteuning en werking van het IODE Project Office” Als gevolg hiervan stijgt het NGK op deze basisallocatie met 190 keuro.

- **Basisallocatie 33.44 : Subsidie aan het Vlaams Instituut voor de Zee vzw voor de ondersteuning en werking van het IODE Project Office**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
Nieuwe basisallocatie	+560	560

Verantwoording

Deze 560 keuro zijn als volgt opgebouwd: 60 keuro worden afgeplitst van de bestaande toelage aan het VLIZ, deze waren daar reeds bestemd voor de werking van het IODE (International Oceanographic Data and Exchange Programme) Project Office; 500 keuro zijn voorzien als bijkomende middelen voor het IODE-project, meerbepaald gaat het om middelen die zijn voorzien voor het opleidingsprogramma voor buitenlandse experts in verband met

data- en informatiemanagement. Het gaat hier op experten die zullen worden opgeleid binnen het kader van het 'Tsunami Early Warning System'.

• **Basisallocatie 41.02 : Dotatie aan het IWT in verband met het toekennen van specialisatiebeurzen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 20.342	-73	20.269

Verantwoording

Voornameijk door de verhoging van het aantal 1stejaarsbursalen tot 200 en ook, maar in mindere mate, door de implementatie van de nieuwe beursbedragen voor 2004-2005 en de actualisering van het aantal bursalen stijgt de kredietbehoefte voor de specialisatiebeurzen in 2005 tot 20.451 keuro. T.o.v. het beschikbare krediet van 20.342 keuro wordt voor 2005 aldus een deficit genoteerd van 109 keuro, dat wellicht zal kunnen opgevangen worden door spontane beursstopzettingen tijdens dit kalenderjaar. Aldus werd na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 het dotatiebedrag 2005 vastgesteld 20.269 keuro.

• **Basisallocatie 41.03 : Dotatie aan de Vlaamse Instelling voor Technologisch Onderzoek (VITO)**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
NGK 28.179	+79	28.258

Verantwoording

Deze stijging met 79 keuro is het resultaat van volgende factoren:

- Op basis van de audit van de prestaties 2003 werd een permanente bonus toegekend van 0,5 %. Voor 2004 betekende dit een bedrag van 111 keuro (nog niet bijgevoegd in 2004) en voor 2005 een bedrag van 112 keuro; in totaal dus 223 keuro
- Door de Vlaamse overheid werd beslist om aan Vito een besparing op te leggen ten bedrage van 144 kEUR in het kader van de wervingsstop

• **Basisallocatie 41.04 : Dotatie IWT voor het onderzoek aan hogescholen**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GOK 5.949	-263	5.686

Verantwoording

Om aan de bestaande en bijkomende betalingsverplichtingen voor dit jaar te kunnen voldoen dient rekening gehouden met volgende elementen:

Openstaande betalingsverplichtingen 2005	Uitvoering (in Keuro)
1.Openstaande betalingsverplichtingen voorzien te betalen vóór 2005 - te vereffenen in 2002: 972.184 euro - te vereffenen in 2003: 357.154 euro - te vereffenen in 2004: 408.667 euro TOTAAL: 1.738.005 euro (waarvan ca 90% effectief uitbetaald)	1.564
2.Openstaande betalingsverplichtingen voorzien te betalen in 2005 geteld op 4.296.343 euro waarvan ca 80% effectief wordt uitbetaald	3.437
3.Voorziene betalingsverplichtingen uit de oproep 2005 (bij volledige benutting van het krediet wordt rekening gehouden met de vrijgave van één betalinsschijf hetzij 20% of 1.189 keuro van de goedgekeurde subsidie waarvan ca 80% effectief zal worden uitbetaald)	951
TOTAAL:	5.952

Na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 ten belope van 263 keuro werd de dotatie (GOK) voor dit jaar herleid tot 5.686 keuro.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	122.355	122.355	115.454	6.894
GVK	36.631	36.359		
GOK	32.570		28.563	
BVJ	0	0	0	0
MACHT	0	0		
VRK	0	0	0	

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	125.826	125.379	119.779
GVK	56.164	56.138	
GOK	38.373		37.306
BVJ	0	0	0
MACHT	0	0	
VRK	0	0	0

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK
BEHEER EN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

**PROGRAMMA 71.3 en 71.4
IWT-VLAANDEREN
(Categorie B)**

**A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP HET NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

VOI : IWT- VLAANDEREN			(in 1000€)			
BEGROTING 2005 NA BUDGETCONTROLE			2004	2004	2005	2005
ONTVANGSTEN						
ESR 95 code	COFOG	Omschrijving				
0		ONTVANGSTEN DIE NIET OF NIET ONMIDDELLIJK OVER DE HOOFDGROEPEN 1 T/M 9 WORDEN VERDEELD	Aangepast na 2e BC	Uitgevoerd	Initieel 2005	Aangepast na budget ctl.
08		Interne verrichtingen				
08.21		Verrekeningen met andere dienstjaren				
08.21	00000	Begrotingsoverschot werking	303	303	0	275
08.21	00000	Begrotingsoverschot decretale opdracht	267	267	0	298
08.21	00000	Begrotingsoverschot acties Vlaamse regering	514	514	0	2.340
08.21	00000	Begrotingsoverschot EFFRO (in min)	0		0	-41
08.21	00000	Begrotingsoverschot SB	218	218	0	74
08.21	00000	Begrotingsoverschot HOBUE	1.625	1.625	0	263
08.21	00000	Begrotingsoverschot GBOU	1.220	1.220	0	131
08.21	00000	Begrotingsoverschot Landbouwonderzoek	2.187	2.187	0	341
08.21	00000	Begrotingsoverschot SBO	1.263	1.263	0	5.896
08.21	00000	Begrotingsoverschot IRC	69	69	0	222
08.21	00000	Begrotingsoverschot JIIS	0		0	0
08.21	00000	Begrotingsoverschot Universitaire Interfacediensten	1.326	1.326	0	269
08.21	00000	Begrotingsoverschot Interactieve Mediaprojecten	307	307	0	4.004
08.22	00000	Begrotingsoverschot Discomap	0		0	2
08.21	00000	Begrotingsoverschot Era-netten	0		0	104
08.22		Over te dragen tekort van het boekjaar			0	0
08.22		Over te dragen tekort van het boekjaar ERA	0		0	0
08.3		Overige interne verrichtingen				
08.30		Overdracht van SATI naar FFEU	0		0	256
08.30		Overdracht van SATI naar FFEU	0		0	-256
1		LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)				
10		Niet verdeeld				
16		Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten				
16.00		Niet verdeeld	65	67	48	48
16.13		Aan het buitenland	0		0	0
2		INKOMSTEN VAN RENTE, PACHT EN ANDERE RESULTATEN VAN VERMOGEN EN VAN ONDERNEMINGSACTIVITEIT				
20		Niet verdeeld				
26		Rente van overheidsvorderingen				
26.10		Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	0	13	0	0

3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN				
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en de gezinnen				
38.10	Van bedrijven	2.389	803	1.300	1.300
38.30	Van verzekeringsinstellingen	35	37	0	0
38.40	Terugbetalingen privaatr. instell. zonder winst	10		10	10
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland				
39.10	Van E.G.-instellingen	796	795	193	823
39.11	Ontvangst EFRO	0	0	0	0
4	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN DE SECTOR OVERHEID				
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
46.10	Werkingsmiddelen IWT (Pr. 71.3 - b.a. 41.03)	10.995	11.012	11.522	11.090
46.10	Aanvullende dotatie IWT (Pr. 71.3 - b.a. 41.03)	12		0	0
46.10	Projecten op initiatief v/d bedrijven (Pr. 71.3 - b.a. 41.01)	92.330	92.330	91.949	91.651
46.10	Projecten op initiatief v/d bedrijven (Pr. 26.60 - b.a. 00.17)	0		0	0
46.10	Acties van technologische innovatie VI. Regering (Pr. 71.3 - b.a. 41.02)	21.346	21.346	22.768	22.768
46.10	Acties van technologische innovatie VI. Regering (transfert uit Pr. 24.60 - b.a. 00.17)	0		0	0
46.10	Specialisatiebeurzen (Pr. 71.4 - b.a. 41.02)	18.053	18.053	20.342	20.269
46.10	TETRA-fonds /HOBUE (Pr. 71.4 - b.a. 41.04)	5.755	5.755	5.949	5.686
46.10	GBOU (Pr. 71.4 - b.a. 12.28)	11.392	11.353	10.501	10.357
46.10	Ontvangsten voor wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel Pr. 71.4 - b.a. 31.61)	6.280	6.280	8.500	8.159
46.10	SBO (Pr. 71.4 - b.a. 12.30)	8.000	8.000	11.582	5.257
46.10	Innovatieve Mediaprojecten (Pr. 71.3 - b.a. 41.04)	9.616	9.616	10.955	11.048
46.10	Universitaire Interfacediensten (Pr. 71.3 - b.a. 40.05)	1.345	1.336	1.365	1.365
46.10	Hermes-fonds	9.953	9.653	6.300	13.838
46.10	Onderzoek voor Breedbandtechnologie	0	0	0	17.000
46.50	Van een onderwijsinstelling v/d institutionele overheid	201	98	0	0
46.60	Terugvordering werkingskosten vrije universiteiten	22	58	0	0
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID				
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
66.41	Investeringsbijdragen	3.759	3.759	547	547
7	DESINVESTERINGEN				
77.2	Verkoop van overig materieel				
	TOTAAL ONTVANGSTEN	211.653	209.663	203.831	235.455

UITGAVEN		2004	2004	2005	2005
ESR 95 code	Omschrijving				
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	Aangepast na 2e BC	Uitgevoerd	Initieel 2005	Aangepast na budget ctl.
03	Interne verrichtingen				
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar WE	0	275	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar AU	0	298	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar SATI	0	2.340	0	2.000
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar EFRO	0	-41	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar IM	0	4.004	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar SB	0	74	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar IRC	0	222	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar WTOLD	0	341	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar GBOU	0	131	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar HOBUE	0	263	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar SBO	0	5.896	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar Interfaces	0	269	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar Discomap	0	2	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-SME	0	-2	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-SUSPRISE	0	38	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-ETERNET	0	74	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-CORNET	0	-3	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-ENMATTSA	0	-2	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar ERA-VALOR	0	-1	0	0
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDIGEN)				
11	Lonen en sociale lasten				
11.1	Eigenlijk loon (+ vakantiegeld)				
11.11	04800 Bezoldiging volgens salarisschaal	5.103	5.018	5.576	5.492
11.12	04800 Overige bezoldigingselementen	617	595	729	669
11.20	04800 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	2.170	2.069	1.807	1.861
11.3	Overige sociale lasten van de werkgever				
11.31	04800 Directe toelagen (zonder vakantiegeld)	160	156	172	193
11.40	04800 Loon in natura	211	200	212	329
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten				
12.00	Niet verdeeld				
12.10	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid				
12.11	04800 Algemene werkingskosten (bureau, huisvesting, reiskosten, vervoer, enz.)	1.929	1.762	1.844	2.171
12.12	04800 Huur van gebouwen	1.231	1.201	1.304	1.304
12.30	04800 Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	620	392	400	654
12.50	04800 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid	53	52	61	61
2	RENTES EN HUURGELDEN VAN GRONDEN				
23.00	Toegerekend debetrentes	0	0	0	0
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN				
30	Niet verdeeld				
30.00	Niet verdeeld				
31	Exploitatiesubsidies				
31.00	Niet verdeeld				
32	04800 Inkomensoverdrachten, geen exploitatiesubsidies zijnde, aan bedrijven en financiële instellingen	106.014	104.849	106.548	107.979
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen				
34.4	Overige uitkeringen aan gezinnen als consument				
34.41	04800 Geldelijke uitkeringen	17.307	17.202	17.635	17.636
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland				
35.20	Aan EG-overheden	-	-	-	-

41		Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
41.10		Aan de institutionele overheid				
41.40	00000	Aan een AOIN (Administratieve Instelling van Openbaar nut)	11.699	6.691	12.782	15.552
41.50	00000	Aan een onderwijsinstelling van de institutionele overheid	15.464	13.000	14.419	14.362
41.60		Pro memorie [Aan bijzonder/vrije universiteiten en hogescholen van de institutionele overheid]				
43		Inkomensoverdrachten aan de regionale en lokale overheden				
43.40	04800	Aan instellingen zonder winstoogmerk die op regionaal of lokaal gebied werkzaam zijn voor de overheid, dan wel door de overheid in overwegende mate worden gefinancierd	15.092	14.321	9.138	33.676
44		Inkomensoverdrachten aan het autonoom gesubsidieerd onderwijs				
44.30	09600	Bijdrage voor overige werkingskosten van het onderwijs	26.932	22.611	26.792	26.676
5		KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN				
51		Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen				
51.12		Investeringsbijdragen aan privé-ondernemingen	3.212	3.212	0	0
6		KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID				
61		Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep				
61.41		Investeringsbijdragen	0		0	256
63		Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden				
63.41	04800	Investeringsbijdragen	547	547	547	547
7		INVESTERINGEN				
74		Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken				
74.2		Verwerving van overig materieel				
74.22	04800	Vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	292	290	65	237
8		Kredietverleningen en deelnemingen				
81		Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen				
81.12	04800	Kredietverleningen aan privé-ondernemingen	3.000	1.317	3.800	3.800
		TOTAAL UITGAVEN	211.653	209.663	203.831	235.455

Inkomsten

Het begrote krediet aan gewone ontvangsten voor de uitvoering van de beleidsdoelstellingen en de operationele taken van het Instituut werd voor 2005 initieel vastgesteld op 203.831 keuro. Naar aanleiding van de begrotingscontrole 2005 werd dit krediet verhoogd tot 227.917 keuro door volgende aanpassingen wat betreft:

de werkingsmiddelen (Pr. 71.3 – b.a. 41.03) werd het initiële krediet, na een algemene besparingsronde en het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 herleid van 11.522 keuro tot 11.090 keuro.

de dotaties voor het uitvoeren van de decretale opdrachten:

Op basis van de rekeningen 2004 en een actualisering van de openstaande betalingsverplichtingen 2005 werd een herinschatting gemaakt van de noodzakelijke betalingsmiddelen met volgend resultaat wat betreft de

- *dotatie voor projecten ingediend op initiatief van bedrijven en innovatie samenwerkingsverbanden (Pr. 71.3 - b.a. 41.01).*

Bij de berekening van het noodzakelijk krediet werd zowel rekening gehouden met:

- de geregistreerde betalingsverplichtingen te vereffenen op basis van de vroeger door het IWT en het (ex)-FIOV aangegane verbintenissen voor projecten waarvan het inhoudelijk beheer aan het IWT is toegewezen;
- de betalingsverplichtingen resulterend uit de engagementen die in de loop van 2005 zullen worden aangegaan;

- het aangepast ordonnanceringsritme overeenkomstig het nieuwe O&O-financieringsbesluit, het VIS-besluit en het besluit voor de postdoctorale onderzoeksmandaten;

Op basis van deze onderstellingen werd het uitgavenbedrag voor 2005 (her)raamd op:

Betalingsverplichtingen (in Keuro)	IWT	EX-FIOV (niet- IWT-projecten)	Totaal openstaande betalings-verplichtingen	Geraamde uitgaven 2005
1. Betalingsverplichtingen initieel voorzien te betalen in 2003 en vroeger	22.848	----	22.848	9.008
2. Betalingsverplichtingen initieel voorzien te betalen in 2004	43.620	----	43.620	23.991
3. Betalingsverplichtingen initieel voorzien te betalen in 2005	78.458	2.250	80.708	44.334
4. Betalingsverplichtingen voorzien te betalen in 2005 uit vastleggingen van 2005	24.553		24.553	14.732
TOTAAL	169.479	1.182	171.729	92.065

Zodat het totaal aan betalingsopdrachten op deze kredietlijn in 2005 werd geraamd op 92.065 keuro hetzij 116 keuro hoger dan actuele krediet 2005. Deze verhoging kan worden gefinancierd met de extra middelen afkomstig uit de terugstorting van teveel ontvangen steun door bedrijven of onderzoeksinstituten. Na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 t.b.v. 298 keuro werd het krediet aldus vastgesteld op 91.651 keuro (i.p.v. 91.949 keuro)

- *dotatie ter ondersteuning van acties van technologische innovatie van de Vlaamse regering (Pr. 71.3 - b.a. 41.02).*

Uitgaande van dezelfde overwegingen als vermeld bij het dotatievoorstel voor projecten ingediend op initiatief van de bedrijven (Pr. 71.3 - b.a. 41.01) werd de globale budgettaire impact van de betalingsverplichtingen resulterend uit de vroegere acties en de genomen beslissingen van de Vlaamse regering berekend op 27,3 mln euro. Om aan deze betalingsverlichtingen te kunnen voldoen werd met behoud van het begrotingsoverschot 2004 en rekening houdend met de verwachte inkomsten uit terugstortingen van teveel uitbetaalde steun, het krediet ongewijzigd vastgesteld op 22.768 keuro.

Subsidie aan de universitaire interfacediensten (Pr. 71.3 - b.a. 40.05).

Met ingang van 1 oktober 2002 werd de vroegere ad hoc regeling van de interface-activiteiten van de universiteiten vervangen door een regelgevende maatregel die op 13 september 2002 door de Vlaamse regering definitief werd goedgekeurd.

Volgens art. 10 van dit besluit is het IWT belast met de uitbetaling van de voorziene steun waarvoor in de initiële uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap een bedrag van 1.365 keuro werd ingeschreven. Het dotatiebedrag werd bij deze begrotingscontrole ongewijzigd vastgesteld op 1.365 keuro.

De dotatie innovatieve mediaprojecten (Pr. 71.3 - b.a. 41.04).

Bij de herberekening van de kredietbehoefte 2005 is uitgegaan van het geactualiseerd e-vrt thesaurieplan en de hierin voorziene tussenkomst zowel in de kosten voor de algemene werking van e-vrt als de steunverlening voor de verdere uitvoering van de 2 innovatieve mediaprojecten (ASP- en @Media-werking).

Op basis hiervan werd het uitgavenbedrag voor dit jaar met 93 Keuro verhoogd tot 11.048 keuro.

De dotatie specialisatiebeurzen (Pr. 71.4 - b.a. 41.02).

Voornamelijk door de verhoging van het aantal 1stejaarsbursalen tot 200 en ook, maar in mindere mate, door de implementatie van de nieuwe beursbedragen voor 2004-2005 en de actualisering van het aantal bursalen stijgt de kredietbehoefte voor de specialisatiebeurzen in 2005 tot 20.451 keuro. T.o.v. het beschikbare krediet van 20.342 keuro wordt voor 2005 aldus een deficit genoteerd van 109 keuro, dat wellicht zal kunnen opgevangen worden door spontane beursstopzettingen tijdens dit kalenderjaar.

Aldus werd na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 het dotatiebedrag 2005 vastgesteld 20.269 keuro.

De dotatie voor de bevordering van technologietransfer en onderzoek door instellingen van hoger onderwijs (Pr. 71.4 - b.a. 41.04).

Om aan de bestaande en nieuwe betalingsverplichtingen voor dit jaar te kunnen voldoen werd na het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 ten belope van 263 keuro de dotatie (GOK) voor dit jaar herleid tot 5.686 keuro.

Het Generisch Basisonderzoek Universiteiten (vroeger STWW) (Pr. 71.4 - b.a. 12.28).

Na aanpassing en het in mindering brengen van het begrotingssaldo 2004, ten belope van 131 keuro, werd het vereffeningskrediet 2005 vastgesteld op 10.357 keuro

Strategisch Basisonderzoek (Pr. 71.4 - b.a. 12.30).

Op basis van de openstaande betalingsverplichtingen 2004 – 2005 werden de effectieve betalingen voor dit jaar geraamd op 11.153 keuro wat voor 2005 neerkomt op een verwacht overschot van 429 keuro aan vereffeningskredieten. Na aanpassing en het in mindering brengen van het begrotingsoverschot 2004 t.b.v. 5.896 keuro werd het vereffeningskrediet finaal vastgesteld op 5.257 keuro.

Subsidie aan wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel (Pr. 71.4 - b.a. 31.61).

Door het Lambermontakkoord werd de bevoegdheid inzake het contractueel landbouwkundig onderzoek reeds in 2002 overgeheveld naar de gewesten. De berekening van de kredietbehoefte 2005 houdt rekening met de vereffening van de uitgestelde betalingen 2003 en vroeger (81 keuro), de vereffening van de uitgestelde betalingen 2004 (2.020 keuro), de vereffening van de projecten 2004 en vroeger, voorzien om in 2005 te worden betaald (4.479 keuro), de vereffening van de nieuwe projecten 2005 (1.920 keuro) wat het totaal aan ordonnancerings op 8.500 keuro brengt. Dankzij een begrotingsoverschot van 341 keuro in 2004 werd het noodzakelijk krediet voor 2005 vastgesteld op 8.159 keuro.

Onderzoekscentrum voor Breedbandtechnologie (IBBT) voor de activiteitencluster e-government (Pr. 71.4 – b.a. 33.06).

Begin 2004 werd het Interdisciplinair Instituut voor Breedband Technologie (IBBT) opgericht met financiering vanuit het Hermesfonds. Vanaf 2005 is omwille van de beoogde visibiliteit binnen de uitgavenbegroting geopteerd voor een aparte basisallocatie met een dotatiebedrag dat naar aanleiding van de begrotingscontrole ongewijzigd werd vastgesteld op 17.000 keuro.

- 1.11 Hermesfonds: omwille van de budgettaire omvang van de in 2003 opgestarte nieuwe Excellentiepolen (Vlaams Huis van de Logistiek, Flanders Mechatronic Technology Centre, Incubatiepunt Geo-informatie) werd het Hermesfonds belast met de ten lasteneming en de uitbetaling van deze steun die via het IWT, dat instaat voor het inhoudelijk en administratief beheer van deze projecten, aan voornoemde centra wordt uitbetaald en waarvoor samen met de steun die in 2004 aan het Onderzoekscentrum voor Breedbandtechnologie (IBBT) werd toegekend een bedrag van 13.838 keuro als ontvangst in de IWT begroting werd opgenomen.

Naast de voorziene kredieten voor de werking en de financiering van decretale opdrachten kan het IWT nog rekenen op:

- de ontvangsten uit de Europese programma's: 823
Het betreft het totaal van de vergoedingen die door de Europese Unie aan het IWT worden toegekend voor zijn deelname aan bestaande programma's. Zo werd het IWT als algemene coördinator aangeduid van de dienstverlening met betrekking tot de verspreiding, exploitatie en valorisatie van de onderzoeksresultaten uit Europese en regionale programma's (IRC) waarbij de beheerskosten door de Europese Commissie voor de helft worden terugbetaald; Daarnaast is er ook de vergoeding voor de IWT-deelname aan de ERA NET – projecten, gericht op een intensievere samenwerking tussen regionale of nationale instanties belast met onderzoeks- en innovatiesteun.
- de inkomsten uit terugstortingen van teveel ontvangen steun door bedrijven, 1.310
onderzoeksinstituten en vzw's waarvan het bedrag werd aangepast en afgestemd op de gerealiseerde ontvangsten vorig dienstjaar;
- de inkomsten uit de verkoop van niet-duurzame goederen en diensten zijnde het 48
totaal van de inkomsten uit de terugbetaling van de beheerskosten in het kader van een vroeger uitgevoerde O&O-enquête opdracht; teveel betaalde verzekeringspremies...;
- de inkomsten uit de overdracht van de saldi vorig dienstjaar die op de initiële 14.178
dotatiebedragen in mindering werden gebracht.
- de rente-ontvangsten uit het centraal financieringsorgaan (CFO) van de 61
Vlaamse gemeenschap;
- de doorstorting van de FFEU-middelen (Fonds voor Eénmalige investeringen) 547
in het kader van de steunverlening aan het "Interdisciplinair Instituut voor de Breedbandtechnologie" (IBBT);

Uitgaven

Tegenover dit middelenpakket staat een gelijkwaardig bedrag aan uitgaven dat naar aanleiding van de budgetcontrole 2005 als volgt werd aangepast wat betreft de:

Werkingskosten

- lonen en sociale lasten: stijgen met 48 keuro tot 8.544 keuro, zijnde de berekende meerkost voor de verschillende ingrepen (met o.m. het effect op jaarbasis van de personeelsbewegingen in 2005 - de schaalprogressie - de indexering en de verdere uitvoering van de CAO-sector (Comité XVIII), ten opzichte van het actuele krediet van 8.496 keuro;
- de uitgaven voor de aankoop van niet-duurzame goederen en diensten stijgen met 581 Keuro t.o.v. het actuele krediet ingevolge het verruimd takenpakket en de verhoogde algemene operationele kost (expertenvergoedingen, verplaatsingskosten,...) van de instelling.
- de investeringsuitgaven
stijgen met 172 keuro t.o.v. het actuele krediet door de ingebruikname van bijkomende kantoorruimte ingevolge het stijgend personeelseffectief.

Inkomensoverdrachten aan bedrijven en gezinnen:

Is de kredietverhoging met 1.431 keuro tot 107.979 keuro op de uitgavenpost voor bedrijfssteun het gevolg van de verhoogde middelen-enveloppe (met het behoud van het begrotingsoverschot 2004) voor innovatieve acties vanwege de Vlaamse regering samen met de overdracht van 2.000 keuro naar de uitgavepost "over te dragen overschot van het boekjaar" als resultaat van een interne verrichting.

Inkomstenoverdrachten aan de sector overheid:

- binnen eenzelfde institutionele groep:
 - o stijgt het krediet voor de AION met 2.770 keuro ingevolge het gecombineerd effect van de verhoogde uitgaven voor de innovatieve mediaprojecten (+4.097 keuro) en de verlaging met 1.327 keuro door een kostentransfer voor het GIS-Vlaanderen – project naar een andere begrotingspost binnen de IWT-begroting;

- o de stijging voor projectsteun aan instellingen zonder winstoogmerk met 24.538 keuro tot 33.676 keuro betreft voornamelijk het bedrag voor de financiering van het virtueel onderzoekscentrum voor Breedbandtechnologie (IBBT) waarvan nog een gedeelte van het subsidiebedrag 2004 samen met het steunbedrag 2005 in de loop van dit jaar zal worden uitbetaald.

Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid

- binnen eenzelfde institutionele groep wordt een bedrag van 256 keuro investeringsuitgaven voorzien dat als saldobedrag op het iDTV-project aan het FFEU dient terugbetaald te worden.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Inkomsten

Naast de gewone ontvangsten voor de uitvoering van de beleidsdoelstellingen en operationele taken van het instituut waren er ook de inkomsten uit de Europese programma's, de inkomsten uit de terugbetalingen van teveel ontvangen steun door bedrijven en onderzoeksinstituten, de middelen voor de betaling van de EFRO-steun, de gelegenheidsontvangsten, de overdracht van de saldi vorige dienstjaren.

Aldus bedroeg het totaal beschikbaar budget 2004: 209.662 keuro. De belangrijkste afwijkingen ($\geq 10\%$) ten aanzien van de voorziene begrotingskredieten betreffen:

- enerzijds de 12 keuro meerontvangsten uit intresten van achtergestelde leningen;
- anderzijds de 1.596 keuro minder inkomsten uit de terugbetaling van teveel ontvangen projectsteun door bedrijven en privaatrechtelijke instellingen;
- en de 67 keuro minder ontvangsten uit de terugstorting van teveel uitbetaalde projectsteun aan de onderwijsinstellingen.

Uitgaven

De betalingen lastens de inkomsten 2004 betroffen zowel:

- de werkingskosten;
- de uitgaven voor steun aan O&O- en innovatieprojecten op initiatief van bedrijven en innovatie samenwerkingsverbanden;
- de uitgaven voor acties van technologische innovatie op initiatief van de Vlaamse regering;
- de uitgaven in het kader van de steun aan de innovatieve mediaprojecten
- de specialisatiebeurzen;
- de uitgaven ter bevordering en ondersteuning van het technologisch onderzoek aan de Hogescholen in Vlaanderen (HOBUTETRA);
- de uitgaven voor het Generisch BasisOnderzoek aan de universiteiten (GBOU, vroeger STWW).
- de uitgaven voor het Strategisch BasisOnderzoek (SBO);
- de uitgaven voor steun aan de universitaire interfacediensten;
- de uitgaven voor wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel.

De aanrekening gebeurde per begrotingspost, volgens doelgroep, op basis van de ESR 95 codificatie. Het totaal van de uitgaven 2004 werd volgens de begrotingsrekening van het beoogde jaar berekend op 195.484 keuro. Significante afwijkingen ten aanzien van het voorziene begrotingskrediet betreffen volgende begrotingsposten. Wat betreft de

2.1 Werkingskosten (Pr. 71.3 – b.a. 41.03)

Het totaal van de uitgaven voor de organisatiemiddelen en werking van het instituut ten belope van 11.734 keuro bleef ruimschoots beneden het beschikbare budget van 12.378 keuro (11.012 keuro dotatie + 372 keuro overgedragen saldo vorig dienstjaar + 118 keuro diverse ontvangsten + 876 keuro beheersvergoeding IRC, ERA-Net en Specialisatiebeurzen).

Ten aanzien van 2003 konden volgende belangrijke wijzigingen worden vastgesteld wat betreft de uitgavencategorie lonen- en sociale lasten, stegen de personeelskosten met globaal 906 keuro versus een daling van de algemene beheerkosten met 689 keuro. De belangrijkste elementen hierin betreffen het effect van het nieuwe personeelsplan met het verhoogd personeelseffectief in combinatie met een daling van de aangerekende debetintresten in het kader van het centraal thesauriebeheer.

2.2 Uitgaven voor steun aan O&O- en innovatieprojecten op initiatief van de bedrijven en innovatie samenwerkingsverbanden. (Pr. 71.3 – b.a. 41.01).

Het betreft de uitgaven ten laste van het krediet dat de middelen groepeerd die volgens art. 5 van het Innovatiedecreet worden toegekend aan de Raad van Bestuur van het IWT binnen de reglementaire klijtlijnen zoals bepaald door de Vlaamse regering.

De budgettaire enveloppe voor deze actielijn werd voor 2004 bepaald op 92.330 keuro. Dit bedrag dient alsnog verhoogd met het niet aangewend saldo vorig dienstjaar ten belope van 267 keuro, het totaal aan teruggestorte projectsteun tot samen 93.285 keuro.

Hiermee werden volgende betalingsopdrachten uitgevoerd:

AARD VAN DE TOEGEKENDE STEUN	2004
- steun aan industrieel basisonderzoek	6.780.510
- steun aan gemengd onderzoek	33.103.783
- steun aan prototype onderzoek	7.853.405
- steun aan KMO-innovatieprojecten	99.791
- onderzoeksmandatarissen	1.688.062
- collectieve centra	372.188
- VIS-projecten	13.977.296
- KMO – Innovatieprojecten (nieuw)	7.625.355
- Achtergestelde leningen	1.316.856
- KMO-studies	2.056.480
- KIV-projecten	19.318
- ITA (Actieprogramma Informatietechnologie)	144.072
- VAL (Actieprogramma Luchtvaart)	728.994
- EUREKA	15.779.795
- Andere (VLIET, multimedia, Medialab, vroegere FIOV-steun, ...)	1.440.981
TOTAAL	92.986.886

Hierbij werd voor een totaal van 99.858.610 euro aan nieuwe verbintenissen aangegaan waarvan de vereffening deels in 2004, deels in de volgende jaren zal worden uitgevoerd.

2.3 Uitgaven voor acties van technologische innovatie vanwege de Vlaamse regering. (Pr. 71.3 – b.a. 41.02).

Deze actielijn omvat de uitgaven voor acties die sinds midden 2000 binnen het kader van het Innovatiedecreet door de Vlaamse regering worden beslist en waarvan het administratief en financieel beheer aan het IWT werd toevertrouwd.

De uitgaven werden aangerekend op de hiervoor voorziene begrotingsmiddelen ten belope van 21.346.000 euro verhoogd met de 128.987 euro teruggestorte steun en de 514.021 euro begrotingsoverschot vorig dienstjaar samen 21.989.008 euro.

Hierbij werd voor een totaal van 10.068 keuro aan nieuwe verbintenissen aangegaan te vereffenen deels in 2004, deels in de volgende dienstjaren.

2.4 Innovatieve Mediaprojecten (Pr. 71.3 b.a. 41.04)

Voor de financiering van de e-VRT projecten werd in de begroting 2004 een budget voorzien van 9.616 keuro betalingskrediet gekoppeld aan een vastleggingmachtiging van 13.457 keuro om nieuwe verbintenissen aan te gaan. Van het vereffeningskrediet werd voor een totaal van 5.918.710 euro projectsteun aan de VRT uitbetaald.

2.5 Specialisatiebeurzen (Pr. 71.4 – b.a. 41.02).

Voor het bekostigen van de beurzen werd in de begroting 2004 van de Vlaamse gemeenschap een bedrag ingeschreven van 18.053 keuro. Dit bedrag dient verhoogd met het saldo 2003 ten bedrage van 218 samen 18.271 keuro. Lastens deze middelen werd in 2004 een bedrag van 17.877.167 euro aan beurzen uitbetaald.

Daarnaast werd voor het wetenschappelijk, administratief en financieel beheer van de specialisatiebeursaanvragen, onder de voorwaarden bepaald in het Besluit van de Vlaamse regering van 26 januari 1994, voor een totaal van 320.791 euro als beheerskosten ten laste van de dotatie aangerekend.

2.6 Uitgaven voor onderzoek aan de Hogescholen (Pr. 71.4 – b.a. 41.04).

Het beschikbaar budget ten behoeve van deze actie werd voor 2004 vastgesteld op 5.755 keuro (GOK) te verhogen met de 1.625 keuro overgedragen saldo 2003 samen 7.379 keuro als volgt verdeeld:

Werkelijke ontvangsten	5.755
Werkelijke uitgaven	- 7.117
Verschil	-1.362
Saldo vorig begrotingsjaar	+1.625
Resultaat 2004	263 keuro

2.7 Generisch basisonderzoek bij de universiteiten (vroeger STWW) (Pr. 71.4 – b.a. 12.28).

De voorziene budgettaire middelen voor het vroegere GBOU-programma 2004 bedroegen voor het begrotingsjaar 2004: 11.392.000 euro waarvan 11.352.823 euro effectief naar het IWT werd doorgestort. Dit bedrag dient nog verhoogd met het begrotingsoverschot 2003 nl. 1.220.157 euro plus 51.421 euro aan terugstortingen samen : 12.624.405 euro aan betalingsmiddelen. Met dit bedrag werd voor een totaal van 12.493.255 euro aan projectsteun gefinancierd.

2.8 Strategisch basisonderzoek (Pr. 71.4 – b.a. 12.30)

Het programma Strategisch BasisOnderzoek (SBO) werd voor het eerst behandeld in 2003, in navolging van de voormalige STWW- en GBOU- Programma's.

In 2004 werd het budget van dit nieuwe financieringskanaal, na de inhoudelijke verruiming met het menswetenschappelijk onderzoek, verhoogd van 35.000 keuro in 2003 tot 37.488 keuro met een vereffeningskrediet van 9.263 keuro in 2004. Hiermee werd voor een bedrag van 3.366.695 euro aan projectsteun uitbetaald.

2.9 Universitaire interfacediensten (Pr. 71.3 - b.a. 40.05)

2004 was voor de Universitaire interfacediensten het tweede werkingsjaar in het kader van het nieuwe reglementair besluit van de Vlaamse regering van 13 september 2002 waarvoor zoals in het verleden, een krediet werd voorzien van 1.345 keuro waarmee, samen met het overgedragen krediet vorig dienstjaar, volgende betalingen werden uitgevoerd:

- een eerste schijf van 80% of 1.076.000 euro (het saldo na verslaggeving in 2005);

verhoogd met de projectsteun 2003 ten belope van 1.317.335 euro waarvan de betaling om budgettaire redenen tot begin 2004 was uitgesteld.

2.10 Uitgaven voor wetenschappelijk en technologisch onderzoek met landbouwkundig doel (Pr. 71.4 - b.a. 31.61)

Om het peil van het contractueel landbouwkundig onderzoek op hetzelfde peil te kunnen houden als de voorbije jaren werd in de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap 2004 een bedrag voorzien van 9.602 keuro (GVK) en 6.280 keuro (GOK).

Met de beschikbare budgettaire enveloppe van 9.265.000 euro konden 23 projecten voor een totaal van 9.261.013 euro voor financiering worden geselecteerd. Het saldobedrag werd gebruikt om de resterende engagementen van federaal, die nog niet financieel konden worden afgerond, op de Vlaamse begroting vast te leggen.

Samen met de steun aan de projecten uit de vorige oproepen werd in 2004 voor een totaal van 8.228.656 euro aan projectsteun uitbetaald.

PROGRAMMA 72.1 FILMBELEID EN AUDIOVISUELE CULTUUR

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	14622	0	0	0	0	0
Actueel krediet *	14622	0	0	0	0	0
Vermeerdering **	0	0	0	0	0	0
Vermindering **	0	0	0	0	0	0
Aangepast krediet	14622	0	0	0	0	0

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE NIVEAU

- Basisallocatie 35.01 : Subsidies ter ondersteuning van het filmbeleid in het buitenland**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
37	+20	57

- Basisallocatie 35.04 : Deelname aan Eurimages**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
301	-20	281

Verantwoording van de kredietwijziging.

Bij het opstellen van de begroting 2005 werd uitgegaan van een geraamde te betalen bijdrage aan Eurimages van ongeveer 292.000 euro en 9.000 euro verwijlntresten wegens het te laat betalen van de bijdrage voor 2004. Op basisallocatie 35.04 van PR 72.1 werd bijgevolg 301.000 euro ingeschreven, waarbij de verhoging gecompenseerd werd op basisallocatie 35.01 van PR 72.1.

Inmiddels is de bijdrage van de Vlaamse Gemeenschap aan Eurimages voor 2005 vastgesteld op 271.740,49 euro (afgerond 272.000 euro). De te betalen verwijlntresten bedragen 8.184,24 euro (afgerond 9.000 euro). Voorgesteld wordt om het teveel van BA 35.04 van PR 72.1, m.n. 20.000 euro, terug over te hevelen naar BA 35.01 van PR 72.1 “Subsidies ter ondersteuning van het filmbeleid in het buitenland” waarop slechts een beperkt krediet ingeschreven staat voor de financiële ondersteuning van de Vlaamse film in het buitenland.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	15124	15111	15046	2909
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	14725	14717	10312
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

PROGRAMMA 72.2

DOTATIE AAN DE VRT - BEGROTINGSCONTROLE 2005

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	267.567					
Actueel krediet *	267.567					
Vermeerdering **						
Vermindering **						
Aangepast krediet	267.567					

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

Nihil.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	247.881	247.881	301.866	
GVK				
GOK				
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	257.645	257.645	257.645
GVK			
GOK			
BVJ			
MACHT			
VRK			

DEEL II: TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER EN VAN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN

PROGRAMMA 72.2 DOTATIE AAN DE VRT (Categorie Sui generis)

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN 2005

INITIEEL BUDGET 2005 – GEWIJZIGD BUDGET 2005 (BC 7/4/2005)

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	59.792.984	60.964.564	1.171.580	1,96%

Dit bedrag werd aangepast rekening houdend met het reëel overgedragen saldo bij de afsluiting van het boekjaar 2004.

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
46.41	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep : van een VOI (innovatieve projecten)	11.839.000	10.955.000	-884.000	-7,47%

Aanpassing van het budget voor innovatieve projecten aan de IWT-budgetten.

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	42.662.984	46.834.564	4.171.580	9,78%

- * Aangepaste budgettering als gevolg van de opgelegde besparing ter vervanging van de wervingstop.
- * Aanpassing als gevolg van de wijziging van code 08.21 (overgedragen overschot vorige boekjaren)

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
11.11	Bezoldigingen volgens salarisschalen	105.581.663	104.642.663	-939.000	-0,89%

Aangepaste budgettering als gevolg van de opgelegde besparing ter vervanging van de wervingstop.

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
11.12	Overige bezoldigingselementen	22.532.825	22.341.825	-191.000	-0,85%

Aangepaste budgettering als gevolg van de opgelegde besparing ter vervanging van de wervingstop.

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
11.20	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	41.267.417	40.918.417	-349.000	-0,85%

Aangepaste budgettering als gevolg van de opgelegde besparing ter vervanging van de wervingstop.

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
12.11	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	43.478.542	42.852.542	-626.000	-1,44%

Aangepaste budgettering als gevolg van de opgelegde besparing ter vervanging van de wervingstop.

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
12.30	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	167.211.204	164.085.204	-3.126.000	-1,87%

- * Aanpassing van het budget voor innovatieve projecten aan de IWT-budgetten. (-884)
- * Aangepaste budgettering als gevolg van de opgelegde besparing ter vervanging van de wervingstop (-2.242)

Code	Omschrijving	Initieel budget	Gewijzigd budget	Vershil	Vershil
74.22	Investerings, verwerving van overig materieel vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	25.285.876	26.589.876	1.304.000	5,16%

Aanpassing van het investeringsbudget op basis van accuratere ramingen.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING 2004

BUDGET 2004 – UITVOERING 2004 (verschil meer dan 10 %).

ONTVANGSTEN

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
16.11	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven	92.891.000	119.963.747	27.072.747	29,14%

Meerontvangsten omwille van volgende posten :

- Sublicenties
- Kabelakkoord België : dit surplus is in hoofdzaak te danken aan het afsluiten van de contracten met interkabel
- Facilitaire toelevering
- Radioreclame
- Sponsoring
- Ruilcontracten
- Andere bedrijfsopbrengsten

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
16.13	Verkopen van niet-duurzame goederen aan buitenland	7.850.000	8.928.644	1.078.644	13,74%

Hogere ontvangsten voor kabelakkoorden Nederland en Duitsland verklaren de afwijking ten opzichte van het budget (plus 1,1 miljoen euro)

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
26.10	Rente ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	700.000	229.742	-470.258	-67,18%

De fiscus betwist de verrekening van de roerende voorheffing m.b.t. de CFO-intresten van het jaar 2000 en de intresten 2000 zijn geannuleerd.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
28.10	Overige opbrengsten van vermogen - concessies	239.000	424.242	185.242	77,51%

In 2004 zijn er meer concessie-overeenkomsten afgesloten dan voorzien.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
28.20	Overige opbrengsten van vermogen - dividenden	1.500.000	3.209.330	1.709.330	113,96%

Het dividend van de VAR met betrekking tot het boekjaar 2003 betrof 3,2 mln €, terwijl hier slechts 1,5 mln € gebudgetteerd werd.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
46.41	Inkomensoverdracht binnen eenzelfde institutionele groep : van een VOI (innovatieve projecten)	9.923.000	5.604.673	-4.318.327	-43,52%

Er waren minder uitgaven voor de e-vrt projecten ASP, Advanced Media en Vlaanderen Interactief dan voorzien, met als gevolg dat ook de ontvangen dotatie lager lag dan initieel geraamd.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
77.20	Verkopen van overig materieel	0	1.649.325	1.649.325	

Deze ontvangsten slaan op de verkoop van uit de inventaris geschrapt materieel. Dit bedrag (1.649.325 euro) werd initieel niet geraamd.

UITGAVEN

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
11.40	Lonen in natura	1.343.680	980.130	363.550	27,06%

Hier noteren we lagere uitgaven voor de werking van de mess.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
12.11	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	39.604.635	52.364.833	-12.760.198	-32,22%

Het tekort op deze code is te wijten aan een combinatie van verschillende posten :

- Magazijnuitgaven
- Huur roerende goederen
- Onderhoud en herstellingen
- Uitzendkrachten
- Transport en verblijf binnenland

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
12.12	Huurgelden van gebouwen	1.376.465	1.945.132	-568.667	-41,31%

Dit tekort is volledig te wijten aan de post ‘huur van gebouwen, lokalen en studio’s’ ; dit voor diverse producties.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
12.13	Operationele leasing	0	571.634	-571.634	

Dit is het bedrag van de leasing bij VRT Lease vanaf maart 2004.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
12.50	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	25.662.398	28.796.155	-3.133.757	-12,21%

Inherent aan de meergelaten uitgaven op de codes 12.11 en 12.30 noteren we een hogere uitgaven voor BTW op leveranciersfacturen.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
21.10	Rentes op overheidsschuld	88.000	58.068	29.932	34,01%

Het betreft hier – in absolute cijfers gezien – een relatief klein bedrag voor de aflossing van de lange termijn-leningen.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
45.40	Inkomensoverdrachten aan de federale overheid	3.500.000	831.824	2.668.176	76,23%

Deze ESR-code is de resultante van de betaalde BTW op leveranciersfacturen en de ontvangen BTW via klantenfacturen.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
71.00 t/m 74.22	Investeringsplan	29.456.824	25.924.861	3.531.963	11,99%

Een aantal projecten liepen vertraging op waardoor ze verschoven werden naar volgend investeringsplan.

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
81.12	Kredietverlening aan privé-ondernemingen		2.015.000	-2.015.000	

Hier worden de leningen geboekt die door VRT verstrekt werden aan VRT Lease

Code	Omschrijving	Gewijzigd budget	Uitvoering	Verschil	Verschil
81.42	Deelnemingen in privé-ondernemingen		1.500.000	-1.500.000	

Deze uitgaven slaan op de kapitaalbreng voor de oprichting van VRT Lease in maart 2004

PROGRAMMA 72.3 MEDIABELEID EN MEDIA-INNOVATIE

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	5.834		150			
Actueel krediet *	5.834		150			
Vermeerdering **	52					
Vermindering **	52		52			
Aangepast krediet	5.834		98			

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIE- NIVEAU

- **Basisallocatie 12.02: Allerhande uitgaven voor e-Fl@nders en communicatie-initiatieven.**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
178	- 52	126

ter compensatie van 52.000 euro die noodzakelijk is op ba 12.03 ‘Allerhande initiatieven t.b.v. leesbevorderingsprojecten en media-educatie en het stimuleren van diversiteit en pluralisme’.

- **Basisallocatie 12.03: Allerhande uitgaven t.b.v. leesbevorderingsprojecten en media-educatie en het stimuleren van diversiteit en pluralisme.**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
448	+ 52	500

De initiatieven rond media-educatie kaderen in het protocol dat eind 2003 principieel goedgekeurd is en het zal, nu het akkoord van de Europese Commissie verkregen is, definitief door de Vlaamse Regering worden goedgekeurd.

In dit protocol werd een bedrag van 1.400.000 euro vooropgesteld als zijnde steunverlening aan de Vlaamse geschreven perssector. Dit betreft 900.000 euro voor het subsidiëren van projecten en 500.000 euro voor leesbevordering en media-educatie.

Oorspronkelijk werd er dus voor de initiatieven leesbevordering en media-educatie een bedrag van 500.000 euro vooropgesteld maar in het kader van de besparingsmaatregelen 2005 werd hiervoor slechts 448.000 euro toegekend, d.i. 52.000 euro minder dan vooropgesteld in het protocol.

Dit bijgevraagde bedrag wordt gecompenseerd op ba 12.02 ‘Allerhande uitgaven voor e-Fl@nders en communicatie-initiatieven.

- **Basisallocatie 32.02: Subsidies voor de opiniesector ter ondersteuning van multimediatoeepassingen (GOK).**

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
150	- 52	98

Deze basisallocatie werd opgenomen in uitvoering van het Protocol van 1998 met de Geschreven Perssector. In 2005 wordt 150.000 euro voorzien teneinde de projecten 2002 (totaalbedrag voor de projecten 2002 bedraagt 865.000 euro) volledig uit te betalen. Eén van de betrokkenen (Mediargus) heeft evenwel gemeld dat men het project niet volledig zal/ kan uitvoeren. Het betrof immers opleiding van journalisten bij Mediargus zelf. Door gebrek aan belangstelling hiervoor kon het project evenwel slechts gedeeltelijk uitgevoerd worden.

Er werd dan ook besloten om deze basisallocatie met een bedrag van 52.000 euro te verminderen.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK	5.525	5.007	3.273	
GVK				
GOK	900		669	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK	5.366	5.252	3.663
GVK			
GOK	325		318
BVJ			
MACHT			
VRK			

Oorzaken van onderaanwending (meer dan 5%):

- **12.02 Allerhande uitgaven voor e-Fl@nders**
Op het budget 2004 (totaal beschikbaar krediet: 90.000,00 euro) werd 25.000,00 euro vastgelegd, wat leidde tot een overschot van 65.000,00 euro.
- **33.01 Subsidie ter ondersteuning van allerhande media-initiatieven in het binnenland.**
Het budget 2004 bedroeg na de bij de 2^{de} begrotingscontrole doorgevoerde besparingen in totaal 22.000,00 euro. Door een gebrek aan binnenlandse initiatieven werd er slechts voor 1.950,00 euro vastgelegd op deze basisallocatie. De aanwending van deze middelen is onvoorspelbaar, maar een voldoende hoog krediet is noodzakelijk om te kunnen inspelen op interessante projecten en initiatieven.

**DEEL II: TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN VAN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN****PROGRAMMA 72.3
VLAAMS COMMISSARIAAT VOOR DE MEDIA
(Categorie Sui generis)****A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE
BEGROTINGSPOSTEN**

Geen significante wijzigingen.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

De Vlaamse minister van Media wenst de mediatoezichtsorganen (Vlaams Commissariaat voor de Media, Vlaamse Geschillenraad voor Radio en Televisie en Vlaamse Kijk- en Luisterraad) te herstructureren. Hij wenst een intern verzelfstandigd agentschap op te richten, dat de naam Vlaams Regulator voor de Media zal dragen en een overkoepelend geheel zal vormen van de drie bovengenoemde toezichtsorganen.

In de begroting 2004 werd 300.000 euro ingeschreven als dotatie voor het Commissariaat. Daarbij werd uitgegaan van een potentiële werkingskost van een uitgebreid Commissariaat op 600.000 euro op jaarbasis. Uitgaande van de veronderstelling dat het uitgebreide Commissariaat pas halverwege 2004 aan de slag zou kunnen gaan, kwam men uit op een bedrag van 300.000 euro.

Het uitgebreide Commissariaat kon echter niet in 2004 van start gaan, waardoor de bijdrage beperkt bleef tot 300.000 euro op jaarbasis.

Niettemin zag het huidige Commissariaat zich tengevolge van het in het Vlaams Parlement op 7 mei 2004 goedgekeurde decreet houdende wijziging van sommige bepalingen van de decreten betreffende de radio-omroep en de televisie, gecoördineerd op 25 januari 1995, en van sommige andere bepalingen betreffende de radio-omroep en de televisie (het zogenaamde ‘telecom-decreet’) geconfronteerd met een aanzienlijke bevoegdheidsuitbreiding. Het Commissariaat moet immers de relevante geografische markten voor producten en diensten in de sector van de elektronische communicatienetwerken en –diensten bepalen en na elke vaststelling van de relevante geografische markten, een analyse van deze markten uitvoeren teneinde te bepalen of deze daadwerkelijk concurrerend zijn.

Het Vlaams Commissariaat voor de Media informeerde zich ook, nog vooraleer een aanvang werd genomen met een procedure in het kader van de overheidsopdrachtenregelgeving, welke studiebureaus eventueel geïnteresseerd zijn in het uitvoeren van een marktanalyse van de omroeptransmissiebranche en aan welke tarieven.

In die optiek was het uiteraard niet mogelijk het bedrag in de begroting van het Commissariaat voor het werkingsjaar 2004 (300.000 euro) bij de begrotingscontrole 2004 te verminderen en is er een overgedragen overschot van 256.000 euro.

PROGRAMMA 99.1 INTERDEPARTEMENTALE BESTAANSMIDDELEN

DEEL I. TOELICHTING BIJ DE AANPASSINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

A. EVOLUTIE VAN DE KREDIETTOTALEN PER PROGRAMMA

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	MACHT	VRK	BVJ
Initieel krediet	565.269	85.547	106.516		1.000	
Actueel krediet *	565.269	85.547	106.516		1.000	
Vermeerdering **	8.105	273	2.851			
Vermindering **						
Aangepast krediet	573.374	85.820	109.367		1.000	

* is krediet 2005 na alle eventuele herverdelingen van kredieten

** ten opzichte van het actueel krediet

B. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP BASISALLOCATIENIVEAU

Basisallocatie 11.03: salarissen en toelagen voor het personeel

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
420.384	+ 8.552	428.936

De Vlaamse regering besliste op 4 februari 2005 het algemene weddenkrediet op PR 99.1 ba 11.03 voor 2005 te ramen op 433,22 mln., dit op basis van een extrapolatie van de werkelijke uitgaven van november 2004, verhoogd met de loonkost van vakantiegeld, eindejaarstoelage en prestatietoelagen, en gecorrigeerd wegens index, cao, bepaalde wettelijke vacatures enz..

Er werd tevens beslist dat de kredieten nodig voor de uitstapregeling zouden worden afgezonderd van de eigenlijke weddenkredieten, op een aparte uitdovende basisallocatie. Voor 2005 betreft het een budget van 12,679 mln., te voorzien op ba 11.30.

Het resterend algemeen weddenkrediet (420,54 mln.) zou vervolgens formeel gesplitst worden per departement of entiteit, op een aparte basisallocatie (b.a. 11.20 tot 11.28).

Het afzonderen van het uitstapkrediet naar een uitdovende basisallocatie heeft een besparend effect vanaf 2006; daarom besliste de Vlaamse regering om nog op het resterend weddenkrediet 2005 een éénmalige korting van 1% toe te passen.

In de technische bilaterale werd geoordeeld dat, met het oog op een zo snel mogelijke uitvoering van voormelde beslissingen, de splitsing van het algemeen weddenkrediet zou worden uitgevoerd middels een herverdelingsbesluit. Derhalve zal het effect ervan niet worden gevisualiseerd in de begrotingsdocumenten.

De berekening van het krediet ba 11.03 is derhalve als volgt:

- raming benodigd krediet 2005:	433.220.000
- korting ad 1%:	- 4.205.000
- transfert naar dotatie Toerisme Vlaanderen	- 79.000
- te voorzien krediet ba 11.03	428.936.000

Dit bedrag ligt 8,552 mln. hoger dan het initiële bedrag begrotingsopmaak 2005. Als twee voornaamste oorzaken kunnen worden aangemerkt:

- door de raming te baseren op de werkelijke uitgaven, zullen voortaan de tekorten op bepaalde celkredieten niet meer voorkomen;

- het initiële krediet ging o.m. uit van een startbedrag 2005 dat 2 mln. lager was dan de effectieve uitgaven 2004 én van een korting 'wervingstop' 2005 van 11 mln..

Het krediet van 428.936.000 dient vervolgens te worden verminderd met de uitstapkost 2005 ad 12.679 keur; dit bedrag wordt op ba 11.30 geplaatst. Het zuivere weddenkrediet ad 416.257 keur wordt vervolgens opgesplitst tussen de entiteiten; rekening houdend met het transfert tussen enkele departementen (e-gov gaat van het departement Coördinatie naar AZF (= 301 keur) en de provinciale cellen studietoelagen gaan van het departement EWBL naar Onderwijs (= 1.412 keur voor 2005) wordt de verdeling als volgt:

entiteit	b.a.	Bedrag in keur
AZF	11.20	33.465
COO	11.21	13.422
SCICT	11.22	4.684
Int. Audit	11.23	1.406
OND	11.24	39.164
WVC	11.25	74.046
EWBL	11.26	37.996
WIM	11.27	5.584
LIN	11.28	206.490
totaal		416.257

Deze verdeling wordt geregeld met een herverdelingsbesluit.

Basisallocatie 11.06: wedden en toelagen voor het personeel van de regionale luchthavens

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
5.123	- 50	5.073

De vermindering met 50 keur is het gevolg van een transfert naar de VIOE.

Basisallocatie 12.01 : Algemene werkingskosten met uitsluiting van huurgelden, vorming en informatica

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
45.069	+ 695	45.764

De kredieten op deze basisallocatie zijn werkingsmiddelen bestemd voor alle diensten van het MVG.

Er werden bijkomende middelen toegekend voor:

- hospitalisatieverzekering: het toegekende budget (+ 53.000 euro) gaat uit van een verwachte premiestijging ca. 25% vanaf 01/10/05 en dekt de meerkost voor het laatste kwartaal van 2005
- woon-werkverkeer NMBS: het toegekende budget (+ 194.000 euro) dekt de meerkost op jaarbasis van de prijsstijging van 3,75% van de abonnementen vanaf 01/02/05
- arbeidsgeneeskunde: het toegekende budget (+ 13.000 euro) dekt de meerkost op jaarbasis van de tariefstijging met 2% in 2005
- energie: om toe te laten dat de afdeling Gebouwen in een aantal gebouwen voortaan alle energiekosten betaalt, wordt het overeenkomstige budget (161.000 euro) getransfereerd vanuit de ba 12.13
- Arenberggebouw: om de verhuizing van de adm. Cultuur naar deze locatie en een aantal bijhorende kosten te financieren wordt het nodige budget (124.000 euro) getransfereerd vanuit ba 12.13
- tekort LIN: door het departement LIN wordt vanuit de ba 74.01, 150.000 euro getransfereerd om de verwachte tekorten op het werkingsbudget bij te passen

Basisallocatie 12.09 : uitgaven in verband met human resources management en organisatieontwikkeling en reorganisatiestudies

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
4.082	- 275	3.807

In de politieke bilaterale werd beslist de meeruitgave van een aantal werkingkosten te compenseren op het krediet 12.09. Het betrof:

- ten voordele van ba 12.01 algemene werkingskosten: 260 keur (hospitalisatieverzekering: 53 keur voor één kwartaal; woon-werkverkeer NMBS: 194 keur; arbeidsgeneeskunde: 13 keur)
- ten voordele van ba 12.13 algemene werkingskosten landbouw: 15 keur (hospitalisatieverzekering: 5 keur; woon-werkverkeer NMBS: 10 keur).

Basisallocatie 12.13 : Algemene werkingskosten personeel Landbouw (Lambermont)

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
2.779	- 220	2.559

De kredieten op deze basisallocatie zijn werkingmiddelen bestemd voor het personeel van Landbouw dat t.g.v. de Lambermontakkoorden werd overgeheveld naar het MVG.

Er werden bijkomende middelen toegekend voor:

- hospitalisatieverzekering: het toegekende budget (+ 5.000 euro) gaat uit van een verwachte premiestijging ca. 25% vanaf 01/10/05 en dekt de meerkost voor het laatste kwartaal van 2005
- woon-werkverkeer NMBS: het toegekende budget (+ 10.000 euro) dekt de meerkost op jaarbasis van de prijsstijging van 3,75% van de abonnementen vanaf 01/02/05
- reis- en verblijfkosten: het budget (50.000 euro) voor het personeel van het CLE dat binnen de nieuwe interimstructuur deel uitmaakt van de afdeling Monitoring en Studie werd getransfereerd vanuit programma 54.1 – ba 12.01

Volgende verminderingen werden doorgevoerd:

- energie: om toe te laten dat de afdeling Gebouwen in een aantal gebouwen voortaan alle energiekosten betaalt, wordt het overeenkomstige budget (161.000 euro) getransfereerd naar de ba 12.01
- Arenberggebouw: om de verhuizing van de adm. Cultuur naar deze locatie en een aantal bijhorende kosten te financieren wordt het nodige budget (124.000 euro) getransfereerd naar ba 12.01

Basisallocatie 12.39: Werkingskosten informatica, inclusief ontwikkelingen, variabele communicatiekosten voor telecommunicatieprojecten

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	70.956	+17	70.973
GOK	89.161	+839	90.000

VASTLEGGINGSKREDIETEN

Het vastleggingskrediet wordt vermeerderd met 17 duizend euro.

Bij de initiële opmaak van de begroting 2005 werden bijkomende weddenkredieten aanvaard voor de indienstneming van zes personeelsleden voor de behandeling van de dossiers voor wapenexport.

Aangezien een indienstneming naast weddenuitgaven ook recurrente uitgaven voor informatica genereert, moet overeenkomstig de begrotingsinstructies 2005 een bedrag van 3.725 euro per persoon (het zogenaamde "rugzakje") voorzien worden voor de installatie van gebruikersinfrastructuur en voor bijkomende werkingsuitgaven informatica. Dit bedrag is nog niet opgenomen in de initiële begrotingscijfers aangezien de voorstellen voor personeel voor de wapenexport aanvankelijk waren afgewezen bij de technische bilaterale besprekingen, en bij het heropnemen ervan alleen rekening gehouden is met de weddenkredieten

Het in de instructies bepaalde bedrag van 3.725 euro per persoon kan opgedeeld worden in:
 2.725 euro voor recurrente werkingskosten op b.a. 99.1.12.39;
 1.000 euro voor recurrente investeringskosten op b.a. 99.1.74.06. Dit bedrag vertegenwoordigt de afschrijvingskost over vier jaar voor een nieuwe gebruikersinfrastructuur (pc en toebehoren). De eenmalige meeruitgave in het jaar van verwerving wordt gedragen door de reeds beschikbare departementale kredieten.

Het toe te voegen recurrente GVK bedraagt aldus:

op b.a. 99.1.12.39: $2.725 \text{ euro} \times 6 = 16.350 \text{ euro}$ of 17 k €

ORDONNANCERINGSKREDIETEN

Het ordonnanceringskrediet wordt vermeerderd met 839 duizend euro.

De totale encours per 01/01/2005 bedraagt 47.545 K €. Deze grote openstaande encours dient uitgezuiverd te worden. Van deze encours heeft 67 % betrekking op vastleggingen 2004, de overige 33 % heeft betrekking op vastleggingen 2001, 2002 en 2003.

Basisallocatie 41.02 : Dotatie aan de DAB Schoonmaak

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
7.729	- 99	7.630

De kredieten op deze basisallocatie zijn bestemd voor financiering van de activiteiten van de DAB Schoonmaak. Toelichting in Deel II.

Basisallocatie 41.09 : Dotatie aan de DAB Catering

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
5.248	- 98	5.150

De kredieten op deze basisallocatie zijn bestemd voor financiering van de activiteiten van de DAB Catering. Toelichting in Deel II.

Basisallocatie 74.01 : Aankoop van machines, meubilair, materiaal en vervoermiddelen

Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
5.176	- 150	5.026

De kredieten op deze basisallocatie zijn bestemd voor de aankoop van machines, meubilair, materiaal en voertuigen.

Door het departement LIN wordt naar de ba 12.01, 150.000 euro getransfereerd om de verwachte tekorten op het werkingsbudget bij te passen.

Basisallocatie 74.06: Aankopen en investeringen informatica

Krediet	Initieel krediet 2005	Wijziging (in + of -)	Aangepast krediet 2005
GVK	14.368	+6	14.374
GOK	17.238	+1.762	19.000

VASTLEGGINGSKREDIETEN

Het vastleggingskrediet wordt vermeerderd met 6 duizend euro.

Dit krediet is bestemd voor de recurrente uitgaven voor informatica voor de indienstneming van zes personeelsleden voor de behandeling van de dossiers voor wapenexport.

Het toe te voegen recurrente GVK bedraagt aldus:

op b.a. 99.1.74.06: 1.000 euro x 6 = 6.000 euro of 6 k €

ORDONNANCERINGSKREDIETEN

Het ordonnanceringskrediet wordt vermeerderd met 1.762 duizend euro.

Deze verhoging is te wijten aan een openstaande encours. De totale encours per 01/01/2005 bedraagt 14.629 K €. Hiervan heeft ongeveer 95 % betrekking op vastleggingen 2004 en slechts 5 % betrekking op een vastlegging 2003 die bestemd is voor de overname van SBS-infrastructuur. Van de vastleggingen 2004 heeft ongeveer 36 % van het totale krediet betrekking op exploitatie, de overige 64 % heeft betrekking op projectkredieten, die omwille van de late vrijgave, slechts eind december 2004 werden vastgelegd. De bijna volledige encours komt dus in aanmerking voor betaling in 2005.

C. AANWENDING VAN DE KREDIETEN IN VORIGE BEGROTINGSJAREN

Basisallocatie 12.39

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK	96.931	96.672		
GOK	139.008		121.557	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK	74.450	74.446	
GOK	94.050		94.050
BVJ			
MACHT			
VRK			

Basisallocatie 74.06

2003	Besch kred	Tot Vastl 2003	Tot Ord 2003	Tot Ord 2004
NGK				
GVK	25.000	25.000		
GOK	0,00		0,00	
BVJ				
MACHT				
VRK				

2004	Besch kred	Tot Vastl 2004	Tot Ord 2004
NGK			
GVK	14.143	14.143	
GOK	24.516		24.516
BVJ			
MACHT			
VRK			

**DEEL II. TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGEN VAN DE DIENSTEN MET
AFZONDERLIJK BEHEER EN VAN DE VLAAMSE OPENBARE INSTELLINGEN**

DIENSTEN MET AFZONDERLIJK BEHEER

- DAB SCHOONMAAK
- DAB CATERING

PROGRAMMA 99.1 DAB SCHOONMAAK

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Begroting

(in duizend euro)

(in duizend euro)

Ontvangsten							
ESR code	COFOG code	ORAFIN code	Omschrijving	2005		BC 2005	
08.2		299A0820	Overgedragen saldo	700		777	
46.1		299A4601	Dotatie	7.729		7.630	
16.2		299A1620	Eigen inkomsten	220		220	
Totaal ontvangsten				8.649		8.627	
Uitgaven							
ESR code	COFOG code	ORAFIN code	Omschrijving	2005		BC 2005	
				GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	01330	399A1100	Personeelskosten	5.931	5.931	5.831	5.831
11.30	01330	399A1100	Uitstapkosten	0	0	43	43
74.22	01330	399A7422	Investeringskosten	62	57	62	92
12.11	01330	399A1211	Werkingskosten	5.053	2.661	5.053	2.661
03.22			Over te dragen saldo				
Totaal Uitgaven				11.046	8.649	10.989	8.627

Reservefonds

Ontvangsten					
ESR code	Omschrijving	2005		BC 2005	
	Overgedragen saldo	349		349	
	Toewijzing	0		0	
<u>Totaal ontvangsten</u>		349		349	
Uitgaven					
ESR code	Omschrijving	2005		BC 2005	
		GVK	GOK	GVK	GOK
		0	0	0	0
<u>Totaal Uitgaven</u>		0	0	0	0
<u>Saldo</u>		349		349	

ontvangsten :

- Het overgedragen saldo bedraagt 777 duizend euro.
- De eigen inkomsten bedragen 220 duizend euro, waarvan 41 duizend euro overgedragen nog te ontvangen verbintenissen 2004).
- Daling van de dotatie met 99 duizend euro.

uitgaven :

- Personeelsbudget = budgettaire daling met 57 duizend euro.

Deze daling heeft de volgende oorzaken:

- Afzondering van de weddelast van de uitgestapte personeelsleden. Dit vertegenwoordigt een bedrag van 43 duizend euro, maar brengt geen budgettaire daling met zich mee;
- Opgelegde besparing op het personeelsbudget, wat leidt tot een budgettaire daling van 57 duizend euro.

- Investeringsbudget = budgettaire stijging met 35 duizend euro

Deze stijging is volledig te wijten aan de nog te betalen aangeane verbintenissen 2004

- Werkingsbudget = onveranderd.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Ontvangsten					
ESR code	ORAFIN code	Omschrijving	Ingeschreven in 2004	Behaald	Afwijking
08.2	299A0820	Overgedragen saldo	853	853	0 %
46.1	299A4601	Dotatie	7.436	7.436	0 %
16.2	299A1620	Eigen inkomsten	236	186	26,9 %
Uitgaven GOK					
ESR code	Omschrijving		Ingeschreven GOK in 2004	gerealiseerd	Afwijking
11.0	Personeelskosten		5.600	5.558	0,8 %
74.22	Investeringskosten		65	30	53,8 %
12.11	Werkingskosten		2.160	2.160	0 %
03.22	Over te dragen saldo 2004		700	777	11,0 %
Uitgaven GVK					
ESR code	Omschrijving		Ingeschreven GOK in 2004	gerealiseerd	Afwijking
11.0	Personeelskosten		5.600	5.558	0,8 %
74.22	Investeringskosten		62	62	0 %
12.11	Werkingskosten		3701	1.900	48,7 %

Toelichting bij de afwijkingen**A. Onvangsten**

Op het einde van 2004 stonden nog voor 50.000 euro aan te ontvangen vorderingen open.

B. Uitgaven GOK

Vermogensgoederen

Op het einde van het begrotingsjaar waren een aantal aangegane verbintenissen niet betaald omdat de levering niet werd uitgevoerd. Bijgevolg werd het bedrag van de voorziene uitgaven, na goedkeuring, overgedragen naar het GOK 2005 op 74.22.

Over te dragen saldo.

Er werd een hoger overgedragen saldo gerealiseerd omdat de personeelskost lager was dan voorzien (-42.000 euro) en geplande uitgaven op vermogensgoederen niet werden gedaan (35.000 euro)

C. Uitgaven GVK

Werkingskosten

Het GVK op werkingskosten werd niet volledig benut omdat een aantal langlopende opdrachten niet werden gegund in 2004. Deze uitgaven werden goedgekeurd in het GVK 2005.

PROGRAMMA 99.1 DAB CATERING

A. TOELICHTING BIJ DE VOORNAAMSTE WIJZIGINGEN OP NIVEAU VAN DE BEGROTINGSPOSTEN

Begroting

(in duizend euro)

Ontvangsten							
ESR code	COFOG code	ORAFIN code	Omschrijving	2005		BC 2005	
08.2		299B0820	Overgedragen saldo	408		462	
46.1		299B4601	Dotatie	5.248		5.150	
16.2		299B1620	Eigen inkomsten	2.600		2.600	
Totaal ontvangsten				8.256		8.212	
Uitgaven							
ESR code	COFOG code	ORAFIN code	Omschrijving	2005		BC 2005	
				GVK	GOK	GVK	GOK
11.0	01330	399B1100	Personeelskosten	4.677	4.677	4.599	4.599
11.30	01330	399B1100	Uitstapkosten	0	0	34	34
74.22	01330	399B7422	Investeringskosten	97	94	97	94
12.11	01330	399B1211	Werkingskosten	3.584	3.485	3.584	3.485
03.22			Over te dragen saldo				
Totaal Uitgaven				8.358	8.256	8.314	8.212

Reservefonds

Ontvangsten					
ESR code	Omschrijving	2005		BC 2005	
	Overgedragen saldo	59		59	
	Toewijzing	0		0	
<u>Totaal ontvangsten</u>		59		59	
Uitgaven					
ESR code	Omschrijving	2005		BC 2005	
		GVK	GOK	GVK	GOK
		0	0	0	0
<u>Totaal Uitgaven</u>		0	0	0	0
<u>Saldo</u>		59		59	

ontvangsten :

- Het overgedragen saldo bedraagt 462 duizend euro.
- De eigen inkomsten bedragen 2.600 duizend euro, waarvan 100 duizend euro overgedragen nog te ontvangen verbintenissen 2004).
- Daling van de dotatie met 98 duizend euro.

uitgaven :

- Personeelsbudget = budgettaire daling met 34 duizend euro.

Deze daling heeft de volgende oorzaken:

- Afzondering van de weddelast van de uitgestapte personeelsleden. Dit vertegenwoordigt een bedrag van 34 duizend euro, maar brengt geen budgettaire daling met zich mee;
- Opgelegde besparing op het personeelsbudget, wat leidt tot een budgettaire daling van 44 duizend euro.
- Investeringsbudget = onveranderd
- Werkingsbudget = onveranderd.

B. TOELICHTING BIJ DE UITVOERING VAN DE VORIGE BEGROTING

Ontvangsten					
ESR code	ORAFIN code	Omschrijving	Ingeschreven in 2004	Behaald	Afwijking
08.2	299A0820	Overgedragen saldo	782	782	0 %
46.1	299A4601	Dotatie	5.111	5.111	0 %
16.2	299A1620	Eigen inkomsten	2.427	2.335	3,8 %
Uitgaven GOK					
ESR code	Omschrijving		Ingeschreven GOK in 2004	gerealiseerd	Afwijking
11.0	Personeelskosten		4.314	4.182	3,1 %
74.22	Investeringskosten		111	111	0 %
12.11	Werkingskosten		3.487	3.216	7,7 %
03.22	Over te dragen saldo 2004		408	462	11,7 %
Uitgaven GVK					
ESR code	Omschrijving		Ingeschreven GOK in 2004	gerealiseerd	Afwijking
11.0	Personeelskosten		4.314	4.182	3,1 %
74.22	Investeringskosten		97	97	0 %
12.11	Werkingskosten		3.520	3.520	0 %

Toelichting bij de afwijkingen**Uitgaven GOK**

Werkingskosten

Omdat er minder ontvangsten werden gedaan, werd ook minder uitgegeven op werkingskosten. De inkomsten worden volledig aangewend voor de aankopen. Minder inkomsten heeft automatisch tot gevolg dat de werkingskosten minstens evenredig dalen.

Over te dragen saldo.

Er werd een hoger overgedragen saldo gerealiseerd omdat de personeelskost lager was dan voorzien
