

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



stuk **17-A** (2009-2010) – Nr. 2-H
ingediend op 7 mei 2010 (2009-2010)

Toelichtingen

bij de aanpassing
van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2010

Toelichting per programma

Beleidsdomein H:
Cultuur, Jeugd, Sport en Media

BELEIDSDOMEIN H CULTUUR, JEUGD, SPORT EN MEDIA

DEEL 1: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN ALLE PROGRAMMA'S

PROGRAMMA A APPARAATKREDIETEN

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	28	45
Uitvoerings% 2009	182%	171%
Raming BO 2010	28	49
Wijziging (in + of -)	0	0
Raming BC 2010	28	49

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	24.749	1.371	1.353	122	0
Uitvoerings% 2009	97%	100%	94%	%	%
Krediet BO 2010	23.215	1.147	1.129	45	0
Wijziging (in + of -)	577	40	40	0	0
Krediet BC 2010	23.792	1.187	1.169	45	0

PROGRAMMA B PROVISIES

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009		
Uitvoerings% 2009		
Raming BO 2010		
Wijziging (in + of -)		
Raming BC 2010		

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	0	0	0	0	0
Uitvoerings% 2009	%	%	%	%	%
Krediet BO 2010	3.628	0	70	0	0
Wijziging (in + of -)	- 3.517	0	0	0	0
Krediet BC 2010	111	0	70	0	0

**PROGRAMMA C
ALGEMEEN****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	450	0
Uitvoerings% 2009	136%	%
Raming BO 2010	450	0
Wijziging (in + of -)	0	0
Raming BC 2010	450	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	75.375	196	9.481	0	12.532
Uitvoerings% 2009	98%	99%	94%	%	100%
Krediet BO 2010	67.803	104	2.712	0	41.193
Wijziging (in + of -)	- 189	0	454	0	0
Krediet BC 2010	67.614	104	3.166	0	41.193

**PROGRAMMA D
SOCIAAL - CULTUREEL WERK VOOR VOLWASSENEN****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	0	0
Uitvoerings% 2009	0	0
Raming BO 2010	0	0
Wijziging (in + of -)	0	+26
Raming BC 2010	0	26

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC	BVJ
Krediet 2009	176.205	5.843	5.843	0	0	0
Uitvoerings% 2009	99%	100%		0	0	0
Krediet BO 2010	177.870	5.843	5.843	0	0	0
Wijziging (in + of -)	-204	0	0	26	0	0
Krediet BC 2010	177.666	5.843	5.843	26	0	0

PROGRAMMA E
KUNSTEN EN ERFGOED

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	186	62
Uitvoerings% 2009	%	103%
Raming BO 2010	186	68
Wijziging (in + of -)	0	0
Raming BC 2010	186	68

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	197.707	0	0	425	0
Uitvoerings% 2009	100%	%	%	15%	%
Krediet BO 2010	204.895	0	0	180	0
Wijziging (in + of -)	332	0	0	0	0
Krediet BC 2010	205.227	0	0	180	0

PROGRAMMA F
SPORT

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	0	36
Uitvoerings% 2009	%	114%
Raming BO 2010	0	40
Wijziging (in + of -)	0	0
Raming BC 2010	0	40

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	112.127	500	1.270	64	4.573
Uitvoerings% 2009	99%	51%	61%	%	100%
Krediet BO 2010	115.579	1.891	1.441	94	4.573
Wijziging (in + of -)	1034	- 13	- 13	0	0
Krediet BC 2010	116.613	1.878	1428	94	4.573

**PROGRAMMA G
JEUGD****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	0	0
Uitvoerings% 2009	0	0
Raming BO 2010	0	0
Wijziging (in + of -)	0	0
Raming BC 2010	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	63.211	20	20	0	0
Uitvoerings% 2009	100%	100%	0	0	0
Krediet BO 2010	62.279	0	0	0	0
Wijziging (in + of -)	- 13	0	20	0	0
Krediet BC 2010	62.266	0	20	0	0

**PROGRAMMA H
MEDIA****1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Raming middelen 2009	165	0
Uitvoerings% 2009	55%	%
Raming BO 2010	115	0
Wijziging (in + of -)	- 36	0
Raming BC 2010	79	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	NGK	GVK	GOK	VRK	MAC
Krediet 2009	329.149	0	0	0	0
Uitvoerings% 2009	85,47%	%	%	%	%
Krediet BO 2010	316.359	0	0	0	0
Wijziging (in + of -)	3.830	0	0	0	0
Krediet BC 2010	320.189	0	0	0	0

DEEL 2: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN**A. DEPARTEMENT****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

Basisallocatie HB0 HH001 4640 – **Departement CJSM - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - van administratieve openbare instellingen (AOI) - administratieve geldboetes opgelegd door de Vlaamse regulator voor de media**

(in duizend euro)

K.S.	Raming BC 2009	Uitvoerings% 2009	Raming BO 2010	Wijziging (in + of -)	Raming BC 2010
AO			115	- 36	79
TO			0	0	0

Het betreft hier door de Vlaamse Regulator voor de Media geïnde en aan de algemene middelenbegroting doorgestorte geldboeten. Het bijgestelde bedrag is de som van 67 en 12 Keuro.

Het geraamde bedrag bij artikelnummer is dus de som van twee ramingen:

- Ten eerste de raming van administratieve geldboetes die de VRM oplegt voor 31 augustus van het desbetreffende jaar en dat jaar doorstort aan de algemene middelenbegroting.
- Ten tweede de raming van administratieve geldboetes die de VRM pas in het desbetreffende jaar kan doorstorten (pas nu definitief of effectief ontvangen), terwijl ze in het verleden werden opgelegd.

Geraamd wordt dat de VRM per jaar 100 Keuro boetes oplegt. Een waarderingsregel, die toegevoegd werd aan de jaarrekening, bepaalt dat: enkel boetes die opgelegd worden voor 31 augustus, ontvangen zijn en niet betwist worden, in dat boekjaar doorgestort worden. Berekening raming: 8/12^e van 100 Keuro is 67 Keuro.

Geraamd wordt dat er 12 Keuro wordt opgenomen uit de voorziening (van 55.750 euro) die in 2009 werd aangelegd tengevolge van geldboetes die in 2009 gevorderd werden. De boetes werden opgenomen in het over te dragen saldo 2009 omdat ze nog niet definitief of nog niet ontvangen waren en dus nog niet aan de algemene ontvangsten van de Vlaamse overheid konden doorgestort worden. Geraamd wordt dat 12 Keuro in 2010 definitief wordt en doorgestort wordt aan de algemene ontvangsten van de Vlaamse overheid.

Bij de begrotingsopmaak werd de doorstorting van boetes uit 2008 en 2009 (die in 2010 definitief zouden worden) meegerekend. Het is echter niet realistisch om in 2010 de doorstorting van boetes op te nemen die momenteel betwist worden bij de Raad van State. Er wordt in 2010 immers nog geen uitspraak verwacht van procedures die zijn ingeleid in 2008 noch in 2009. Daarom wordt het aanvankelijk geraamde bedrag van 115 Keuro bijgesteld naar 79 Keuro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Basisallocatie HB0 HA000 1100 - Departement CJSM - lonen en sociale lasten - niet verdeeld

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	7.363	99%	6.764	179	6.943
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De verhoging is het gevolg van een centrale herverdeling van de bijkomende middelen voor 2010 omwille van de sectorale akkoorden en de verhoging van de schoolpremie.

Basisallocatie HB0 HA002 1211 - Departement CJSM - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - gemeenschappelijk voor het Vlaams ministerie CJSM

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	142	100%	135	- 6	129
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De verlaging is een compensatie vanuit CJSM naar de apparaatskredieten van Bestuurszaken als bijdrage voor de gemeenschappelijke veiligheidscoördinator voor de administratieve gebouwen te Brussel.

Basisallocatie HB0 HA006 4140 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - strategische adviesraad

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	172	100%	481	39	520
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De dotatie van de SARC wordt vermeerderd met een bedrag van 39.000 euro omwille van de meerkost door de indienststreding en migratie van personeelsleden naar de afzonderlijke rechtspersoon SARC, conform het decreet van 18 juli 2003 (BS 22 augustus 2003) tot regeling van de strategische adviesraden.

Deze 39.000 euro bestaat uit een bijdrage vanuit zowel het domein Cultuur, het domein Jeugd als het domein Sport. Het domein media heeft reeds een bijdrage geleverd in 2009.

Bijdrage Cultuur (13.000 euro)

- 4.000 euro op HB0 HC003 1211 – Departement CJSJ – Algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren van de overheidssector) – Beleidsinstrumentarium cultuurindustrie;
- 4.000 euro op HC0 HD132 7422 Sociaal-cultureel werk - Verwerving van overig materieel - Aankoop machines, meubilair, materiaal en vervoermiddelen te land;
- 5.000 euro op HD0 HE200 1211 Kunsten en Erfgoed – Algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) – bijzondere en specifieke werkingskosten en uitgaven andere dan bedoeld in de overige basisallocaties.

Bijdrage Jeugd (13.000 euro)

12.000 euro: overdracht van de middelen voorzien op HC0 HG102 3300 Sociaal Cultureel Werk – inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen – landelijk georganiseerde jeugdverenigingen.

1000 euro: overdracht van de middelen voorzien op HC0 HG104 3300 Sociaal Cultureel Werk – inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen – internationale jeugduitwisselingsprojecten (decreet 18.07.2008)

Bijdrage Sport (13.000 euro)

Overdracht van de middelen voorzien op HB0 HF014 3300 Departement CJSJ – inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen – allerlei initiatieven in verband met sport en sportmanifestaties

Basisallocatie HB0 HA008 7422 - Departement CJSJ – verwerving van overig materieel – aankopen en investeringen informatica

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	0	%	0	0	0
GVK	745	100%	569	40	609
GOK	728	99%	552	40	592
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Een beperkte verhoging voor aankopen ICT. De meervraag wordt gecompenseerd binnen programma HC en HE.

Basisallocatie HB0 HB001 0100 - Departement CJSJ - uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9 - niet verdeeld - via - provisie (uitbreidingsbeleid)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			3.628	- 3.628	0
GVK			0	0	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

De basisallocatie wordt verminderd met 3.500.000 euro in het kader van de BC 2010.

De overige 128.000 euro wordt:

- deels (36.000 euro) overgedragen naar sport HB0 HF017 3300 - Departement CJSM - Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen- Sociale en experimentele projecten en uitzonderlijke initiatieven binnen het sportbeleid.

- deels (92.000 euro) overgedragen naar de basisallocatie HB0 HC026 3300 – Departement CJSM - Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen- Fonds voor Sociaal Cultureel Werk voor de uitvoering van de maatregel verhoging eindejaarspremie in het kader van de vlaamse intersectorale akkoorden.

Basisallocatie HB0 HB002 0100 - Departement CJSM - uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9 - niet verdeeld – provisioneel krediet ter financiering van bijkomende tewerkstelling

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			0	111	111
GVK			0	0	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

In het kader van de sociale maribel voorziet de federale overheid de mogelijkheid tot de creatie van bijkomende tewerkstelling in de openbare sector via de toekenning van verminderingen van patronale sociale zekerheidsbijdragen. In dit verband worden voor 2010 de bijkomende ontvangsten geraamd op 506.000 EUR. De ontvangen middelen worden aangewend voor de creatie van bijkomende tewerkstelling binnen de beleidsdomeinen WVG en CJSM. De weddekredieten worden voorlopig ingeschreven op een provisioneel krediet.

Basisallocatie HB0 HC003 1211 - Departement CJSM - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - beleidsinstrumentarium cultuurindustrie

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	1.187	100%	1.540	- 181	1.359
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Compensatie van 4.000 euro voor basisallocatie HB0 HA006 4140 Departement CJSM – Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep – aan administratieve openbare instellingen (AOI) – Strategische Adviesraad.

Compensatie van 36.000 euro voor basisallocatie HD0 HE283 3300 Kunsten en Erfgoed – Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van gezinnen – Diverse Brusselse Podia

Compensatie van 126.000 euro voor basisallocatie HD0 HE288 3540 Kunsten en Erfgoed – Inkomensoverdrachten aan het buitenland – aan internationale instellingen andere dan de EU-instellingen – bijdrage aan de Nederlandse Taalunie.

Compensatie van 15.000 euro voor aankopen en investeringen ICT (basisallocatie HB0 HA008 7422).

Basisallocatie HB0 HC004 1211 - Departement CJSM - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - internationale en interregionale culturele samenwerking

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	912	82%	853	172	1.025
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Overdracht van de middelen voorzien op HB0 HC006 1211 Departement CJSM – algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) – samenwerking met de Franse Gemeenschap.

Er werd geopteerd voor een overdracht van de middelen van de HB0 HC006 1211 om de middelen voor het internationaal cultuurbeleid te kunnen concentreren en aldus op een meer efficiënte en meer flexibele manier te kunnen inzetten. De omschrijving van deze allocatie laat immers evengoed samenwerking met de Franse Gemeenschap toe.

Basisallocatie HB0 HC006 1211 - Departement CJSM - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - samenwerking met de Franse Gemeenschap (pro memorie)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	200	92%	190	- 190	0
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Compensatie van 18.000 euro ten voordele van HB0 HC035 3540 Departement CJSM – inkomensoverdrachten aan het buitenland- aan internationale instellingen andere dan de EU-instellingen – deelname aan Eurimages

Compensatie van 172.000 euro ten voordele van HB0 HC004 1211 Departement CJSM – algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector)- internationale en interregionale samenwerking

Basisallocatie HB0 HC014 3300 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - participatiebeleid (decreet van 18.01.2008 houdende flankerende en stimulerende maatregelen ter bevordering van de participatie in cultuur, jeugdwerk en sport)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	3.977	100%	3.732	- 100	3.632
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Compensatie van 100.000 euro ten voordele van HB0 HF048 4322 – Departement CJSM - Specifieke bijdragen - aan gemeenten - Sportgemeente van Vlaanderen.

Basisallocatie HB0 HC015 3300 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - internationale en interregionale culturele samenwerking

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	4.095	84%	992	285	1.277
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Overdracht ten laste van de BA HB0 HC025 3300 Departement CJSM - Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - Samenwerking met de Franse Gemeenschap.

Er werd geopteerd voor een overdracht van de middelen van de HB0 HC025 1211 om de middelen voor het internationaal cultuurbeleid te kunnen concentreren en aldus op een meer

efficiënte en meer flexibele manier te kunnen inzetten. De omschrijving van deze allocatie laat immers evengoed samenwerking met de Franse Gemeenschap toe.

Basisallocatie HB0 HC025 3300 - Departement CJSJ - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - samenwerking met de Franse Gemeenschap (pro memorie)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	300	100%	285	- 285	0
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Overdracht ten voordele van de basisallocatie HB0 HC015 3300 Departement CJSJ - Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - Internationale en interregionale culturele samenwerking.

Basisallocatie HB0 HC026 3300 - Departement CJSJ – inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen- fonds voor sociaal cultureel werk voor de uitvoering van de maatregel verhoging eindejaarspremie in het kader van de Vlaamse intersectorale akkoorden

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			2.983	92	3.075
GVK			0	0	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

Overdracht van de middelen voorzien op basisallocatie HB0 HB001 0100 - Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9 - niet verdeeld - via - provisie (uitbreidingsbeleid).

Deze middelen dienen voor de eindejaarspremie van de reguliere werknemers bij de indirect gesubsidieerde organisaties, nl. lokaal jeugdwerk, werking kansarme jeugd, cultuur- en gemeenschapscentra en bepaalde lokale musea. Deze middelen worden doorgestort aan het Sociaal Fonds voor Sociaal-Cultureel Werk, dat op zijn beurt de subsidies uitbetaalt aan de genoemde organisaties.

Basisallocatie HB0 HC035 3540 - Departement CJSJ - inkomensoverdrachten aan het buitenland - aan internationale instellingen andere dan de EU-instellingen - deelname aan eurimages

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	281	100%	269	18	287
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Het betreft een verdragsrechtelijke verplichting ten aanzien van een internationaal organisme, de bijdrage 2010 bedraagt 286.402,67 euro

Compensatie ten laste van HB0 HC006 1211 Departement CJSM – Algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) – Samenwerking met de Franse Gemeenschap (- 18.000 euro)

Basisallocatie HB0 HC037 5112 - Departement CJSM - investeringsbijdragen aan privébedrijven - nieuwbouw (fase 4.2) van het internationaal kunstencentrum de Singel - Antwerpen

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	0	%	0	0	0
GVK	0	%	0	0	0
GOK	5.935	92%	1.534	454	1.988
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

In 2007 werd voor vnl. het lot 1 (ruwbouw) van de fase 4.2 van de Singel 11.500.000 euro vastgelegd (GVK). Op 31/12/2009 bedroeg het encours 1.987.198,55 euro. Dit bedrag moet in 2010 volledig worden geordonnanceerd, dus moet een GOK-krediet van 1.988 duizend worden voorzien.

Basisallocatie HB0 HF050 1211 - Departement CJSM - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - allerlei initiatieven in verband met topsport en communicatie

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			0	0	0
GVK			0	400	400
GOK			0	40	40
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

Compensatie van 400000 euro ten laste van HB0 HF042 3300 Departement CJSM - Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - Alleurlei initiatieven in verband met topsport en communicatie.

Compensatie van 40000 euro ten laste van HB0 HF014 3300 Departement CJSM - Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - Allerlei initiatieven in verband met sport en sportmanifestaties.

Het is de bedoeling om de basisallocatie HB0 HF042 van een subsidie-allocatie (3300) om te zetten in een werkingskosten-allocatie (1211).

Basisallocatie HB0 HF050 1211 heeft tot doel allerlei communicatie-initiatieven in verband met topsport uit te voeren. Een subsidie-allocatie is hiervoor aangewezen, aangezien in hoofdzaak wordt geopteerd voor samenwerking met multimedia- en/of sportcommunicatiebedrijven (o.a website, publieksacties, ...) of met bedrijven die promotionele goederen en diensten leveren inzake topsport (o.a spandoeken, kaders, bogen op wedstrijden). De geleverde goederen en diensten worden door de betrokken bedrijven gefactureerd. Het betreft hier dus werkingskosten en geen subsidies.

Basisallocatie HB0 HF014 3300 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - allerlei initiatieven in verband met sport en sportmanifestaties

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	0	%	0	0	0
GVK	183	53%	174	- 13	161
GOK	253	100%	174	- 53	121
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Compensatie van 13.000 euro ten voordele van basisallocatie HB0 HA006 4140 Departement CJSM- Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep – aan administratieve openbare instellingen (AOI) – Strategische Adviesraad.

Compensatie van 40.000 euro ten voordele van basisallocatie HB0 HF050 1211 Departement CJSM- Algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) – allerlei initiatieven in verband met topsport en communicatie.

Basisallocatie HB0 HF017 3300 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen – sociale en experimentele projecten en uitzonderlijke initiatieven binnen het sportbeleid

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	892	88%	1850	36	1886
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

Compensatie van 36.000 euro ten laste van basisallocatie HB0 HC026 3300 – Departement CJSM – Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen – Fonds voor sociaal cultureel werk voor de uitvoering van de maatregel verhoging eindejaarspremie in het kader van de Vlaamse Intersectorale Akkoorden

Basisallocatie HB0 HF042 3300 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - allerlei initiatieven in verband met topsport en communicatie (pro memorie)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			0	0	0
GVK			400	- 400	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

Compensatie ten voordele van HB0 HF050 1211 Departement CJSM - Algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - Allevlei initiatieven in verband met Topsport en communicatie.

Basisallocatie HB0 HF020 4140 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) – I.V.A. Bloso

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	33.004	100%	31.356	898	32.254
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De werkingsdotatie aan het Bloso wordt verhoogd met 898 duizend euro van 31.356 duizend euro naar 32.254 duizend euro.

Enerzijds wordt de werkingsdotatie verhoogd met 140 duizend euro voor de statutaire benoeming van 144 contractuele personeelsleden niveau D met ingang van 1/9/2010 in uitvoering van de CAO 2005-2007. Het betreft hier keuken-, onderhouds- en schoonmaakpersoneel in de 13 Bloso-centra. De globale meerkost voor de 144 geslaagden aan de generieke testen in de eerste ronde bedraagt op jaarbasis 420 duizend euro.

Anderzijds wordt de werkingsdotatie verhoogd met 758 duizend euro ingevolge een herverdeling provisie CAO 2005-2007 en CAO 2008-2009 (N-2 en inhoudelijke loopbaan, upgradering maaltijdcheques, 2% verhoging loonbarema's).

Het aandeel personeelkredieten in de totale Bloso-werkingsdotatie bedraagt bijgevolg 30.282 duizend euro. Het oorspronkelijke bedrag van 29.384 duizend euro in de initiële begroting 2010 wordt dus verhoogd met 898 duizend euro.

	Initiële begroting 2010	BC 2010
Art. 11.11 Bezoldigingen	18.668	18.802
Art. 11.12 Overige bezoldigingen	3.138	3.250
Art. 11.20 RSZ	2.994	2.820
Art. 11.31 Directe toelagen	1.600	1.810
Art. 11.33 Pensioenen	2.984	3.600

Basisallocatie HB0 HF049 1211 - Departement CJSM – algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - allerhande uitgaven in het kader van het internationaal en Europees sportbeleid

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			385	0	385
GVK			0	0	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

Deze basisallocatie werd gecreëerd bij erverdelingsbesluit betreffende herverdeling van de centrale provisie van het EU-voorzitterschapsbudget 2010 (12 maart 2010) voor de herverdeling van de middelen in het kader van het Belgisch EU-voorzitterschap sport.

De ontwikkeling van een internationaal sportbeleid is één van de pijlers van de beleidsnota sport 2009-2013. In het kader van het internationaal sportbeleid kunnen overeenkomsten met partnerlanden of –organisaties afgesloten worden voor het ontwikkelen en uitwisselen van expertise op het vlak van sport. De hiermee gepaard gaande uitgaven kunnen vanop deze basisallocatie gefinancierd worden.

Ook kosten verbonden aan zendingen en ontvangsten, communicatie, representatie en allerhande kunnen met middelen vanop deze basisallocatie gefinancierd worden.

In het kader van het Belgisch EU-voorzitterschap sport worden in 2010 overeenkomsten afgesloten met organisaties en partners voor de organisatie en ondersteuning van evenementen in het kader van dit voorzitterschap. Tevens zal externe expertise ingehuurd worden, dient communicatie over het voorzitterschap te gebeuren en zullen extra zendingen en ontvangsten in het kader van het EU-voorzitterschap dienen te gebeuren.

Basisallocatie HB0 HF048 4322 - Departement CJSM - specifieke bijdragen - aan gemeenten - sportgemeente van Vlaanderen

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			0	100	100
GVK			0	0	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

Compensatie ten laste van HB0 HC014 3300 Departement CJSM - Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - Participatiebeleid (decreet van 18.01.2008 houdende flankerende en stimulerende maatregelen ter bevordering van de participatie in cultuur, jeugdwerk en sport).

Basisallocatie HB0 HH003 1211 - Departement CJSM - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - allerhande initiatieven inzake media-educatie en mediawijsheid.

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	1.240	100%	1.190	- 1.140	50
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

In de initiële begroting 2010 stond het project ‘Kranten in de Klas’ nog als een overheidsopdracht ingeschreven onder het artikel HB0 HH003 1211.

T.g.v. de bemerkingen van IF en de begrotingsminister m.b.t het dossier is er besloten om in het kader van de BC 2010 een nieuw subsidieartikel aan te maken m.n. HB0 HH037 3200 ‘Subsidie aan de Vlaamse Dagbladders voor het leesbevorderingsproject Kranten in de Klas (KIK)’.

Enkel de onderzoeksopdracht (= jaarlijkse evaluatie van het project KIK) blijft onder het artikel HB0 HH003 1211 staan, evenwel mits aanpassing van de tekstomschrijving ‘Allerhande initiatieven inzake media-educatie en mediawijsheid’.

Dit geeft ruimte op dit artikel om naar de toekomst toe ook andere initiatieven zoals onderzoeken op te zetten die kaderen onder de noemer mediawijsheid*.

* Mediawijsheid is “het geheel van kennis, vaardigheden en mentaliteit waarmee burgers zich bewust, kritisch en actief kunnen bewegen in een complexe, veranderlijke en fundamenteel gemediatiseerde wereld” (definitie van de Nederlandse Raad voor Cultuur, 2005).

Basisallocatie HB0 HH035 3200 - Departement CJSJ - inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen – ondersteuning initiatieven toegankelijkheid televisieprogramma’s conform artikel 151 van het mediadecreet

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	462	100%	237	0	237
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

In de uitgavenbegroting 2010 werd initieel 237.000 euro ingeschreven (d.i. 250.000 euro waarop een besparing van 5% werd doorgedrukt in het kader van de besparingsronde 2010). De 2^{de} helft van het budget van dit initiatief (250.000 euro) wordt normaliter gefinancierd met de netto-opbrengst van de winst van de Nationale Loterij. Deze bijkomende budgetten worden op een later tijdstip bij de verdeling van de resterende 20% van de winst van de lottogelden overgemaakt naar dit uitgavenartikel.

Vanaf 2010 wordt deze subsidie t.g.v. artikel 151 van het nieuwe mediadecreet uitgebreid naar initiatieven die de toegankelijkheid van televisieprogramma’s vrijwaren:

“De openbare omroeporganisatie van de Vlaamse Gemeenschap en de private televisieomroeporganisaties maken een aanzienlijk deel van hun omroepprogramma toegankelijk voor personen met een visuele of auditieve handicap. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van ondertiteling, audiobeschrijving, gebarentaal en auditieve ondertiteling.

Met ingang van 1 januari 2010 of nadat de private televisieomroeporganisaties, gedurende zes opeenvolgende maanden een gemiddeld marktaandeel van 2 percent behalen, voldoen zij aan de volgende voorwaarden binnen de hierna bepaalde termijnen:

- volledige ondertiteling binnen twaalf maanden van het hoofdjournaal. Dit is het journaal met gemiddeld het hoogste kijkcijfer;
- volledige ondertiteling van alle journaals en 90 procent van de informatieprogramma's binnen 36 maanden.

De Vlaamse Regering legt voor andere ondertiteling dan bedoeld in het derde lid van dit artikel, voor audiobeschrijving, voor gebarentaal en voor auditieve ondertiteling een tijdspad en quota op.

De Vlaamse Regering verstrekt voor elke techniek voor het toegankelijk maken van televisiediensten, subsidies.

De criteria hiervoor worden door de Vlaamse Regering vastgelegd."

Met dit uitgavenartikel zullen dus niet enkel ondertitelingsinitiatieven voor nieuwsuitzendingen van private landelijke zenders gesubsidieerd kunnen worden maar ook initiatieven mbt audiobeschrijving, gebarentaal en auditieve ondertiteling; zoals aangehaald in artikel 151 van het mediadecreet.

Basisallocatie HB0 HH037 3200 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen - subsidie aan de Vlaamse dagbladpers voor het leesbevorderingsproject kranten in de klas (KIK)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			0	1.140	1.140
GVK			0	0	0
GOK			0	0	0
VRVK			0	0	0
VROK			0	0	0
MAC			0	0	0

Nieuwe basisallocatie aangemaakt in antwoord op de bemerkingen van IF en de begrotingsminister m.b.t het dossier 2009, waarin wordt gesuggereerd om het KIK-project voortaan als subsidie i.p.v. overheidsopdracht te behandelen. In het kader van de BC 2010 wordt ingegaan op deze bemerkingen en wordt een nieuw subsidieartikel: HB0 HH037 3200 'Subsidie aan de Vlaamse Dagbladpers voor het leesbevorderingsproject Kranten in de Klas (KIK)', aangemaakt.

Enkel de onderzoeksopdracht (= jaarlijkse evaluatie van het project KIK) zal onder het artikel HB0 HH003 1211 blijven staan evenwel mits aanpassing van de tekstomschrijving 'Allerhande initiatieven inzake media-educatie en mediawijsheid'. Dit geeft ruimte op dit artikel om naar de toekomst toe ook andere initiatieven zoals onderzoeken op te zetten die kaderen onder de noemer mediawijsheid.

Basisallocatie HB0 HH040 4141 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - werking algemeen - VRT

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	294.301	100%	292.098	3.808	295.906
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

In de initiële begroting 2010 werd een voorlopig bedrag van 5.644.000 euro verrekend voor de dotatie uit de knipperlichtprocedure m.b.t. radioreclame en televisiesponsoring. De actualisatie van dit cijfer geschiedt op basis van de realisatiecijfers 2009 (welke bij het bepalen van de initiële begroting 2010 nog niet voor handen waren).

De toename van de dotatie aan de VRT is dan ook gebaseerd op een geactualiseerde berekening van de dotatie uit de knipperlichtprocedure bedoeld in artikel 36 van de beheersovereenkomst. De finale berekeningen voor 2009, conform de formule uit de beheersovereenkomst, geven een dotatie uit knipperlicht van 9.452.000 euro, of 3.808.000 euro meer dan in de initiële begroting.

Basisallocatie HB0 HH041 4141 - Departement CJSM - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - werking algemeen – EVA Vlaamse Regulator voor de Media (VRM)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	1.187	100%	1.438	22	1.460
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De dotatie wordt verhoogd met 22 Keuro:

- 21 Keuro om de uitvoering van het SA2005-2007 en 2008-2009 in 2010 te kunnen financieren. De verhoging werd centraal berekend en toegevoegd vanuit BA CB0 CB007 0100 en is recurrent.
- 1 Keuro is afkomstig van een herverdeling van BA CB013 1100 'Provisioneel krediet voor indexering van salarissen en salaristoelagen, de schoolpremies en voor de toepassing van de sociale programmaties'.

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID

IVA SOCIAAL-CULTUREEL WERK VOOR JEUGD EN VOLWASSENEN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Basisallocatie HC0 1HD100 1612 - Sociaal-Cultureel Werk - verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector - aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen – ontvangsten werking Cultureel Centrum Voeren

(in duizend euro)			
	Raming middelen 2010	Wijziging	Geraamde ontvangst BC 2010
AO	0	0	0
TO	0	+26	+26

(AO = algemene ontvangsten; TO = toegewezen ontvangsten)

Het Vlaams Cultureel Centrum Voeren is een buitendienst van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk. Tot op heden konden de inkomsten die het centrum genereert opnieuw worden aangewend ter financiering van de werkings- en exploitatiekosten van het centrum. Dit gebeurde via een gezamenlijke intendancerekening van het kasteel Van Ham en het Cultureel Centrum Voeren.

Het creëren van een nieuw ontvangstenartikel is noodzakelijk omwille van de stopzetting van de exploitatie van het kasteel Van Ham door de Vlaamse Overheid. Door de creatie van deze basisallocatie kan de goede werking van het Cultureel Centrum Voeren verder worden verzekerd.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Basisallocatie HC0 HA100 1100 - Sociaal-Cultureel Werk - lonen en sociale lasten - niet verdeeld

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	4.940	95%	4.652	104	4.756
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De verhoging is het gevolg van een centrale herverdeling van de bijkomende middelen voor 2010 omwille van de sectorale akkoorden en de verhoging van de schoolpremie.

Basisallocatie HC0 1HD110 3300 - Sociaal-Cultureel Werk - verenigingen voor sociaal cultureel volwassenenwerk (decreet van 4 april 2003) - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	29.951	100%	24.527	-286	24.241

Vermindering ingevolge transfer naar de basisallocatie HD122. Het betreft hier het eenmalig terugnemen van middelen die teveel werden toegekend voor de aanzuivering van de index van het jaar 2008. Dit krediet zal worden aangewend voor de subsidiëring van de ex-DAC projecten.

Basisallocatie HC0 1HD111 3300 - Sociaal-Cultureel Werk - bewegingen voor sociaal cultureel volwassenenwerk (decreet van 4 april 2003) - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	4.750	100%	3.819	-42	3.777

Vermindering ingevolge transfer naar de basisallocatie HD122. Het betreft hier het eenmalig terugnemen van middelen die teveel werden toegekend voor de aanzuivering van de index van het jaar 2008. Dit krediet zal worden aangewend voor de subsidiëring van de ex-DAC projecten.

Basisallocatie HC0 1HD112 3300 - Sociaal-Cultureel Werk - instellingen voor sociaal cultureel volwassenenwerk (decreet van 4 april 2003) - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	22.915	100%	21.142	-272	20.870

De vermindering betreft het eenmalig terugnemen van middelen die teveel werden toegekend voor de aanzuivering van de index van het jaar 2008. Deze middelen worden als volgt getransfereerd:

- 1) Een overheveling van 72.000 euro naar de basisallocatie HD122 voor de subsidiëring van de ex-DAC projecten voor 2010.
- 2) Een overheveling van 200.000 euro naar de basisallocatie HE232 (dotatie Museum Hedendaagse Kunst Antwerpen) binnen het programma Kunsten & Erfgoed.

Basisallocatie HC0 1HD115 3300 - Sociaal-Cultureel Werk - participatiebeleid (decreet van 18.01.08 houdende flankerende en stimulerende maatregelen ter bevordering van de participatie in cultuur, jeugdwerk en sport) - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	4.552	99,0%	4.042	+186	4.228

Op de basisallocatie HD130 worden ondermeer subsidies voorzien aan gemeenten die beschikken over een goedgekeurde afsprakennota ter ondersteuning van lokale netwerken in het kader van armoedebestrijding. In uitvoering van artikel 22, §6 van het participatiedecreet en van de beheersovereenkomst met de vzw Demos worden de niet-aangewende trekkingsrechten voor 2010 toegevoegd aan de subsidie van de vzw Demos (zoals voorzien in art. 10 van het decreet). Deze middelen moeten dan ook worden getransfereerd naar de basisallocatie HD115.

Basisallocatie HC0 1HD119 3300 - Sociaal-Cultureel Werk – vzw Locus (decreet van 13 juli 2001 houdende het stimuleren van een kwalitatief en integraal lokaal cultuurbeleid) - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	1.615	100%	1.583	+9	1.592

Vermeerdering ingevolge transfer vanuit de basisallocatie HD124. Het betreft hier een technische correctie omdat de bijkomende VIA-middelen 2010 (onderdeel eindejaarstoelage) voor de vzw Locus werden toegekend op de basisallocatie HD124. Dit wordt nu rechtgezet.

Basisallocatie HC0 1HD120 3300 - Sociaal-Cultureel Werk – vzw Bibnet - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	2.927	100%	2.781	+12	2.793

Vermeerdering ingevolge transfer vanuit de basisallocatie HD124. Het betreft hier een technische correctie omdat de bijkomende VIA-middelen 2010 (onderdeel eindejaarstoelage) voor de vzw Bibnet werden toegekend op de basisallocatie HD124. Dit wordt nu rechtgezet.

Basisallocatie HC0 1HD122 3300 - Sociaal-Cultureel Werk – Vlaams intersectoraal akkoord social profit (decreet van 7 mei 2004 houdende aanvullende subsidies voor tewerkstelling in de culturele sector) - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	12.471	92%	19.749	+400	20.149

De stijging van het krediet is het gevolg van de overheveling vanuit de basisallocaties HD110, HD111 en HD112.

Met deze middelen wordt de regularisatie van de vroegere DAC-projecten in de culturele en sociaal-culturele sectoren opgevolgd.

Basisallocatie HC0 1HD124 3300 - Sociaal-Cultureel Werk – diverse organisaties met betrekking tot openbaar bibliotheekwerk en gemeentelijk cultuurbeleid (decreet van 13 juli 2001 houdende het stimuleren van een kwalitatief en integraal lokaal cultuurbeleid) - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	2.202	100%	2.167	-21	2.146

Vermindering ingevolge transfer van middelen naar de basisallocaties HD119 en HD120. Het betreft hier een technische correctie omdat de bijkomende VIA-middelen 2010 (onderdeel eindejaarstoelage) voor de vzw's Locus en Bibnet werden toegekend op de basisallocatie HD124. Dit wordt nu rechtgezet, wat resulteert in een vermindering van het krediet met 21.000 euro.

Basisallocatie HC0 1HD130 4322 - Sociaal-Cultureel Werk - participatiebeleid lokale besturen (decreet van 18.01.08 houdende flankerende en stimulerende maatregelen ter bevordering van de participatie in cultuur, jeugdwerk en sport) - specifieke bijdragen - aan gemeenten

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	1.468	100%	1.900	-186	1.714

Op de basisallocatie HD130 worden ondermeer subsidies voorzien aan gemeenten die beschikken over een goedgekeurde afsprakennota ter ondersteuning van lokale netwerken in het kader van armoedebestrijding. In uitvoering van artikel 22, §6 van het participatiedecreet en van de beheersovereenkomst met de vzw Demos worden de niet-aangewende trekkingsrechten voor 2010 toegevoegd aan de subsidie van de vzw Demos (zoals voorzien in art. 10 van het decreet). Deze middelen moeten dan ook worden getransfereerd naar de basisallocatie HD115.

Basisallocatie HC0 1HD132 7422 - Sociaal-Cultureel Werk – aankoop machines, meubilair, materiaal en vervoermiddelen te land - verwerving van overig materieel

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	20	100%	19	-4	15

Vermindering met 4 000 EUR ingevolge overheveling naar basisallocatie HB0 HA006 4140, dit als bijdrage voor de loonkredieten van Strategische Adviesraad voor Cultuur (SARC).

Basisallocatie HC0 HD133 1211 - Sociaal-Cultureel Werk - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) – activiteiten Vlaams Cultureel Centrum Voeren

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK					
GVK					
GOK					
VRVK	0	0	0	26	26
VROK	0	0	0	26	26
MAC					
BVJ					

Het Vlaams Cultureel Centrum Voeren is een buitendienst van het Agentschap Sociaal-Cultureel Werk. Tot op heden konden de inkomsten die het centrum genereert opnieuw worden aangewend ter financiering van de werkings- en exploitatiekosten van het centrum. Dit gebeurde via een gezamenlijke intendancerekening van het kasteel Van Ham en het Cultureel Centrum Voeren.

Het creëren van een nieuw uitgavenartikel is noodzakelijk omwille van de stopzetting van de exploitatie van het kasteel Van Ham door de Vlaamse Overheid.

Basisallocatie HC0 HG101 3200 - Sociaal-Cultureel Werk - inkomensoverdrachten die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen - ondersteuning van jongerenjournaals

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	600	90	0	+ 150	150

De voorgaande jaren werden de jongerenjournaals JAM en ZOOM ondersteund. Tv is immers een perfect medium om jongeren te bereiken, hen een maatschappelijk kritische blik te geven en te laten participeren. In september vorig jaar besliste VT4 om haar jongerenjournaal JAM te beëindigen. De Vmma ging echter verder met de uitzendingen van ZOOM. Ten einde dit jongerenjournaal verder te kunnen ondersteunen wordt er 150 000 euro vrijgemaakt en overgeheveld naar basisallocatie HG101. De middelen worden gecompenseerd op HG104 (110 000 euro) en HG125 (40 000 euro)

Basisallocatie HC0 HG102 3300 - Sociaal-Cultureel Werk - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - landelijk georganiseerde jeugdverenigingen (decreet 18.07.2008)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	23 389	99,0%	23 261	- 12	23 249

De vermindering van 12 000 EUR dient als bijdrage van het weddekrediet van de secretaris van de SARC. De 12 000 EUR wordt overgeheveld naar basisallocatie HB0 HA006 4140.

Basisallocatie HC0 HG104 3300 - Sociaal-Cultureel Werk - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - internationale jeugduitwisselingsprojecten (decreet 18.07.2008)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	383	100	372	- 111	261

De vermindering van 1 000 EUR dient als bijdrage van het weddekrediet van de secretaris van de SARC. De 1 000 EUR wordt overgeheveld naar basisallocatie HB0 HA006 4140. De vermindering van 110 000 euro dient als ondersteuning voor de jongerenjournaals. Deze middelen kunnen overgeheveld worden omdat er onvoldoende goede projecten ingediend werden in het kader van de internationale uitwisselingsprojecten.

Basisallocatie HC0 HG125 3300 - Sociaal-Cultureel Werk - specifieke bijdragen aan gemeenten - uitvoeren van een lokaal jeugdwerkbeleidsplan (decreet van 14 februari 2003)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	20 176	100	20 472	- 40	20 452

De vermindering van 40 000 euro dient ter ondersteuning van de jongerenjournals. De mogelijkheid tot vermindering van de basisallocatie HG125 is het gevolg van de toepassing van de decretale bepalingen vervat in het decreet van 14 februari 2003 houdende de ondersteuning en de stimulering van het gemeentelijke, het intergemeentelijk en het provinciaal jeugd- en jeugdwerkbeleid. Na afhandeling van alle hangende subsidieaanvragen 2010 is gebleken dat er in verhouding met het begrotingsbedrag, een relatief kleine overschot is.

Basisallocatie HC0 HG131 1211 - Allerhande uitgaven in verband met het Europees voorzitterschap jeugd

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
GOK	0	0	0	+ 20	20

Door middel van een beslissing van de regering van 13 november 2009 werd er een herverdeling van de begroting 2009 doorgevoerd met betrekking tot de verdeling van middelen voor EU voorzitterschap. Door middel van deze herverdeling werd er een nieuwe ba gemaakt op het programma jeugd, namelijk HG 1201 "allerhande uitgaven in verband met het Europees voorzitterschap jeugd". Er werd 20 000 euro GVK én 20 000 euro GOK gemaakt.

Bij de opmaak van de begroting 2010 was deze herverdeling nog niet gekend. Zodoende werd er geen rekening mee gehouden bij de opstelling ervan. Gevolg, deze allocatie komt niet voor op de begroting 2010.

Eind vorig jaar werd een gedeelte van een onderzoek ter waarde van 20 000 euro vastgelegd op de bovenvermelde ba van 2009 (het totale onderzoek kost 77 000 euro, de overige 57 000 werden vastgelegd op de werkingmiddelen van de afdeling jeugd 2009). Het gaat om een onderzoek dat – contractueel – betaald zal worden eind 2010. De conversie van het OraFin systeem vermeldt dat de vastlegging van 20 000 euro gebeurde op ba HG131 van het programma jeugd. Zoals al eerder gesteld, komt deze ba niet voor op de begroting 2010 van het programma jeugd (HG).

Ten einde deze ‘foute’ imputatie recht te zetten wordt het in 2009 vastgelegde bedrag effectief geordonnanceerd in 2010.

IVA KUNSTEN EN ERFGOED

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Basisallocatie HD0 HA200 1100 - Kunsten en Erfgoed - lonen en sociale lasten - niet verdeeld

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	7.311	96%	6.647	180	6.827
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De verhoging is het gevolg van een centrale herverdeling van de bijkomende middelen voor 2010 omwille van de sectorale akkoorden en de verhoging van de schoolpremie.

Basisallocatie HD0 HE200 1211 - Kunsten en Erfgoed - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector) - bijzondere en specifieke werkingskosten en uitgaven andere dan bedoeld in de overige basisallocaties

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	624	91%	598	-71	527

Gelet op de financiële middelen van de KANTL wordt de geraamde kostprijs voor het sociaal secretariaat, namelijk 3.000 euro, definitief herschikt van HD0 HE200 1211 naar HD0 HE289 4170.

Gelet op verbouwingswerken in de landcommanderij Alden Biesen dalen de eigen inkomsten in 2010 sterk, om dit te compenseren wordt de dotatie aan de landcommanderij verhoogd met 37.000 euro. Hiervoor wordt er 37.000 euro, herschikt van HD0 HE200 1200 naar HD0 HE213 4130.

Op de basisallocatie HD0 HE203 1212 werd er 1.000 euro te weinig voorzien, 1.000 wordt herschikt van HD0 HE200 1211 naar HD0 HE203 1212.

Voor de werking van de SAR CJSM is er 5.000 euro herschikt van HD0 HE200 1211 naar HB0 HA006 4140.

25.000 euro voor aankopen ICT (HB0 HA008 7422)

Basisallocatie HD0 HE203 1212 - Kunsten en Erfgoed - huurgelden van gebouwen (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	37	98%	36	1	37

In 1973 aanvaardde de toenmalige Minister van Nationale Opvoeding en Cultuur een schenking kunstwerken van Albert Van Dyck. In de schenkingsakte werd gestipuleerd dat de schenking als een afzonderlijke collectie permanent moet tentoongesteld worden in de Antwerpse Kempen. Bovendien moet er woonruimte worden voorzien voor mevrouw Hendrickx.

Het protocol in 1997 gesloten met de gemeente Schilde voor een periode van 30 jaar bepaalt een vergoeding van 29.747,22 euro (+ index) per jaar voor de huur van de museumruimte. Bij

dit bedrag worden huurkosten van de woonst van mevrouw Hendrickx toegevoegd (zolang zij leeft). De totale kost voor 2010 bedraagt (afgerond) 37.000 euro.

Ten gevolge van de besparingen in de initiële begroting van 2010 was er op deze basisallocatie onvoldoende krediet om aan dit engagement te voldoen. Bij begrotingscontrole wordt er 1.000 euro toegevoegd aan deze basisallocatie (gecompenseerd op basisallocatie HD0 HE200 1211).

Basisallocatie HD0 HE213 4130 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve diensten met boekhoudkundige autonomie (ADBA) – DAB Landcommanderij Alden Biesen (decreet van 21 december 1994, art 35)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	284	100%	233	37	270

In de initiële begroting van 2010 werd de dotatie van Alden Biesen ten gevolge van besparingen verminderd tot 233.000 euro (= - 49.000 euro).

Alden Biesen verwerft een significant deel van haar inkomsten uit het verhuur van accommodatie. In 2010 vinden er verbouwingswerken plaats in Alden Biesen waardoor deze inkomsten tijdelijk wegvallen.

De besparing in combinatie met het tijdelijk wegvallen van de verhuurinkomsten hebben tot het gevolg dat de voor 2010 beschikbare inkomsten niet meer volstaan om de werking te financieren.

Om het tijdelijke inkomstenverlies door de verbouwingswerken te compenseren wordt de dotatie bij begrotingscontrole tijdelijk verhoogd met 37.000 euro.

Basisallocatie HD0 HE218 3300 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - projecten cultureel erfgoed (cultureel-erfgoeddecreet van 23 mei 2008)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	2.120	100%	2077	-499	1.578

Compensatie voor het afsluiten van 2 nieuwe Cultureel-erfgoedconvenants voor de periode 2010-2014 met volgende intergemeentelijke samenwerkingsverbanden:

- k.Erf (Balen, Dessel, Geel, Laakdal, Meerhout, Mol, Retie);
- Viersprong Land van Rode (Melle, Oosterzele, Merelbeke, Sint-Lievens-Houtem).

Basisallocatie HD0 HE225 4322 - Kunsten en Erfgoed - specifieke bijdragen - aan gemeenten - cultureel-erfgoedconvenants met gemeenten en de VGC (cultureel-erfgoeddecreet van 23 mei 2008)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	5.770	100%	5.750	499	6.249

Zie toelichting bij de vorige basisallocatie.

Basisallocatie HD0 HE232 4140 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - aan administratieve openbare instellingen (AOI) - vzw Muhka (cultureel-erfgoeddecreet van 23 mei 2008)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	4.020	100%	3.847	200	4.047

Stijging van de dotatie van het M hka.

Basisallocatie HD0 HE247 3300 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - projecten van kunstorganisaties (kunstendecreet 02.04.2004)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	3.277	100%	1.565	+289	1.854

In 2010 zijn reeds voor een totaalbedrag van € 942.500 aan subsidies met aanrekening op deze basisallocatie toegekend voor de sectoren audiovisuele kunst (55.000); architectuur en vormgeving (81.500), beeldende kunst (135.000), dans (160.000), multidisciplinaire kunstencentra, werkplaatsen en festivals (30.000), muziektheater (160.000), muziek (151.000) en Nederlandstalige dramatische kunst (170.000).

Extra middelen worden naar deze basisallocatie herschikt.

Per MB is beslist om € 21.000 toe te kennen voor niet-periodieke publicaties tijdens de eerste ronde projectsubsidies van 2010. Doordat er op de betrokken basisallocatie onvoldoende middelen zijn voorzien bij I2010, is een eenmalige herschikking noodzakelijk.

Berekening:

I2010:	1.565.000	
BC2010:	237.000	(eenmalig van HD0 HE273 3450)
BC2010:	13.000	(eenmalig van HD0 HE284 3450)
BC2010:	40.000	(definitief van HD0 HE296 3300)
BC2010:	-1.000	(eenmalig naar HD0 HE250 3300)
A2010:	1.854.000	

Basisallocatie HD0 HE250 3300 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - niet-periodieke publicaties (kunstendecreet 02.04.2004) (cultureel erfgoeddecreet van 23 mei 2008)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK			20	+1	21

Zie toelichting bij BA HE247.

Basisallocatie HD0 HE273 3450 - Kunsten en Erfgoed - overige uitkeringen aan gezinnen als producenten - aanvullende pensioenregeling kunstenaars

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	0	%	237	-237	0

In 2010 worden deze middelen eenmalig herschikt naar HD0 HE247 3300.

Basisallocatie HD0 HE283 3300 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen – diverse Brusselse podia

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	3.401	100%	3.230	+36	3.266

Ten gevolge van de besparingen, is er op deze basisallocatie bij I2010 slechts € 1.064.464,64 euro beschikbaar voor Flagey. Om het huidige akkoord te kunnen uitvoeren, dient bijkomend € 35.535,36 te worden voorzien bij BC01

Basisallocatie HD0 HE284 3300 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen - vzw Voorplan (pro memorie)

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	0	%	13	-13	0

In 2010 worden deze middelen herschikt naar HD0 HE247 3300. Deze basisallocatie bevat middelen voor de uitvoering van het Kunstendecreet.

Basisallocatie HD0 HE288 3540 - Kunsten en Erfgoed - inkomensoverdrachten aan het buitenland - aan internationale instellingen andere dan de EU-instellingen - bijdrage aan de Nederlandse taalunie

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	3.556	100	3.493	126	3.619

Aangezien de bijdrage wordt vastgesteld door het Comité van Ministers in het kader van het lopende meerjarenbeleidsplan en het lopende indexeringsmechanisme, valt de bijdrage voor de Vlaamse begroting te beschouwen als constant beleid.

Bij begrotingsopmaak 2010 is slechts hetzelfde bedrag als bij I2009 voorzien, nl. € 3.493.000.

Het 70^e Comité van ministers heeft de Vlaamse bijdrage 2010 echter vastgesteld op € 3.618.500 met een geschat indexeringspercentage van 1,74%.

De bijdrage 2010 betekent een budgettaire meerkost van € 63.000 ten aanzien van de bijdrage 2009 (nl. € 3.556.000).

Het niet-definitief toekennen van een gedeelte van de index 2009, impliceert echter een verdere budgettaire meerkost van € 63.000 op het in 2010 voorziene initiële bedrag op de begroting.

Basisallocatie HD0 HE289 4170 – Kunsten en Erfgoed – inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep – aan andere eenheden van de overheid – Koninklijke Academie voor Nederlandse taal- en letterkunde – gent(art. 14 en 15 van decreet van 13/02/1980)

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	35	99%	368	3	371

Sinds 1 januari 2010 staat de KANTL zelf in voor de berekening en de betaling van de lonen van haar personeelsleden. Hiertoe werkt de KANTL samen met een eigen sociaal secretariaat.

Gelet op de beperkte financiële middelen van de KANTL wordt de geraamde kostprijs voor het sociaal secretariaat, nl. € 3.000, definitief herschikt van HD0 HE200 1211 naar HD0 HE289 4170.

Basisallocatie HD0 HE290 4141 – Kunsten en Erfgoed – inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep – aan administratieve openbare instellingen (AOI) – werking algemeen – Vlaams Fonds voor de Letteren

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	3.951	100%	3.717	+120	3.837

Omwille van haar expertise is het Vlaams Fonds voor de Letteren de aangewezen organisatie om subsidievragen voor de Vlaamse Wand en de literaire activiteiten van boekhandels te beoordelen. De betrokken middelen worden daarom toegevoegd aan deze basisallocatie vanuit HD0 HE296 3300.

Basisallocatie HD0 HE296 3300 – Kunsten en Erfgoed – inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen – Vlaamse wand en literaire activiteiten

(in duizend euro)					
K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	120	100%	160	-160	0

Een deel van deze middelen wordt in 2010 te herschikt naar HD0 HE247 3300. Deze basisallocatie bevat middelen voor de uitvoering van het Kunstendecreet.

Omwille van haar expertise is het Vlaams Fonds voor de Letteren de aangewezen organisatie om subsidievragen voor de Vlaamse Wand en de literaire activiteiten van boekhandels te beoordelen. De betrokken middelen worden daarom toegevoegd aan de dotatie voor het VFL op HD0 HE290 4141.

Berekening:

I2010:	160.000	
BC2010:	-40.000	(naar HD0 HE247 3300)
BC2010:	-120.000	(naar HD0 HE290 4141)
A2010:	0	

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

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN						
2010 ARTIKEL-NUMMER			OMSCHRIJVING	UIT-VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
ENT	PR	ESR				
HEC	HE001	0821	CJSM IVA KMSKA - overgedragen overschot vorige boekjaren	666	677	848
HEC	HE002	1612	CJSM DAB KMSKA - verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector - aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen - inkomgelden en rondleidingen	475	400	400
HEC	HE003	1612	CJSM IVA KMSKA - verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector - aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen - publicaties	48	60	60
HEC	HE004	1612	CJSM IVA KMSKA - verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector - aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen - diverse inkomsten	59	60	60
HEC	HE005	3810	CJSM IVA KMSKA - overige inkomens-overdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's ten behoeve van de gezinnen en van gezinnen - van bedrijven - sponsorgeld	0	0	0
HEC	HE006	4610	CJSM IVA KMSKA - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - van de institutionele overheid - art. HE0 HE300 4130	3.065	2.717	2.717
HEC	HE007	4640	CJSM IVA KMSKA - inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep - van administratieve openbare instellingen (aoi) - wep-plus vitamine w tussenkomst RVA/VDAB			
HEC	HE008	5820	CJSM IVA KMSKA - kapitaaloverdrachten (exclusief vermogensheffingen) van gezinnen - schenkingen en legaten			
TOTAAL ONTVANGSTEN				4.313	3.914	4.085

08.21 Overgedragen saldo

Het overgedragen saldo werd aangepast aan het reële saldo 2009.

Verder zijn er geen wijzigingen.

1.2. UITGAVENARTIKELLEN**Basisallocatie HE0 HA300 1100 – IVA KMSKA – lonen en sociale lasten – niet verdeeld**

(in duizend euro)

K.S.	Krediet 2009	Uitvoerings% 2009	Krediet BO 2010	Wijziging (in + of -)	Krediet BC 2010
NGK	3.206	100%	3.059	81	3.140
GVK	0	%	0	0	0
GOK	0	%	0	0	0
VRVK	0	%	0	0	0
VROK	0	%	0	0	0
MAC	0	%	0	0	0

De verhoging is het gevolg van een centrale herverdeling van de bijkomende middelen voor 2010 omwille van de sectorale akkoorden en de verhoging van de schoolpremie.

(in duizend euro)

UITGAVEN										
2010 ARTIKEL- NUMMER			COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009		BO 2010		BC 2010	
					GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
ENT	PR	ESR								
HEC	HE001	0322	00000	CJSM IVA KMSKA - over te dragen overschot van het boekjaar		848		677		508
HEC	HE000	0310	00000	CJSM IVA KMSKA – diverse interne verrichtingen – transfert naar reserverfonds		37				
HEC	HE002	1100	08200	CJSM IVA KMSKA - lonen en sociale lasten - niet verdeeld	1.131	1.131	1.195	1.195	1.195	1.195
HEC	HE003	1211	08200	CJSM IVA KMSKA - algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector)	2.187	2.279	1.892	1.892	2.237	2.237
HEC	HE004	7422	08200	CJSM IVA KMSKA - verwerving van overig materieel	7	18	150	150	145	145
HEC	HE005	7450	08200	CJSM IVA KMSKA - verwerving van waardevolle voorwerpen						
				TOTAAL UITGAVEN	3.325	4.313	3.237	3.914	3.577	4.085

11.01 Lonen en sociale lasten

Het KMSKA investeert in extra functies voor de voorbereiding van de uitvoering van de sluiting in het kader van het masterplan (zie BC3 2009). Er zijn art-handlers nodig, extra restaurators, conservators. Men verwacht dus een stijging van de personeelskosten in vergelijking met 2009.

12.11 Algemene werkingskosten

Stijging van de benodigde kredieten in het kader van de tijdelijke sluiting.

74.20 Verwervingen van overig materieel : niet-verdeeld

Door de sluiting zullen medewerkers ook thuiswerken. De nodige IT en servers moeten worden aangeschaft.

C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID

BLOSO

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
	<u>0. NIET VERDEELDE ONTVANGSTEN</u>			
	08. Interne verrichtingen			
	08.2 Verrekening met andere dienstjaren			
0810	Reservefonds voor Bloso-centra: extra dotatie renovatie			
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren	4.744	5.448	7.095
	TOTAAL HOOFDSTUK 0	4.744	5.448	7.095
	<u>1. LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN</u>			
	16. Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten			
	16.1 Verkopen van niet duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid			
1612	Aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	9.713	9.610	9.610
	TOTAAL HOOFDSTUK 1	9.713	9.610	9.610
	<u>2. RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM</u>			
2610	Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector	1		
	TOTAAL HOOFDSTUK 2	1	0	0
	<u>3. INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN</u>			
	38. Overige inkomstenoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en de gezinnen.			
3800	Niet verdeeld	92		
3810	Van bedrijven	897	722	722
3830	Van verzekeringsmaatschappijen	121	74	74
3840	Van privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen	899		
	TOTAAL HOOFDSTUK 3	2.009	796	796
	<u>4. INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID</u>			
	46. Inkomstenoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep			
	46.1 Van de institutionele overheid			

4610	Dotaties aan het Bloso	94.390	94.307	95.278
	<i>Werkingsdotatie aan het Bloso (ART. HB0 HF020 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	33.004	31.356	32.254
	<i>Vergoeding CFO 2007 – 2008</i>	484		
	<i>Werkingsdotatie aan het Bloso: provisie CAO</i>			
	<i>Dotatie aan het Bloso voor topsport (ART. HB0 HF022 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	3.598	5.621	5.621
	<i>Dotatie aan het Bloso met betrekking tot de decretale subsidiëring van topsport in het kader van het decreet op de sportfederaties (ART. HB0 HF021 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	8.430	8.830	8.830
	<i>Dotatie aan het Bloso in het kader van het decreet tot subsidiëring van gemeente – en provinciebesturen en de VGC voor het Sport voor Allen beleid (ART. HB0 HF023 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	16.322	16.692	16.692
	<i>Dotatie aan het Bloso met betrekking tot de decretale subsidiëring in het kader van het decreet op de sportfederaties(exclusief topsport) (ART. HB0 HF024 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	22.572	22.965	22.965
	<i>Dotatie Schoolsport (ART. HB0 HF025 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	778	778	778
	<i>Dotatie gefinancierd in uitvoering van artikel 62 bis financieringswet (ART. HB0 HF030 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	5.608	4.486	4.486
	<i>Recuperatie van bezoldigingen gesco's</i>	1.291	1.450	1.450
	<i>Overeenkomst met sportfacilitator DBFM (ART. HB0 HF026 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	304	195	195
	<i>Dotatie aan het Bloso voor de sportdatabank Vlaanderen (ART. HB0 HF027 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	258	258	258
	<i>Dotatie aan het Bloso voor de organisatie van de Gordel voor Scholen (ART. AB0 AH006 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	65	0	
	<i>Dotatie aan het Bloso voor het decreet sport in het hoger onderwijs (ART. HB0 HF028 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	947	947	947
	<i>Dotatie aan het Bloso voor proeftuinen participatiebeleid brede school (ART. HB0 HF029 4140 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	729	729	729
	<i>Overeenkomst departement CJSM “Europese Dag van de Trainer” (ART. HB0 HF049 1211 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)</i>	0	0	73
	48. Inkomensoverdrachten van de lokale overheden.			
	<u>48.2 Inkomensoverdrachten van gemeenten</u>			
4822	Verkoop materiële vaste activa			
	49. Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (Federale Overheid, andere Gemeenschappen en Gewesten, Gemeenschapscommissies)			
	<u>49.4 Van de federale overheid</u>			
4943	Recuperatie bezoldigingen (Fedasil)	0	33	33
	TOTAAL HOOFDSTUK 4	94.390	94.340	95.311
	5. KAPITAALOVERDRACHTEN AAN EN VAN			

	<u>ANDERE SECTOREN</u>			
5810	Kapitaaloverdrachten van vzw's ten behoeve van de gezinnen	1		
	TOTAAL HOOFDSTUK 5	1	0	0
	<u>6. KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID</u>			
	66. Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep			
	<u>66.1 Van de institutionele overheid</u>			
6611	Investeringsdotatie aan het Bloso (ART. HB0 HF036 6141 van de begroting van de Vlaamse Gemeenschap)	5.705	4.953	4.953
6612	Overige kapitaaloverdrachten			
	<u>66.4 Van een VOI, IVA rp en EVA rp</u>			
6641	Investeringsbijdragen van de FFEU aan Bloso	181	1.800	1.800
	68. Kapitaaloverdrachten van lokale overheden			
6811	Investeringsbijdragen van provincies	250		
6821	Investeringsbijdragen van gemeenten	867		
	TOTAAL HOOFDSTUK 6	7.003	6.753	6.753
	<u>7. INVESTERINGEN EN DESINVESTERINGEN</u>			
7631	Verkoop van bestaande gebouwen binnen de overheidssector	121		
7720	Verkoop van overig materieel	21		
	TOTAAL HOOFDSTUK 7	142	0	0
	TOTAAL ONTVANGSTEN	118.003	116.947	119.565

De werkingsdotatie aan het Bloso wordt verhoogd met 898 duizend euro van 31.356 duizend euro naar 32.254 duizend euro.

Enerzijds wordt de werkingsdotatie verhoogd met 140 duizend euro voor de statutaire benoeming van 144 contractuele personeelsleden niveau D met ingang van 1/9/2010 in uitvoering van de CAO 2005-2007. Het betreft hier keuken-, onderhouds- en schoonmaakpersoneel in de 13 Bloso-centra. De globale meerkost voor de 144 geslaagden aan de generieke testen in de eerste ronde bedraagt op jaarbasis 420 duizend euro.

Anderzijds wordt de werkingsdotatie verhoogd met 758 duizend euro ingevolge een herverdeling provisie CAO 2005-2007 en CAO 2008-2009 (N-2 en inhoudelijke loopbaan, upgradering maaltijdcheques, 2% verhoging loonbarema's).

1.2. UITGAVENARTIKELN

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT-VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
		03. Interne verrichtingen			
		<u>03.2 Verrekeningen met andere dienstjaren</u>			
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	7.095	4.671	6.318
		TOTAAL HOOFDSTUK 0	7.095	4.671	6.318
		<u>1. LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN</u>			
		11. Lonen en sociale lasten			
		<u>11.1 Eigenlijke lonen</u>			
1111	08100	Bezoldigingen volgens salarisschalen	18.867	18.668	18.802
1112	08100	Overige bezoldigingsselementen	3.186	3.138	3.250

		<u>11.2 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen</u>			
1120	08100	RSZ	3.126	2.994	2.820
		<u>11.3 Overige sociale lasten van de werkgever</u>			
1131	08100	Directe toelagen	1.723	1.600	1.810
1133	08100	Pensioenen van overheidspersoneel	3.182	2.984	3.600
		12. Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten			
		<u>12.1 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid</u>			
1211	08100	Algemene werkingskosten	7.864	6.473	6.473
1212	08100	Huurgelden van gebouwen	209	217	217
1211	08100	Uitgaven VTS	2.246	2.520	2.593
1211	08100	Uitgaven sportpromotie	3.616	3.633	3.633
1211	08100	Uitgaven ingevolge samenwerking met het buitenland	37	50	50
1211	08100	Organisatiekosten De Gordel	575	519	519
1211	08100	Uitgaven Bloso-centra	3.559	3.644	3.644
1211	08100	Informatie en documentatie	122	129	129
1211	08100	Uitgaven Topsport	2.752	4.866	4.866
1211	08100	Allerhande uitgaven ingevolge sponsoring van specifieke projecten	861	702	702
1211	08100	Allerhande uitgaven i.v.m. uitvoering overeenkomst sportfacilitator	304	195	195
		TOTAAL HOOFDSTUK 1	52.229	52.332	53.303
		<u>2. RENTES EN HUURGELDEN VAN GRONDEN</u>			
		21. Rentes op overheidsschuld			
2110	08100	Rentes op overheidsschuld in nationale valuta	106	101	101
		TOTAAL HOOFDSTUK 2	106	101	101
		<u>3. INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN</u>			
		31. Exploitatiesubsidies			
3122	08100	Subsidies sportfederaties	22.572	22.965	22.965
		<i>Basissubsidies Vlaamse sportfederaties (decreet 13/7/2001)</i>	19.223	19.469	19.469
		<i>Subsidies koepelorganisatie (VSF) (decreet 13/07/2001)</i>	146	176	176
		<i>Subsidies organisaties sportieve vrijetijdsbesteding (decreet 13/7/2001)</i>	559	559	559
		<i>Aanvullende subsidies Vlaamse sportfederaties prioriteitenbeleid Vlaamse regering (decreet 13/07/2001)</i>	201	231	231
		<i>Aanvullende subsidies Vlaamse sportfederaties jeugdsport (decreet 13/07/2001)</i>	1.404	1.743	1.743
		<i>Aanvullende subsidies Vlaamse sportfederaties sportkampen (decreet 13/07/2001)</i>	806	726	726
		<i>VIA 3 subsidies sportfederaties</i>	233	61	61
3122	08100	Subsidies topsport	8.430	8.830	8.830
		<i>Aanvullende subsidies Vlaamse unisportfederaties voor Topsportscholen (decreet 13/07/2001)</i>	2.250	2.365	2.365
		<i>Aanvullende subsidies Vlaamse unisportfederaties voor voorbereiding en deelname aan internationale wedstrijden (decreet 13/07/2001)</i>	5.380	5.740	5.740
		<i>Aanvullende subsidies Vlaamse unisportfederaties (EK, WK, WB in Vlaanderen) (decreet 13/07/2001)</i>	225	150	150

		Aanvullende subsidies Vlaamse unisportfederaties voor voorbereiding en deelname van Vlaamse atleten aan Olympische Spelen, Wereldspelen, Paralympics en EYOD (decreet 13/07/2001)	575	575	575
3122	08100	Andere subsidies	1.491	1.519	1.519
		Werkingsubsidies Stichting Vlaamse Schoolsport	300	300	300
		Werkingsubsidies Sportmuseum Vlaanderen	38	38	38
		Subsidies Vlaams instituut sportbeheer en recreatiebeleid (decreet 9/3/2007)	180	182	182
		Subsidies aan een onderwijsinstelling (decreet 9/3/2007)		26	26
		Subsidies Vlaams Bureau sportbegeleiding (decreet 9/3/2007)	26	26	26
		Decreet sport in het hoger onderwijs	947	947	947
3122	08100	Uitgaven Topsport		740	740
		ABCD project		740	740
		33. Inkomensoverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen			
3300	08100	Werkingskosten Follo's	0	0	229
		TOTAAL HOOFDSTUK 3	32.493	34.054	34.283
		<u>4. INKOMENSOVERDRACHTEN AAN DE LOKALE OVERHEDEN</u>			
		41. Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep			
		<u>41.10 Aan de institutionele overheid</u>			
4110	00000	Ondersteuning van de lokale schoolsportwerking (Follo's)	0	629	400
		43. Inkomensoverdrachten aan lokale overheden			
		<u>43.1 Aan provincies</u>			
4312	08100	Specifieke uitkeringen	1.226	1.250	1.250
		<u>43.2 Aan gemeenten</u>			
4322	08100	Specifieke uitkeringen	14.478	14.793	14.793
		45. Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (Federale Overheid, andere Gemeenschappen en Gewesten, Gemeenschapscommissies)			
4510	08100	Inkomensoverdrachten aan de Vlaamse Gemeenschapscommissie	412	415	415
		TOTAAL HOOFDSTUK 4	16.116	17.087	16.858
		<u>5. KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN</u>			
		52. Kapitaaloverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen			
5210	08100	Uitgaven Topsport	740		
		TOTAAL HOOFDSTUK 5	740	0	0
		<u>6. KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID</u>			
		60. Niet verdeeld			
6000	00000	Ondersteuning van de lokale schoolsportwerking	629	0	0
		63. Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden			
		<u>63.4 Aan instellingen zonder winstoogmerk die op lokaal gebied werkzaam zijn voor de overheid, dan wel door de overheid in overwegende mate worden gefinancierd</u>			
6341	08100	Investeringsbijdragen			

		TOTAAL HOOFDSTUK 6	629	0	0
		<u>7. INVESTERINGEN</u>			
		71. Aankopen van gronden en gebouwen in het binnenland			
7112	08100	Aankopen gronden en gebouwen, realisatie of renovatie van gebouwen en openluchtportaccommodaties	5.612	4.807	4.807
7131	08100	Investerings met opbrengst verkoop Dilbeek	110	777	777
7131	08100	Investerings met FFEU bijdragen	181	1.800	1.800
7132	08100	Investerings REG	15		
		74. Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken			
7422	08100	Aankoop investeringsgoederen	2.534	1.172	1.172
		TOTAAL HOOFDSTUK 7	8.452	8.556	8.556
		<u>9. OVERHEIDSSCHULD</u>			
		91. Aflossingen van gevestigde overheids-schuld			
9110	01720	Aflossingen van de schuld in nationale valuta	143	146	146
		TOTAAL HOOFDSTUK 9	143	146	146
		TOTAAL UITGAVEN	118.003	116.947	119.565

Het aandeel personeelkredieten in de totale Bloso-werkingsdotatie bedraagt bijgevolg 30.282 duizend euro. Het oorspronkelijke bedrag van 29.384 duizend euro in de initiële begroting 2010 wordt dus verhoogd met 898 duizend euro.

	Initiële begroting 2010	BC 2010
Art. 11.11 Bezoldigingen	18.668	18.802
Art. 11.12 Overige bezoldigingen	3.138	3.250
Art. 11.20 RSZ	2.994	2.820
Art. 11.31 Directe toelagen	1.600	1.810
Art. 11.33 Pensioenen	2.984	3.600

Ingevolge een opmerking van de afdeling Beleidsondersteuning en Begroting wordt langs uitgavenzijde het krediet van 629 duizend euro voor de ondersteuning van de lokale schoolsportwerking (ESR code 41.10) opgesplitst. Op ESR code 41.10 wordt het krediet voor de terugbetaling van de lonen van de leerkrachten LO aan het departement Onderwijs ingeschreven (400 duizend euro) en op ESR code 33.00 wordt het krediet voor de terugbetaling van de werkingskosten van de Follo's aan de Stichting Vlaamse Schoolsport ingeschreven (229 duizend euro).

In het kader van het Belgisch voorzitterschap van de Europese Unie in 2010 wordt het Bloso in het kader van “sport en opleiding” ingevolge een overeenkomst met het departement CJSM belast met de organisatie van de “Europese Dag van de Trainer” in december 2010. Hiervoor wordt langs ontvangstenzijde 73 duizend euro ingeschreven op art. 46.10, langs uitgavenzijde wordt art. 12.11 Uitgaven VTS verhoogd met 73 duizend euro.

D. ANDERE INSTELLINGEN**STRATEGISCHE ADVIESRAAD CULTUUR**

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN					
ESR CODE 2009	ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	3BC 2009	BO 2010	BC 2010
46.1	4610	Dotatie (ART. HB0 HA006 4140)	172	481	520
08.21	0821	Overgedragen overschot vorige jaren	76	76	112
		TOTAAL ONTVANGSTEN	248	557	632

(in duizend euro)

UITGAVEN						
ESR CODE 2009	ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	3BC 2009	BO 2010	BC 2010
11.0	1100	08600	Personeelskosten	59	382	421
12.11	1211	08600	Werkingskosten	113	95	95
74.20	7420	8.600	Investeringskosten			4
03.22	0322	00000	Over te dragen saldo	76	76	112
			TOTAAL UITGAVEN	248	557	632

Verantwoording

De dotatie van de SARC wordt vermeerderd met een bedrag van 39.000 euro omwille van de meerkost van de indiensttreding of migratie van personeelsleden, conform het decreet van 18 juli 2003 (BS 22 augustus 2003) tot regeling van de strategische adviesraden.

Het overgedragen saldo is aangepast, rekening houdend met het resultaat van 2009.

Na het hoofd van het secretariaat dat bij besluit van de Vlaamse Regering van 15 mei 2009 in dienst trad m.i.v. 1 juni 2009, zijn de 4 overige personeelsleden vanaf 1 januari 2010 overgegaan van het departement CJSM (3) en van het BLOSO (1) naar de SARC. Voor elk van hen wordt de reële loonkost overgeheveld:

- vanuit BLOSO (HF4103B): 93.000 euro incl. rugzakje
- vanuit het Departement (HA1170B): 151.000 voor 3 personeelsleden
- vanuit het Departement (HA1170B): 47.000, resterend gedeelte loonkost A211 (93.000)
- vanuit het Departement (HA1270B): 10.000 (de overige werkingsmiddelen werden al eerder overgedragen)

De dotatie wordt dus via compensatie verhoogd met 301.000 euro.

De migratie van de personeelsleden brengt, bovenop deze som een meerkost mee:

- de verloning in schaal A285 voor de A3 (de laagst mogelijke), met inbegrip van de bijdrage aan de pool der parastatalen, bedraagt 122.645 of 29.645 euro meer dan de loonkost van de voormalige contractuele A211.

- voor 2 van de 3 andere statutaire personeelsleden is er de extra kost door de bijdrage aan de pool der parastatalen die 23.566 euro bedraagt.

De bijdrage stijgt vanaf 2010 trouwens verder naar 30%.

Voor 2010 bedraagt de totale loonkost dus 381.900 euro bij een ongewijzigd personeelsbestand. Kortom, van de dotatie van 481.000 euro gaat er 382.000 naar salarissen en blijven er 99.000 euro als werkingsmiddelen van de raad, werking van het apparaat en investeringskosten.

Verantwoording bij bijstelling/ BC 2010: 52.000 euro is de geraamde meerkost van indiensttreding van een secretaris (waarbij de SARC opteerde voor de laagst mogelijke generieke weddeschaal) en de migratie van personeelsleden (bijdrage pool der parastatalen voor statutairen). In september 2009 vroeg de SARC deze meeruitgave te spreiden over de 4

ministers waar de SARC adviezen aan geeft: de ministers voor Cultuur, Jeugd, Sport en Media werden gevraagd om ieder 13.000 euro bij te dragen.

Bij de begrotingsopmaak is enkel de minister bevoegd voor Media op de oproep ingegaan.

De SARC past nu de begroting aan nadat ook de andere bevoegde ministers deze inspanning doen. Immers, ieder personeelslid werkt voor verschillende sectorraden. De overheadkosten worden gedrukt: één jaarverslag, één begroting, één jaarrekening, één werkprogramma, één website, één netwerkprinter...

FONDS CULTURELE INFRASTRUCTUUR (FoCI) – PROGRAMMA HC038 en HC000

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2009	ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	BO 2010	BC 2010
08.21	0821	Overgedragen saldo	29.078	30.797
16.11	1611	Ingehouden garanties en boeten aan bedrijven	PM	PM
16.12	1612	Betaling huurgelden voor culturele infrastructuur door vzw's	14	14
26.10	2610	Betalings intresten van erfpacht	PM	PM
28.30	2830	Betaling huur voor gronden	1	1
36.90	3690	Terugstorten diverse belastingen	PM	PM
38.10	3810	Overige inkomstenoverdrachten van bedrijven	PM	PM
46.00	4670	Inbreng van derden als cultuursponsoring voor de realisatie van culturele infrastructuur	PM	PM
46.11	4611	Vergoeding voor goed financieel beheer	PM	PM
57.10	5710	Terugbetaling en terugvordering van ten onrechte gedane betalingen door medecontractanten	PM	PM
58.00	5810	Terugbetaling en terugvordering van ten onrechte gedane investeringssubsidie	PM	PM
58.12	5810	Overige kapitaaloverdrachten van privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk (erfpacht van gronden en gebouwen)	PM	PM
58.22	5820	Overige kapitaaloverdrachten van private personen (erfpacht van gronden en gebouwen)	PM	PM
66.11	6611	Dotatie (ART. HC6102B)	20.190	20.190
66.12	6612	Overige kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep (verkoop en erfpacht van gronden en gebouwen)	PM	PM
		TOTAAL ONTVANGSTEN	49.283	51.002

ONTVANGSTEN**1612: Huurgelden**

In 2010 wordt een huurgeld van 14.000 euro voorzien voor het onderverhuren van Cinema Nova, Arenbergstraat 3 te 1000 Brussel en voor het terugvorderen van de onroerende voorheffing.

6611: dotatie

De **dotatie** bedraagt 20.190.000 euro en werd niet gewijzigd t.o.v. de begrotingsopmaak 2010.

De dotatie heeft in 2010 hoofdzakelijk tot doel het Fonds Culturele Infrastructuur (FoCI) te spijzen voor het betalen van:

- de algemene werkingskosten van het Fonds Culturele Infrastructuur (FoCI);
- de verbintenissen aangegaan voor het eigenaaronderhoud (instandhouding en herstellingen) van de eigen accommodaties van de Vlaamse Gemeenschap in de sectoren Cultuur en Jeugd (30-tal accommodaties);
- de verbintenissen aangegaan voor investeringen (aankopen, verbouwen, bouwen) voor de eigen accommodaties van de Vlaamse Gemeenschap in de sectoren Cultuur en Jeugd;
- het betalen van huurgelden, erfpachtvergoedingen, beschikbaarheidvergoedingen en andere kosten voor het gebruiksrecht van gebouwen en terreinen voor de eigen accommodaties van de Vlaamse Gemeenschap in de sectoren Cultuur en Jeugd;
- de onroerende voorheffing (in het Brussels Hoofdstedelijk Gewest is geen volledige vrijstelling mogelijk voor culturele infrastructuur) en de andere eigenaarverplichtingen;
- investeringssubsidies voor sectorale culturele infrastructuur (30-tal);
- de verbintenissen en de investeringssubsidies voor grote culturele bouwprojecten van algemeen belang (10-tal accommodaties).

0821: overgedragen overschotten vorige boekjaren

Het overschot van de vorige boekjaren bedroeg in 2009 30.796.541 euro, afgerond tot 30.797 duizend euro, gevormd door:

- een overschot van vorige boekjaren in 2005: 7.000 duizend euro voor de valorisatie (in erfpacht geven) van de gebouwen: Grétrystraat 26 te 1000 Brussel, Arenbergstraat 1D en 3 te 1000 Brussel en Koningstraat 18 te 9000 Gent (KANTL);
- een bijkomend bedrag van 6.781 duizend euro van de overdracht in 2006;
- een bijkomend bedrag van 9.011 duizend euro van de overdracht in 2007;
- een bijkomend bedrag van 7.286 duizend van de overdracht in 2008;
- een bijkomend bedrag van 1.718.540,63 euro, afgerond tot 1.719 duizend euro in 2008.

Het bijkomend overschot in 2009 werd grotendeels veroorzaakt door:

- de vertraging bij de uitvoering van de fase 4.2 van deSingel (de erelonen voor de ontwerp bureaus, de loten 2 tot en met 5, de verrekeningen en de indexaanpassingen werden vastgelegd op het FoCI);
- de vertraging bij het uitvoeren van het Vlaams-Nederlands Huis (wachten op bouwtoelating vanwege het Brussels Hoofdstedelijk Gewest);
- de vertraging bij het uitvoeren van gesubsidieerde werken van: vzw De Expeditie Gent, vzw De Kreun Kortrijk, vzw H&L Gent, Beeldenproject Provincie Limburg, ...

1.2. UITGAVENARTIKELN

(in duizend euro)

UITGAVEN							
ESR CODE 2009	ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	BO 2010		BC 2010	
				GVK	GOK	GVK	GOK
01.00	0100	08200	Onverdeelde kredieten	PM	PM	PM	PM
03.22	0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	PM	29.078	PM	30.797

12.11	1211	08200	Algemene werkingskosten	40	40	40	40
12.12	1212	08200	Huurgelden, erfpachtvergoedingen, beschikbaarheidvergoedingen en andere kosten voor het gebruiksrecht van gebouwen en terreinen	1.100	1.100	1.100	1.100
12.50	1250	08200	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid	350	350	350	350
21.40	2140	08200	Bankkosten buitenlandse betalingen	1	1	1	1
51.12	5112	08200	Betaling aan medecontractanten in het kader van aankoop, geschiktmaking, renovatie en groot onderhoud van gebouwen en terreinen met culturele bestemming	13.212	10.321	13.212	10.321
52.10	5210	08200	Investeringsubsidies aan VZW's				
52.10.1	5210.1	08200	Vzw Concertgebouw - Brugge	PM	PM	PM	PM
52.10.2	5210.2	08200	Vzw Stuk Kunstencentrum - Leuven	0	X	0	X
52.10.3	5210.3	08200	Vzw Vooruit - Gent	0	X	200	X
52.10.5	5210.5	08200	Vzw Vaarwater - Gent	PM	PM	PM	PM
52.10.6	5210.6	08200	Toe te kennen investeringsubsidies voor sectorale culturele infrastructuur op basis van een reglement	1.490	0	0	0
52.10.8	5210.8	08200	Vzw 4 AD - Diksmuide	PM	PM	PM	PM
52.10.9	5210.9	08200	Investeringsubsidies voor culturele infrastructuur van algemeen belang toe te kennen op basis van een reglement	PM	PM	PM	PM
52.10.10	5210.10	08200	Vzw Muziek-O-Droom - Hasselt	0	X	0	X
52.10.11	5210.11	08200	Vzw Driewerf Hoera - Eeklo	0	X	0	X
52.10.12	5210.12	08200	Vzw JC Den Eglantier - St.-Niklaas	0	0	0	0
52.10.13	5210.13	08200	Vzw Autonoom Trefcentrum - Ieper	0	X	0	X
52.10.14	5210.14	08200	Vzw OCJ Kompas - St.-Niklaas	0	X	0	X
52.10.15	5210.15	08200	Vzw Jeugdhuis/Muziekcentrum Nijdrop - Opwijk	0	X	0	X
52.10.16	5210.16	08200	Vzw RCJ Entrepot - Brugge	PM	PM	PM	PM
52.10.17	5210.17	08200	Investeringsubsidie op naam vzw Nieuwpoorttheater - Gent	PM	PM	PM	PM
52.10.18	5210.18	08200	Vzw Wereldculturencentrum Zuiderpershuis - Antwerpen	PM	PM	PM	PM
52.10.19	5210.19	08200	Vzw Limelight - Kortrijk	PM	PM	PM	PM
52.10.20	5210.20	08200	Vzw Cultuur- en Dienstencentrum Belgie - Hasselt	PM	PM	160	X
52.10.21	5210.21	08200	Vzw Ringtheater/Troubleyntheater - Antwerpen	0	X	0	X
52.10.22	5210.22	08200	Vzw De Zwerver Muziekcentrum Leffinge – Oostende	0	X	0	X
52.10.23	5210.23	08200	Vzw Jeugdhuis Trefcentrum Y' - Brussel	PM	PM	PM	PM
52.10.24	5210.24	08200	Vzw TheaterTeater Kunstencentrum nOna - Mechelen	0	0	0	0
52.10.25	5210.25	08200	Vzw De Expeditie - Gent	0	X	0	X
52.10.26	5210.26	08200	Vzw Jeugdhuis Rzoemie - Mechelen	PM	PM	PM	PM
52.10.27	5210.27	08200	Vzw Netwerk - Aalst	0	X	0	X
52.10.28	5210.28	08200	Vzw Tor - Genk	0	0	0	0
52.10.29	5210.29	08200	Vzw Cactus - Brugge	0	0	514	X
52.10.30	5210.30	08200	Vzw De Roma - Borgerhout	PM	PM	PM	PM

52.10.31	5210.31	08200	Vzw De Kreun - Kortrijk-Bissegem	0	X	0	X
52.10.32	5210.32	08200	Vzw ABC-Art Basics for Children - Brussel	0	X	0	X
52.10.33	5210.33	08200	Vzw Gemeenschapsc. Sint-Gillis - CC De Pianofabriek - Sint-Gillis	0	X	0	X
52.10.37	5210.37	08200	Investeringssubsidie op naam vzw De Spiegel - Sint-Niklaas	0	X	0	X
52.10.38	5210.38	08200	Investeringssubsidie op naam aan de vzw deFilharmonie, voor de renovatie van de Elisabethzaal - Antwerpen	PM	PM	PM	PM
52.10.39	5210.39	08200	Vzw De Vaartkapoen - St. Jans-Molenbeek	0	X	0	X
52.10.40	5210.40	08200	Vzw Studio Noise Gate - Ternat	0	X	0	X
52.10.41	5210.41	08200	Investeringssubsidie op naam vzw Eduard Bressinck-Lier	PM	PM	PM	PM
52.10.42	5210.42	08200	Investeringssubsidie aan de vzw Vlaams Centrum voor Circuskunsten-Gent	0	X	0	X
52.10.43	5210.43	08200	Investeringssubsidie op naam aan de vzw H&L voor dansstudio's - Gent	0	X	0	X
52.10.44	5210.44	08200	Investeringssubsidie op naam aan de vzw Victorianieuwpoort (Campo) - Gent	0	X	0	X
52.10.45	5210.45	08200	Investeringssubsidie op naam aan de vzw Les Ballets C. de la B. voor renovatie van de materniteit - Gent	0	X	0	X
52.10.46	5210.46	08200	Investeringssubsidie op naam van de vzw De Steenschuit voor het project Belgica - Boom	0	X	0	X
52.10.47	5210.47	08200	Investeringssubsidie aan de vzw Ultima Vez voor de aankoop en/of renovatie van eigen gebouw - Sint-Jans-Molenbeek	0	X	0	X
52.10.48	5210.48	08200	Investeringssubsidie op naam aan vzw De Centrale - Gent	0	X	0	X
52.10.49	5210.49	08200	Investeringssubsidie op naam aan vzw TRIX Muziekcentrum - Borgerhout	0	X	0	X
52.10.50	5210.50	08200	Investeringssubsidie op naam aan vzw Unie der Zorgelozen - Kortrijk	0	0	174	X
52.10.51	5210.51	08200	Investeringssubsidie op naam aan vzw Matterhorn - Antwerpen	0	0	150	X
52.10	5210	08200	Onverdeeld GOK aan VZW's		2.498		2.498
61.41.40	6141	00000	Investeringsbijdragen aan de Vlaamse Opera (VLOPERA)	0	0	0	0

63.11	6311	08200	Investeringsubsidies aan provincies				
63.11.1	6311.1	08200	Investeringsubsidie aan de provincie Limburg voor het Provinciaal Gallo-Romeins Museum - Tongeren	PM	PM	PM	PM
63.11.2	6311.2	08200	Investeringsubsidie aan de provincie Antwerpen voor het FotoMuseum - Antwerpen	PM	PM	PM	PM
63.11.3	6311.3	08200	Investeringsubsidie op naam aan de provincie Limburg voor het Beeldenproject	0	X	0	X
63.11	6311	08200	Onverdeeld GOK aan provincies		250		250
63.21	6321	08200	Investeringsubsidies aan gemeenten				
63.21.1	6321.1	08200	Investeringsubsidie op naam aan de stad Leuven voor Museumsiteproject	0	X	0	X
63.21.2	6321.2	08200	Investeringsubsidie aan de stad Gent of aan de gedelegeerd bouwheer in het kader van het project De Waalse Krook	25.000	X	25.000	X
63.21.3	6321.3	08200	Investeringsubsidie aan de stad Gent voor het Stadsmuseum de Bijloke	0	X	0	X
63.21.4	6321.4	08200	Investeringsubsidie aan de stad Beringen voor het Jeugdhuis Club 9	0	X	0	X
63.21.5	6321.5	08200	Investeringsubsidie aan de stad Leuven voor uitbouw Muziekcentrum Het Depot	0	X	0	X
63.21.6	6321.6	08200	Investeringsubsidie aan de stad Antwerpen als cofinanciering EFRO-project 04/U2/1.2/02 Multifunctionele Ontmoetingsruimte KavKa	0	X	0	X
63.21.7	6321.7	08200	Investeringsubsidie aan de stad Kortrijk voor de inrichting van het auditorium van het museum Kortrijk1302	PM	PM	PM	PM
63.21.8	6321.8	08200	Investeringsubsidie aan de stad Gent voor de uitbouw van het Museumplein - Gent	0	0	0	0
63.21.9	6321.9	08200	Investeringsubsidie aan de stad Lier voor aankoop van het voormalige klooster van de Zwartusters - Lier	0	X	0	X
63.21.10	6321.10	08200	Investeringsubsidie aan de stad Gent voor renovatie van het Capitole - Gent	0	X	0	X
63.21	6321	08200	Onverdeeld GOK aan gemeenten		5.645		5.645
74.22	7422	08200	Verwerven duurzame werkingsmiddelen	0	0	0	0
			TOTAAL UITGAVEN	41.193	49.283	41.193	51.002

UITGAVEN**GVK-Kredieten**

De **vastleggingmachtiging** bedraagt 41.193.000 euro.

De vastleggingmachtiging van 12.532.000 euro voorzien in 2009 werd:

- verminderd met een besparing van 339.000 euro (3 %);
- en vermeerderd met een eenmalige verhoging van de vastleggingmachtiging van het FoCI met 25.000.000 euro voor een investeringssubsidie voor de realisatie van het project De Waalse Krook te Gent;
- en vermeerderd met 4.000.000 euro voor de eerste inrichting van de nieuwbouw van de Singel te Antwerpen en voor de riolering en de buitenaanleg rond het bestaand gebouw en de nieuwbouw.

Totaal: 12.532.000 – 339.000 + 25.000.000 + 4.000.000 = 41.193.000 euro.

De machtiging wordt niet gewijzigd.

GVK 1211: algemene werkingskosten

Geen wijzigingen.

GVK 1212: huurgelden

Geen wijzigingen.

GVK 1250: onroerende voorheffing

Geen wijzigingen.

GVK 5112: eigen culturele infrastructuur

Geen wijzigingen.

GVK 5210.6 Bovenlokale Investeringsubsidies Sectorale en Culturele Infrastructuur

Ook in 2010 is 1.490.000 euro beschikbaar voor bovenlokale investeringssubsidies onder de ESR-code 5210.6. De bevoegde minister verdeelde het bedrag op basis van het reglement van 16/03/2001 en na advies van de Adviescommissie op 01/04/2010 als volgt:

ESR-Code	PROJECT	GEMEENTE	SUBSIDIE
SECTORALE CULTURELE INVESTERINGSSUBSIDIES 2010			
5210.3	Vzw Kunstencentrum Vooruit	Gent	200.000
5210.20	Vzw Cultuur- en Dienstencentrum België	Hasselt	160.000
5210.29	Vzw JC Cactus	Brugge	514.000
5210.37	Vzw De Spiegel	Sint-Niklaas	292.000
CULTURELE INVESTERINGSSUBSIDIES OP NAAM 2010			
5210.50	Vzw Unie der Zorgelozen	Kortrijk	174.000
5210.51	Vzw Matterhorn	Antwerpen	150.000
TOTAAL:			1.490.000

Deze beslissing werd genomen onder voorbehoud van de inschrijving op naam in de aangepaste begroting 2010 voor het FoCI, onder voorbehoud van de goedkeuring door het Vlaams Parlement van deze begroting en onder voorbehoud van het advies van de Inspectie van Financiën.

GVK 6311.2 Investeringsubsidies op Naam voor Grote Culturele Infrastructuur

Gezien de beschikbare middelen, kan in 2010 maar één investeringssubsidie voor grote culturele infrastructuur worden vastgelegd.

ESR-Code	ORGANISATIE	GEMEENTE	AARD SUBSIDIE	BEDRAG
6311.2	Stad Gent of gedelegeerd bouwheer	Gent	Grote op naam	25.000.000 €

GOK-Kredieten

GOK 0322: over te dragen overschot van het boekjaar

Het over te dragen overschot van 2009 ten bedrage van 29.078.000 euro, wordt in 2010 verhoogd met het bijkomend overschot van 2009 ten bedrage van 1.719.000 euro en bedraagt aldus 30.797.000 euro.

GOK 1211: algemene werkingskosten

Geen wijzigingen.

GOK 1212: huurgelden

Geen wijzigingen.

GOK 1250: onroerende voorheffing

Geen wijzigingen.

GOK 5112: eigen culturele infrastructuur

Geen wijzigingen.

GOK 5210, 6141, 6311, en 6321: Investeringsubsidies voor Sectorale Culturele Infrastructuur en op Naam

In toepassing van artikel 10 van de Cultuurpactwet van 16/07/1973, moeten **alle vastleggingen (GVK)** voor investeringsubsidies op het FoCI **op naam** worden ingeschreven in het door het Vlaams Parlement goed te keuren begroting van het FoCI:

“...In afwachting van de goedkeuring door de **Vlaamse Regering** van het voorlopig reglement (van de minister) dat momenteel wordt gehanteerd voor de toekenning van de subsidies, dienen de begunstigen **nominatim in de begroting** te blijven vermeld. ...” (Rekenhof, ref. N14-2.152.200 B1, 27/08/2002).

Het ordonnanceren van de vastgelegde subsidies (GVK) gebeurt naargelang de vordering van de werken tijdens de volgende jaren. Tot in 2009 werden ook de **ordonnanceringen (GOK)** – hoewel niet strikt noodzakelijk als uitvoeringsbeslissing – **op naam** ingeschreven in de begroting van het FoCI. Dit zorgde echter voor problemen:

- het FoCI is voor de planning van de uitvoering van de werken (en dus ook van het betalingstijdstip) afhankelijk van derden (de gesubsidieerde vzw's en de lokale besturen);
- bij elke begrotingscontrole doen het FoCI en het team Gesubsidieerde Infrastructuur een poging om de noodzakelijke ordonnanceringskredieten zo realistisch mogelijk per infrastructuur te actualiseren;
- wegens diverse vertragingen bij de uitvoering van de gesubsidieerde werken, bleken deze ramingen toch steeds weer overschat. Daardoor bleven kredieten in het betrokken dienstjaar ongebruikt en diende een bijzondere inspanning gedaan om de kredieten in het volgende dienstjaar opnieuw te voorzien;
- de begrotingen werken per duizend euro. Ook door deze afrondingen gaan kredieten ongebruikt verloren.

Na overleg tijdens de technische bilaterale besprekingen, werd vanaf de 3^{de} begrotingscontrole 2009 overgegaan tot het inschrijven van een **onverdeeld GOK-krediet** per volgende **ESR-code**. In de begroting voor 2010 werden volgende bedragen ingeschreven:

5210, onverdeeld GOK voor vzw's:	2.498.000 euro
6141, onverdeeld GOK voor Vlopera:	0 euro
6311, onverdeeld GOK voor provincies:	250.000 euro

6321, onverdeeld GOK voor gemeenten: 5.645.000 euro

In de begrotingstabel zijn de concrete projecten, waarvoor in 2010 volgens de raming een ordonnanciering nodig is aangeduid met een "X".

Het onverdeelde GOK-krediet zal worden geordonnanceerd naargelang de door het team Gesubsidieerde Infrastructuur gecontroleerde facturen door de betrokken subsidietrekkers worden ingediend en totdat de GOK-kredieten bij het FoCI zijn opgebruikt in het betrokken dienstjaar.

MUSEUM VAN HEDENDAAGSE KUNST ANTWERPEN (MUHKA)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0	Ontvangsten die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld			
08	Interne verrichtingen			
082	Verrekeningen met andere dienstjaren			
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren	119	119	131
0822	Over te dragen tekort van het boekjaar			
0810	Overige interne verrichtingen			
1	Lopende ontvangsten voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen)			
1612	Inkomgelden	102	150	146
1612	Bookshop	27	48	48
1612	Cafetaria	48	95	110
1612	Verhuur accommodatie	3	20	20
1612	Gidsenwerking	51	60	60
1612	Diverse inkomsten uit verkopen	326	34	34
2	Rentes en bijdragen in toevallige exploitatieverliezen van overheidsbedrijven en inkomsten uit eigendom			
3	Inkomensoverdrachten van andere sectoren			
3810	Sponsoring	300	51	51
3910	Subsidies buitenlandse instellingen		5	5
4	Inkomensoverdrachten van de sector overheid			
4610	Dotatie Vlaamse Gemeenschap (ART. HD0 HE232 4140)	4.020	3.847	4.047
4610	Subsidie Vlaamse Gemeenschap – Art 62bis Financieringswet	500	400	400
4780	Recuperaties personeelskosten	281	185	195
4811	Subsidie Provincie Antwerpen	50	60	60
4821	Subsidie Gemeente Antwerpen	71	71	71
5	Kapitaaloverdrachten van andere sectoren			
6	Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid			
6611	Investeringsubsidie Vlaamse Gemeenschap			
7	Desinvesteringen			
8	Kredietaflossingen en vereffeningen van deelnemingen			
9	Overheidsschuld			
	TOTAAL ONTVANGSTEN	5.898	5.144	5.378

Belangrijkste wijziging betreft de verhoging van de dotatie met 200.000 euro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0		Uitgaven die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1t/m 9 worden verdeeld			
0321	00000	Overgedragen tekort vorige boekjaren			
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	131	119	131
1		Lopende uitgaven voor goederen en diensten			
1111	08200	Lonen en sociale lasten	2881	2872	2696
1211	08200	Werkingskosten	2422	1856	2062
2		Uitgaven van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit			
2110	01710	Intrestbetalingen	36	40	40
3		Inkomensoverdrachten aan andere sectoren			
4		Inkomensoverdrachten aan de sector overheid			
5		Kapitaaloverdrachten aan andere sectoren			
6		Kapitaaloverdrachten aan de sector overheid			
7		Investerings			
7132	08200	Aankoop gronden en gebouwen			
7200	08200	Nieuwbouw van gebouwen			
7422	08200	Meubilair en materieel	221	224	224
7200	08200	Herinrichting gebouwen	202	25	225
7450	08200	Aankopen collectie	4	8	
8		Kredietverleningen en deelnemingen			
9		Overheidsschuld			
9110	01720	Schuldaflissingen			
		TOTAAL UITGAVEN	5.898	5.144	5.378

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

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0	Ontvangsten die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld	3.288	3.411	2.146
08	Interne verrichtingen			
082	Verrekeningen met andere dienstjaren			
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren	3.288	3.411	2.146
0822	Over te dragen tekort van het boekjaar			
0810	Overige interne verrichtingen			
1	Lopende ontvangsten voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen)	4.838	4.124	4.124
16	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten			
161	Verkoop van niet-duurzame goederen en van diensten aan andere sectoren dan de overheid	4.838	4.124	4.124
1611	Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen			
2	Rentes en bijdragen in toevallige exploitatieverliezen van overheidsbedrijven en inkomsten uit eigendom	0	0	0
2610	Rente-ontvangsten van overheidsvorderingen			
28	Overige opbrengsten van vermogen			
2810	Concessies			
2820	Dividenden			
2830	Huurgelden van gronden			
3	Inkomensoverdrachten van andere sectoren	0	0	0
4	Inkomensoverdrachten van de sector overheid	21.000	19.714	19.714
46	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep			
4610	Van de institutionele overheid (HD0 HE259 4140)	14.243	13.557	13.557
4610	Van de Nationale Loterij	3.000	2.400	2.400
4610	Van FOCI als investeringsbijdragen aan de Vlopera			
47	Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen			
4780	Andere inkomensoverdrachten van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid			
4830	Inkomensoverdrachten van de lokale overheden	3.757	3.757	3.757
5	Kapitaaloverdrachten van andere sectoren	0	0	0
6	Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid	0	0	0
66	Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep			
6611	Overige kapitaaloverdrachten			
6641	Investeringsbijdragen			
7	Desinvesteringen	0	0	0
8	Kredietaflossingen en vereffeningen van deelnemingen	0	0	0
9	Overheidsschuld	0	0	0
	TOTAAL ONTVANGSTEN	29.126	27.249	25.984

1.2. UITGAVENARTIKELEN

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0		Uitgaven die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1t/m 9 worden verdeeld	2.146	3.411	2.146
0321	00000	Overgedragen tekort vorige boekjaren			
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	2.146	3.411	2.146
1		Lopende uitgaven voor goederen en diensten (consumptiebestedingen)	24.765	23.522	23.522
11	08200	Lonen en sociale lasten			
111	08200	Eigenlijk loon			
1111	08200	Bezoldiging volgens salarisschaal	15.125	15.835	15.835
1112	08200	Overige bezoldigingselementen			
1120	08200	sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	3.523	3.881	3.881
1140	08200	Loon in natura			
12	08200	Aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten			
121	08200	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid			
1211	08200	Algemene werkingskosten	5.636	3.379	3.379
1212	08200	Huur van gebouwen	481	427	427
1250	08200	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid			
2		Uitgaven van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	0	0	0
21	08200	Rente overheidsschuld			
2110	08200	Rente op overheidsschuld in nationale valuta			
3		Inkomensoverdrachten aan andere sectoren	0	0	0
4		Inkomensoverdrachten aan de sector overheid	201	186	186
4110	00000	Aan de institutionele overheid	201	186	186
5		Kapitaaloverdrachten aan andere sectoren	0	0	0
6		Kapitaaloverdrachten aan de sector overheid	0	0	0
7		Investerings	2.014	130	130
7131	08200	Binnen de sector overheid			
74	08200	Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken	2.014	130	130
7410	08200	Niet gesubsidieerde gedeelte Masterplan fase II			
9		Kredietverleningen en deelnemingen			
9		Overheidsschuld	0	0	0
91	01720	Aflossingen van gevestigde overheidsschuld			
9110	01720	Aflossingen van schuld in nationale valuta			
9130	01720	Aflossing van schuld binnen de sector overheid			
		TOTAAL UITGAVEN	29.126	27.249	25.984

Enkel het overgedragen saldo werd aangepast. Verder geen wijzigingen.

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

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0	Ontvangsten die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld	0	0	0
08	Interne verrichtingen			
082	Verrekeningen met andere dienstjaren			
0821	Overgedragen saldo			
0822	Over te dragen tekort van het boekjaar			
0810	Overige interne verrichtingen			
1	Lopende ontvangsten voor goederen en diensten (consumatieve bestedingen)	1.485	1.788	1.788
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	1.485	1.788	1.788
1612	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid		1.788	1.788
2	Rentes en bijdragen in toevallige exploitatieverliezen van overheidsbedrijven en inkomsten uit eigendom	22	22	22
2620	Rente-ontvangsten van overheidsvorderingen			
28	Overige opbrengsten van vermogen	22	22	22
2810	Concessies			
2820	Dividenden			
2830	Huurgelden gronden			
3	Inkomensoverdrachten van andere sectoren	168	168	168
4	Inkomensoverdrachten van de sector overheid	5.890	6.740	6.740
46	Inkomensoverdrachten binnen éénzelfde institutionele groep			
4610	Van de institutionele overheid (ART. HD0 HE264 4160)	5.595	6.445	6.445
4610	Van de Nationale Loterij			
47	Inkomensoverdrachten van de sociale verzekeringsinstellingen			
4780	Andere inkomensoverdrachten van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid			
4840	Inkomensoverdrachten van de lokale overheden	295	295	295
5	Kapitaaloverdrachten van andere sectoren			
6	Kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid	0	0	0
66	Kapitaaloverdrachten binnen éénzelfde institutionele groep			
6611	Investeringsbijdragen			
6612	Overige kapitaaloverdrachten			
7	Desinvesteringen			
8	Kredietaflossingen en vereffeningen van deelnemingen			
9	Overheidsschuld			
	TOTAAL ONTVANGSTEN	7.565	8.718	8.718

1.2. UITGAVENARTIKELN

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0		Uitgaven die niet of niet onmiddellijk over de hoofdgroepen 1 t/m 9 worden verdeeld	0	0	0
0321	00000	Overgedragen tekort vorige boekjaren			
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar			
1		Lopende uitgaven voor goederen en diensten (consumptiebestedingen)	7.446	8.446	8.446
11		Lonen en sociale lasten	2.686	3.186	3.186
111		Eigenlijk loon	2.686	3.186	3.186
1111	08200	Bezoldiging volgens salarisschaal	2.686	3.186	3.186
1112	08200	Overige bezoldigingselementen			
1120	08200	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen			
1140	08200	Loon in natura			
12		Aankoop van niet-duurzame goederen en van diensten	4.760	5.260	5.260
121		Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	4.760	5.260	5.260
1211	08200	Algemene werkingskosten	4.127	4.627	4.627
1212	08200	Huur van gebouwen	143	143	143
1250	08200	Indirecte belastingen aan sub-sectoren van de overheid			
2		Uitgaven van rente, pacht en andere resultaten van vermogen en van ondernemingsactiviteit	27	0	0
21		Rente overheidsschuld	27		
2110	08200	Rente op overheidsschuld in nationale valuta			
3		Inkomensoverdrachten aan andere sectoren			
4		Inkomensoverdrachten aan de sector overheid	0	0	0
4110	00000	Aan de institutionele overheid			
5		Kapitaaloverdrachten aan andere sectoren			
6		Kapitaaloverdrachten aan de sector overheid			
7		Investerings	92	272	272
74		Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken	92	272	272
7422	08200	Niet verdeeld	92	272	272
8		Kredietverleningen en deelnemingen			
9		Overheidsschuld	0	0	0
91		Aflossingen van gevestigde overheidsschuld			
9110	01720	Aflossing van schuld in nationale valuta			
9130	01720	Aflossing van schuld binnen de sector overheid			
		TOTAAL UITGAVEN	7.565	8.718	8.718

Geen wijzigingen.

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

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0600	Opbrengsten van eigen thesauriebeheer en toevallige ontvangsten	0	0	0
0821	Overgedragen saldo	0	0	389
1620	Terugbetalingen van gemeenten	0	0	0
3840	Terugbetalingen van verenigingen	283	0	20
3850	Terugbetalingen van gezinnen	8		
5820	Schenken en legaten	0	0	0
6611	Dotatie ten laste van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap (HD0 HE240 6142)	102	462	462
6641	Middelen vanuit het FFEU	0	0	0
	TOTAAL ONTVANGSTEN	393	462	871

Overgedragen Saldo

De doelstelling van het Topstukkenfonds is om de inkomsten over meerdere jaren op te sparen om zo aankopen van Topstukken mogelijk te maken die de jaarlijkse werkingsmiddelen overstijgen. Er is een overgedragen saldo uit de vorige werkingsjaren van 389.000 euro.

Terugbetalingen van verenigingen

Ten gevolge van de restauratie van *de Meikever* van Panamarenko, dat eigendom is van de Vlaamse overheid, is er een minderwaarde op dit werk. De bruikleennemer ontving hiervoor een vergoeding van haar verzekeringsmaatschappij. Dit bedrag wordt doorgestort aan het topstukkenfonds.

Dotatie

De dotatie, zoals voorzien in de algemene uitgavenbegroting.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

(in duizend euro)

UITGAVEN								
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009		BO 2010		BC 2010	
			GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	0	389	0	0	0	389
1211	08200	Algemene kosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	4	4			20	20
3300	08200	Subsidies voor restauraties van Topstukken	0	0	100	100	100	100
6112	00000	Overige Kapitaaloverdrachten	0	0	0	0	0	0
7450	08200	Aankopen van cultuurgooederen	0	0	362	362	362	362
		TOTAAL UITGAVEN	4	393	462	462	482	871

Over te dragen overschot van het boekjaar

De doelstelling van het topstukkenfonds is om zeldzame en onmisbare cultuurgoederen aan te kopen. Door te werken met een fonds wordt het mogelijk om de inkomsten van meerdere jaren op te sparen en zo cultuurgoederen aan te kopen waarvan de kost de jaarlijkse dotatie overstijgt.

In uitvoering van de afspraken gemaakt bij de derde begrotingscontrole wordt het saldo uit de vorige jaren ingeboekt als over te dragen overschot, maar kan dit, indien er zicht een opportuniteit to aankoop voordoet, via een begrotingswijziging herverdeeld worden naar het programma 'aankopen van cultuurgoederen'.

Algemene kosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid

Voor de algemene werkingskosten wordt een bedrag van 20.000 euro voorzien. Door de éénmalige kost van de aankoop van het boekhoudpakket liggen deze in 2010 hoger.

Subsidies voor restauraties van topstukken

In het fonds wordt een bedrag van 100.000 euro voorzien voor restauratiesubsidies, zodat er voldoende middelen om de ingediende aanvragen te honoreren.

Aankoop van Cultuurgoederen

Dit bedrag wordt beschikbaar gehouden voor aankopen van cultuurgoederen, in functie van de opportuniteiten die zich voordoen. Indien nodig kunnen de middelen die geboekt zijn op het programma 'over te dragen overschot van het boekjaar' naar dit programma herverdeeld worden.

VLAAMS FONDS VOOR DE LETTEREN**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren			
0822	Over te dragen tekort van het boekjaar	116	50	6
1	Lopende uitgaven voor en lopende ontvangsten van goederen en diensten	149	0	165
16	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid	149	0	165
1610	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid - niet verdeeld	148		
1611	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid - Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen	1		
1620	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid			165
3	Inkomensoverdrachten van andere sectoren		120	120
3810	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven		35	
3840	inkomensoverdrachten van vzw's			35
3920	Inkomensoverdrachten van het buitenland van E.G.-landen (overheden)		85	80
3940	Inkomensoverdrachten van internationale instellingen andere dan EU			5

4	Inkomensoverdrachten van de sector overheid	4.053	3.862	3.842
-	Niet verdeeld	102	145	
4610	Inkomensoverdrachten van de Vlaamse gemeenschap (ART. HD0 HE265 4141)	3.951	3.717	3.837
4840	inkomensoverdrachten van vzw's van lokale overheden			5
	TOTAAL ONTVANGSTEN	4.318	4.032	4.133

0321 / 0822 : Het saldo werd aangepast rekening houdend met het saldo zoals ingediend bij Accounting.

BA 16.20 : 120 KEUR opdracht Vlaamse wand 2009 (HE basisallocatie 3318D uit 2009), 45 KEUR opdracht Vertalershuis.

BA 39.20 : inkomstenoverdrachten van het buitenland van EG-landen (overheden) wordt verlaagd naar 80 KEUR.

BA 39.40 : inkomstenoverdrachten van internationale instellingen andere dan EU (Nederlandse Taalunie).

BA 46.10 : + 120 KEUR door overdracht middelen van HD0 HE296.

BA 48.40 : toevoeging 5 KEUR (subsidie stad Antwerpen Vertalershuis).

BA 38.40 : omzetten basisallocatie 3810 (BO 2010) naar 3840 (BC 2010) gemeenschappelijk dossier met Vlaamse Uitgeversvereniging ingediend bij FIT.

1.2. UITGAVENARTIKELN

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0321	00000	Overgedragen tekort vorige boekjaren	50	50	116
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar			0
1	08200	Lopende uitgaven voor goederen en diensten (consumptieuitgaven)	1.030	1.050	1.071
1111	08200	Bezoldiging volgens salarisschaal	435	444	458
1112	08200	Overige bezoldigingselementen	90	86	86
1120	08200	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever,afgedragen aan instellingen of fondsen	173	187	190
1140	08200	Loon in natura	15	16	16
1211	08200	Algemene werkingskosten	257	257	263
1212	08200	Huur van gebouwen	49	44	44
1211	08200	Operationele leasings	11	14	14
1221	08200	Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid			
1250	08200	Indirecte belastingen betaald aan subsectoren van de overheid			
3	08200	Inkomensoverdrachten aan andere sectoren	3.221	2.922	2.936
3441	08200	Geldelijke uitkeringen	3.221	2.922	2.936
7	08200	Investerings	17	10	10
7422	08200	Vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	17	10	10
		TOTAAL UITGAVEN	4.318	4.032	4.133

BA 11.11 – BA 11.20 : lonen + 17 KEUR, looncomponent in extra middelen.

BA 12.11 algemene werkingskosten + 6 KEUR: apparaatkostencomponent in extra middelen.
BA 34.41 inkomstenoverdrachten aan gezinnen + 14: subsidiecomponent in extra middelen.

Het overgedragen tekort van 116 KEUR wordt verminderd met 110 KEUR tot 6 KEUR.

VRM

1. ONTVANGSTENARTIKELEN

(in duizend euro)

ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	R 2009	BO 2010	BC 2010
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren	3.274	3.109	3.297
1611	Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekerings- maatschappijen	929	674	674
1612	Aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen en aan gezinnen	25	7	7
1620	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid	19		3
3810	Inkomensoverdrachten van bedrijven		90	90
3840	Inkomensoverdrachten van vzw's t.b.v. de gezinnen		10	10
4610	Dotatie (HB0 HH041 4141)	1.187	1.438	1.460
	TOTAAL ONTVANGSTEN	5.434	5.328	5.541

0821: +188

Het overgedragen saldo uit het boekjaar 2009 ligt hoger dan geraamd bij de begrotingsopmaak (cfr. jaarrekening 2009).

Dit saldo bevat niet zozeer overschotten van voorgaande boekjaren. Het saldo bevat vooral administratieve geldboetes die de VRM heeft gevorderd in het kader van overtredingen tegen het zgn. Mediadecreet. Vanaf 2008 moeten deze geldboetes doorgestort worden aan de algemene middelenbegroting van de Vlaamse overheid. Sommige van deze boetes worden echter (na inning door de VRM) door de mediaomroepen betwist bij de Raad van State. Er is bijgevolg een risico dat de VRM veroordeeld wordt tot het terugbetalen van ontvangen boetes. Daarom worden de boetes die nog niet definitief zijn, nog niet doorgestort aan de Vlaamse overheid.

Omdat deze boetes wel geboekt worden bij de ontvangsten maar nog niet bij de uitgaven, komen zij aan het einde van het boekjaar automatisch in het over te dragen saldo. In de economische boekhouding worden voor deze geldboetes voorzieningen aangelegd, zie daarvoor de neergelegde jaarrekening.

Het overgedragen saldo van 3.297 Keuro bestaat aldus uit: 3.109 voorziene over te dragen saldo, cfr. 3^{de} BC2009; 32,6 meerontvangsten t.o.v. 3^{de} BC2009; 40,6 overschot op de ESR-uitgaven; 115 niet-opname uit het saldo (voorziene intering 3^{de} BC2009: 165, uitvoering: 50). De totale aangelegde voorziening met betrekking tot boetes in dit saldo bedraagt 86.250 euro (30.500 voor boetes opgelegd in 2008, 55.750 voor boetes opgelegd in 2009).

16XX: +3

Er wordt een ontvangst van +3 Keuro verwacht voor het gezamenlijk gebruik van boekhoudsoftware door vier entiteiten binnen het beleidsdomein CJSM. De volledige kost ten

aanzien van de leverancier wordt gedragen door de VRM. De VRM vordert driemaal 25% van de totale onderhoudskost terug van de drie deelnemende entiteiten.

38XX

Geen wijzigingen t.o.v. BO10

4610: +22

De dotatie wordt verhoogd met 22 Keuro:

- 21 Keuro om de uitvoering van het SA2005-2007 en 2008-2009 in 2010 te kunnen financieren. De verhoging werd centraal berekend en toegevoegd vanuit BA CB0 CB007 0100 en is recurrent.
- 1 Keuro is afkomstig van een herverdeling van BA CB0 CB013 1100 'Provisioneel krediet voor indexering van salarissen en salaristoelagen, de schoolpremies en voor de toepassing van de sociale programmaties'.

2. UITGAVENARTIKELEN

(in duizend euro)

ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	R 2009	BO 2010	BC 2010
0322	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	3.297	3109	3318
1111	08300	Bezoldigingen volgens salarisschalen	825	865	875
1112	08300	Overige bezoldigingselementen	141	149	151
1120	08300	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen	332	359	364
1131	08300	Directe toelagen	26	27	30
1140	08300	Lonen in natura	21	24	26
1211	08300	Algemene werkingskosten	681	648	630
1211	08300	Operationele leasings	16	18	18
4110	00000	Terugbetaling werkingsdotatie	50	115	79
7422	08300	Verwervingen van overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken	45	14	50
TOTAAL UITGAVEN			5.434	5.328	5.541

0322: +229

Uitgaande van het aangepaste overgedragen saldo uit 2009: 3.297 Keuro wordt het over te dragen saldo in 2010 verhoogd met 21 Keuro. Deze verhoging is het resultaat van een afbouw van 12 en een opbouw van 33 Keuro.

Het overgedragen saldo van de VRM bevat o.a. een voorziening (55.750 euro) voor boetes die in 2009 werden geïnd maar nog niet definitief waren. Geraamd wordt dat 12 Keuro in 2010 definitief wordt en doorgestort wordt aan de algemene ontvangsten van de Vlaamse overheid. Deze geldboetes zich bevinden in het overgedragen saldo, daarom wordt 12 Keuro opgenomen uit het saldo.

Geraamd wordt dat er per jaar 100 Keuro boetes worden opgelegd (cfr. ESR38XX). Een waarderingsregel, die toegevoegd werd aan de jaarrekening 2009, bepaalt dat: enkel boetes die opgelegd worden voor 31 augustus, ontvangen zijn en niet betwist worden, in dat boekjaar kunnen doorgestort worden. 8/12^e van 100 Keuro is 67 Keuro. Het geraamde verschil van 33 Keuro wordt via een boekhoudkundige voorziening opgenomen in het over te dragen saldo van 2010. Dit leidt tot een bijstelling naar 3.218 Keuro.

11XX +22

De dotatie wordt verhoogd om personeelsuitgaven te dekken, bijgevolg wordt deze toegewezen aan de personeelskredieten.

1211: -18

Er wordt 18 Keuro verschoven naar 7422 om geplande investeringen te financieren. Dit bedrag wordt bereikt door interne besparingen op de algemene werkingskosten.

De ESR1211 bestaat uit: 92 Keuro voor vergaderkosten, presentiegelden en vergoedingen voor de Kamers en de Raad van Bestuur van de VRM; 57 Keuro voor communicatie en 127 Keuro voor de aanbesteding van een marktanalyse van de mediamarkt. Het monitoren van televisie-uitzendingen via een dienstencontract kost 71 Keuro. 7 Keuro voor kosten met betrekking tot (internationale en nationale) samenwerking met andere regulatoren. De kosten voor toezicht op de beheersovereenkomst van de VRT zitten mee in de algemene werkingskosten.

47 Keuro is ten behoeve van personeel (vorming en opleiding, agentschapdag, sociale dienst, ...); 50 Keuro: ICT onderhoud en materiaal; 19 Keuro: documentatie; 14 Keuro voor gebouwkosten. Voor de beroepsprocedures bij de Raad van State stelt de VRM advocaten aan, 25 Keuro voorzien voor erelonen. Verder is er nog 121 Keuro nodig voor algemene werkingskosten zoals verzending, reprografie, kantoormateriaal, verzekeringen, vertaalkosten, ... De 18 Keuro voor operationele leasing gaat naar de leasing van een copier en een voertuig.

4110: -36

De geraamde doorstorting aan de algemene ontvangsten van de Vlaamse overheid wordt bijgesteld naar 79 (=67+12) Keuro. De verantwoording is beschreven in de middelenbegroting van de Vlaamse overheid, artikelnummer: HB0 HH001 4640.

7422: +36

Waarvan 29 Keuro bestemd voor de aankoop van een meettoestel voor toezicht op het naleven van zendvergunningen van radio's en het behandelen van storingsklachten, meer bepaald radiomonitoring en interferentiedetecties.

Bij de oprichting van de VRM werd kantoorinrichting overgenomen uit de stock van de Vlaamse overheid. Dit materiaal is verouderd en is dringend aan vervanging toe, + 7 Keuro.

De middelen komen uit: verschuiving vanuit 1211 (+18), de meerontvangst uit 16XX (+3) en correctie van het foutieve verschil in de BO10 (+15) tussen gevorderde boetes 38XX (100) doorstorting 4110 (115).

VRT

Het aangepast budget 2010 werd in vergelijking met de initiële versie op de meeste begrotingsartikels gewijzigd. De initiële budgetversie kon immers nog niet onderbouwd worden door een goedgekeurd ondernemingsplan, en was dus een voorlopige versie. Het initieel ESR plan 2010 is gebaseerd op een eerste presentatie van het meerjarenplan 2010-2012 aan de Raad van Bestuur van 12 oktober 2009, met bijkomend de verwerking van de besparingen opgelegd door de Vlaamse overheid.

De gewijzigde versie 2010 is gebaseerd op het gedetailleerd ondernemingsplan dat op 15 februari 2010 door de Raad van Bestuur werd goedgekeurd.

In dit ondernemingsplan werden de besparingen opgelegd door de Vlaamse overheid verwerkt, het efficiency traject verder geconcretiseerd, de afgesproken reductie van de kostenstructuur uitgewerkt, en de ramingen van de ontvangsten geactualiseerd. Het is dit ondernemingsplan dat nu vertaald wordt in een aangepast ESR-plan.

In het ondernemingsplan en het ESR plan werd een budget ingeschreven voor de verdere afwikkeling van de verzelfstandiging van het zenderpark, nl. een supplement van 10,7 miljoen euro ontvangsten als gevolg van de verwerving van de digitale frequenties door Norkring België.

In ESR werden daarbovenop nog 5 miljoen euro inkomsten verrekend voor de verkoop door VRT aan PMV van de resterende 25% participatie in Norkring België.

1. ONTVANGSTENARTIKELN

Het ESR plan BC2010 ziet er voor de ontvangsten als volgt uit:

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN				
ESR CODE 2010	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0821	Overgedragen overschot vorige boekjaren	32.800	11.376	24.018
0822	Over te dragen tekort van het boekjaar		5.175	0
1611	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten, aan bedrijven, kredietinstellingen, en verzekeringsmaatschappijen	133.849	125.164	120.605
1612	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan privaatrechterlijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen en aan de gezinnen	3.087	1.626	1.626
1613	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan het buitenland	10.092	8.504	9.009
1620	Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid	875		
2610	Rente ontvangsten van andere sectoren dan de overheid	43	177	
2810	Overige opbrengsten van vermogen: concessies	21		
2820	Overige opbrengsten van vermogen: dividenden	635		
3630	Belasting op de toegevoegde waarde	34.242	33.580	33.580
3840	Overige inkomensoverdrachten van privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. de gezinnen	108		
3910	Inkomensoverdrachten van het buitenland: van E.G.-instellingen	936		
4610	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep: van een institutionele overheid (basisdotatie)	286.000	286.454	286.454
4610	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep: van een institutionele overheid (vergrijzingscoefficient)	1.095	0	
4610	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep: van een institutionele overheid (knipperlicht-procedure)	4.628	5.644	9.452
4610	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep: van een institutionele overheid (VOK)	2.323	2.733	2.733
4610	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep: van een institutionele overheid (zenderpark)	2.578	0	
4610	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep: van een institutionele overheid (andere subsidies)	477	0	
4610	CFO-vergoeding	23		
4640	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep : van een VOI (innovatieprojecten) IWT	4.001	3.546	3.546
4811	Inkomensoverdrachten van de lokale overheden van provincies			
4821	Inkomensoverdrachten van gemeenten: algemene uitkeringen			
4910	Inkomensoverdrachten van de Gemeenschapscommissies			
4930	Inkomensoverdrachten van andere Gewesten			
4942	Toegewezen gedeelten van belastingen en heffingen	2.328		
4943	Inkomensoverdrachten van de Federale Overheid: andere			
7700	Verkopen overige investeringsgoederen, waaronder onlichamelijke zaken		8.000	
7720	Verkoop van overig materieel	142		10.667

8640	Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven	15.046	5.015	5.015
9630	Opnemingen van leningen binnen de sector overheid			
	TOTAAL ONTVANGSTEN	535.329	496.994	506.705

1) ESR codes 16.11 tot 28.20

Voor de evaluatie van de recurrente eigen opbrengsten (ESR code 16.11 tot 28.20) is de vergelijking in de hiernavolgende tabel relevant.

In deze tabel wordt een onderscheid gemaakt naargelang de opbrengsten resultaatneutraal zijn of niet. Resultaatneutrale opbrengsten zijn die opbrengsten die geen effect hebben op het resultaat omdat er een gelijk bedrag aan kosten tegenover staat. Het gaat hier meer specifiek over de gerecupereerde kosten i.v.m. het Belgisch voetbal, de sublicenties, bepaalde opbrengsten van Line Extensions, de ruil en de facilitaire toelevering (De gerecupereerde kosten i.v.m. het Belgisch voetbal en de sublicenties werden zowel in de initiële ESR budgetten, als in de gewijzigde ESR-budgetten 2010 opgenomen, maar niet in de cijfers van de beheersovereenkomst. Voor Line Extensions werd de contributie aan de publieke opdracht in de beheersovereenkomst opgenomen, met name de royalties en het resultaat, en dus niet de bruto opbrengsten. In het initieel budget 2010, en het gewijzigd budget 2010 werden de bruto inkomsten van Line Extensions opgenomen). Vergelijking met de cijfers van de beheersovereenkomst is enkel relevant als er abstractie gemaakt wordt van de resultaatneutrale opbrengsten.

(in 1.000 €)	BHO 2010	Initieel budget 2010	Gewijzigd ESR Budget BC2010
ESR 16.11 (verkoop goed en diensten aan bedrijven binnenland)			
<u>Opbrengsten die niet resultaatneutraal zijn</u>			
Merchandising	4.751	1.914	2.039
Verkopen van programma's	1.313	3.070	747
Overeenkomsten met distributeurs België	30.789	11.485	11.101
Radioreclame	44.520	33.993	31.276
Coproducties	3.842	2.267	1.687
BAN	9.070	8.460	8.460
Sponsoring	20.772	20.763	19.612
Andere	7.678	6.880	6.172
<i>Subtotaal</i>	<i>122.735</i>	<i>88.832</i>	<i>81.094</i>
<u>Opbrengsten die resultaatneutraal zijn</u>			
Facilitaire toelevering	3.788	7.300	5.700
Ruil kostenplaatsen	27.060	24.800	26.424
Line Extensions (kosten en opbrengsten genet)	0	4.232	4.007
Ruil LE			2.500
Gerecupereerde kosten voetbal	0	0	880
Sublicenties	0	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>30.848</i>	<i>36.332</i>	<i>39.511</i>
Totaal ESR code 16.11	153.583	125.164	120.605
ESR 16.12 (verkoop goed en diensten VZW's en gezinnen)			
<u>Opbrengsten die niet resultaatneutraal zijn</u>			
Andere dienstverlening	655	926	926
Andere opbrengsten			
<i>Subtotaal</i>	<i>655</i>	<i>926</i>	<i>926</i>
<u>Opbrengsten die resultaatneutraal zijn</u>			
Ruil		700	700
<i>Subtotaal</i>	<i>0</i>	<i>700</i>	<i>700</i>
Totaal ESR code 16.12	655	1.626	1.626
ESR 16.13 (verkoop goed en diensten aan het buitenland)			
<u>Opbrengsten die niet resultaatneutraal zijn</u>			
Overeenkomst met distributeurs buitenland	8.300	8.504	8.849
Dienstverleningen (vnl. Beeldverbindingen)	216		
Andere			28
<i>Subtotaal</i>	<i>8.516</i>	<i>8.504</i>	<i>8.877</i>
<u>Opbrengsten die resultaatneutraal zijn</u>			
Ruil			132
<i>Subtotaal</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>132</i>
Totaal ESR code 16.13	8.516	8.504	9.009
ESR 26.10 (rente)			
Totaal ESR code 26.10	116	177	0
ESR 28.10 (concessies)			
Totaal ESR code 28.10	419	0	0
ESR 28.20 (dividenden)			
Totaal ESR code 28.20	4.422	0	0

(in 1.000 €)	BHO 2010	Initieel budget 2010	Gewijzigd ESR Budget 1e BC 2010
<u>TOTAAL</u>			
Eigen opbrengsten (ESR code 16.11 tot 28.20)	167.712	135.471	131.240
Minus Opbrengsten die resultaatneutraal zijn	-30.848	-37.032	-40.343
Totaal eigen opbrengsten (excl. resultaatneutrale opbrengsten)	136.864	98.439	90.897

Uit bovenstaande cijfers blijkt dat voor die opbrengsten waar geen gelijk bedrag aan kosten tegenover staat, lagere budgetten worden voorzien in het gewijzigd plan: in totaal bedragen ze 90,9 miljoen euro, en liggen ze 7,4 miljoen euro onder de initiële begroting 2010 en 45,9 miljoen euro onder de ramingen van de beheersovereenkomst.

Actualisatie van de ramingen geeft in vergelijking met de initiële versie vooral lagere ontvangsten voor de verkopen van programma's, de radioreclame, de coproducties, en de sponsoring

1) De ESR-code 46.10 (basisdotatie) werd verhoogd met 3.808.000 euro als gevolg van het in werking stellen van de knipperlichtprocedure voor radioreclame en televisiesponsoring. Hiervoor baseren wij ons op art. 36 § 1 en art. 37 van de beheersovereenkomst 2007-2011. In de initiële begroting wordt steeds een voorlopig bedrag verrekend voor de dotatie uit de knipperlichtprocedure. Het definitief bedrag kan immers pas bepaald worden als we de definitieve ontvangsten uit radioreclame en televisiesponsoring kennen, dus na de afsluiting van het boekjaar. De afrekening maakt dan steeds het voorwerp uit van de budgetcontrole. De minimumgrens voor 2009 bedroeg 39.584.000 euro voor de radioreclame. Als reële ontvangsten werd er in 2009 een bedrag geboekt van 30.126.000 euro, wat 9.458.000 euro lager ligt dan de minimumgrens. De televisiesponsoring uit contracten met alliantiepartners bedroeg 4.506.000 euro wat 6.000 euro méér is dan de bovengrens van 4.500.000 euro voorzien in de beheersovereenkomst. Per saldo bedraagt de extra dotatie uit knipperlicht dus 9.452.000 euro (In de VOI jaarrekening werd dit bedrag van 9,4 miljoen euro in het boekjaar 2009 als nog te ontvangen dotatie verrekend. In de ESR begroting daarentegen komt deze ontvangst in opbrengst in het budgetjaar 2010), zijnde 9.458.000 euro (radioreclame) minus 6.000 euro (sponsoring alliantiepartners televisie). Initieel was een dotatie van 5.644.000 euro voorzien, of 3.808.000 euro minder.

2) Het bedrag ingeschreven op de ESR-code 77.00 werd overgeheveld naar de ESR-code 77.20 (verkoop van overig materieel). Ook werd het bedrag opgetrokken van 8 miljoen euro naar 10,7 miljoen euro. Er wordt immers door de beide aandeelhouders (Telenor en PMV) een prijssupplement aan de VRT toegekend voor het verwerven van de digitale frequenties door Norkring België. Telenor is 75% aandeelhouder en betaalt 8 miljoen euro, en PMV is 25% aandeelhouder en betaalt een evenredig supplement van 2.667.000 euro.

3) Op de post 86.40 (vereffeningen van deelnemingen in bedrijven) werd in de gewijzigde begroting een bedrag van 5 miljoen euro ingeschreven voor de verkoop door VRT van de resterende "25%" van de participatie in Norkring België aan PMV.

4) Op de post 08.21 (overgedragen overschot vorige boekjaren) werd 24 miljoen euro ingeschreven. Hierbij werd rekening gehouden met het definitieve resultaat van het boekjaar 2009.

2. UITGAVENARTIKELEN

Het ESR plan BC2010 ziet er voor de uitgaven als volgt uit:

(in duizend euro)

UITGAVEN					
ESR CODE 2010	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
0322	00000	Over te dragen overschot – lopend boekjaar	24.018	0	7.467
1111	08300	Bezoldigingen volgens salarisschalen	112.000	113.590	113.795
1111	08530	Bezoldigingen volgens salarisschalen	1.125	1.214	1.136
1112	08300	Overige bezoldigingselementen	27.121	24.111	23.617
1112	08530	Overige bezoldigingselementen	239	268	172
1120	08300	Soc. Verzekeringspremies ten laste v.d. werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	35.104	45.763	44.627
1120	08530	Soc. Verzekeringspremies ten laste v.d. werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	438	518	452
1131	08300	Directe toelagen	3		
1133	08300	Pensioenen van overheidspersoneel	36	113	113
1140	08300	Lonen in natura	4.999	4.661	2.938
1211	08300	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	55.126	51.835	52.795
1211	08530	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	516	764	2.135
1212	08300	Huurgelden van gebouwen vergoed aan anderen sectoren dan de overheid	3.026	2.485	2.485
1221	08300	Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid	11		
1222	08300	Huurgelden betaald binnen de sector overheid	59		
1211	08300	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	205.839	191.934	197.783
1211	08530	Specifieke aankopen bij andere sectoren dan de overheid	420	582	47
1250	08300	Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid	36.693	32.320	32.320
2110	01710	Rente op overheidsschuld in nationale valuta	1		
2130	01710	Rente op schuld binnen de sector overheid		13	
3300	08300	Inkomensoverdrachten aan privaatrechterlijke instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. gezinnen	567	563	563
3510	08300	Inkomensoverdrachten aan het buitenland : aan E.G.-instellingen			
4110	00000	CFO-vergoeding	520		
4140	00000	Inkomensoverdrachten aan VRM			
4540	08300	Inkomensoverdrachten aan de federale overheid		1.260	1.260
7200	08300	Nieuwbouw van gebouwen		0	
7410	08300	Investerings, aankoop vervoermaterieel		0	
7422	08300	Investerings, verwerving van overig materieel vervaardigd door andere sectoren dan de overheid	27.428	25.000	23.000
8142	08300	Deelnemingen in privé-ondernemingen			
9110	01720	Aflossing van de schuld in nationale valuta	40	0	
		TOTAAL UITGAVEN	535.329	496.994	506.705

1) De kosten kunnen we als volgt samenvatten :

	in 1.000 €	
	Initieel budget 2010	Budget 2010 1ste BC
Personeel	189.301	187.413
Werkingskosten	247.613	255.245
Investeringskosten	26.500	23.000
BTW	33.580	33.580
Aflossing van schuld	0	0
Subtotaal uitgaven	496.994	499.238
Over te dragen overschot - lopend boekjaar		7.467
Totaal uitgaven	496.994	506.705

Maken we abstractie van het over te dragen overschot, dan nemen de kosten toe met 2,2 miljoen euro, nl. van 497 miljoen euro in het initieel budget naar 499,2 miljoen euro in het gewijzigd budget. Reden van de stijging is de hogere raming van de ruiluitgaven. Het betreft hier dus kosten die volledig gecompenseerd worden door hogere opbrengsten.

Initieel bedroegen de totale kosten die opbrengsten neutraliseren 37 miljoen euro, en in de gewijzigde versie is dat 40,3 miljoen euro, of 3,3 miljoen euro meer (Zie in dit verband de tabel van de ontvangsten in deze tekst opgenomen in punt 1. Het gaat om het totaal aan ruil, facilitaire toelevering, de kosten van Line Extensions, de sublicenties en de gerecupereerde kosten van het Belgisch voetbal). Laten we deze resultaatneutrale kosten buiten beschouwing; dan blijven de kosten in het aangepast plan ongeveer op het niveau van het initieel budget.

De uitsplitsing van de uitgaven naar “personeel/werkingskosten/investeringskosten” is in de aangepaste begroting gebaseerd op een gedetailleerd ondernemingsplan, wat bij de initiële versie niet voorhanden was. Dit verklaart de verschuivingen binnen het kostenbudget.

- 2) Op de post 03.22 (over te dragen overschot lopend boekjaar) werd 7,5 miljoen euro ingeschreven. Dit is het resultaat van het overgedragen overschot van 2009 (nl. 24 miljoen euro), en het ESR verlies voor 2010 ten bedrage van 16,6 miljoen euro.

DAB “UITLEENDIENST KAMPEERMATERIAAL VOOR DE JEUGD”**1. ONTVANGSTARTIKELEN**

(in duizend euro)

2010 ARTIKELNUMMER			OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009	BO 2010	BC 2010
ENT	PR	ESR				
HCJ	HG001	0821	CJSM DAB ULDK - OVERGEDRAGEN OVERSCHOT VORIGE BOEKJAREN	0	0	123
HCJ	HG002	1612	CJSM DAB ULDK - VERKOOP VAN NIET-DUURZAME GOEDEREN EN DIENSTEN AAN ANDERE SECTOREN DAN DE OVERHEIDSSECTOR - AAN VZW'S TEN BEHOEVE VAN DE GEZINNEN EN AAN GEZINNEN - RECUPERATIE SCHADE	68	0	0
HCJ	HG003	1612	CJSM DAB ULDK - VERKOOP VAN NIET-DUURZAME GOEDEREN EN DIENSTEN AAN ANDERE SECTOREN DAN DE OVERHEIDSSECTOR - AAN VZW'S TEN BEHOEVE VAN DE GEZINNEN EN AAN GEZINNEN - VERHUUR KAMPEERMATERIAAL	131	192	192
HCJ	HG004	2830	CJSM DAB ULDK - OVERIGE OPBRENGSTEN UIT VERMOGEN - HUURGELDEN VAN GRONDEN	0	0	0
HCJ	HG005	4610	CJSM DAB ULDK - INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN EEN INSTITUTIONELE GROEP - VAN DE INSTITUTIONELE OVERHEID - DOTATIE HG4101C	541	573	573
HCJ	HG006	1612	CJSM DAB ULDK - VERKOOP VAN NIET-DUURZAME GOEDEREN EN DIENSTEN AAN ANDERE SECTOREN DAN DE OVERHEIDSSECTOR - verkoop oud ijzer / aluminium	0	2	2
TOTAAL ONTVANGSTEN				740	767	890

2. UITGAVENARTIKELEN

(in duizend euro)

2010 ARTIKELNUMMER			COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009		BO 2010		BC 2010	
ENT	PR	ESR			GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
HCJ	HG001	0310	00000	CJSM DAB ULDK - DIVERSE INTERNE VERRICHTINGEN - TRANSFERT NAAR RESERVEFONDS	0	12	0	0	0	0
HCJ	HG002	0322	00000	CJSM DAB ULDK - OVER TE DRAGEN OVERSCHOT VAN HET BOEKJAAR	0	111	0	0	0	123
HCJ	HG003	1100	08200	CJSM DAB ULDK - LONEN EN SOCIALE LASTEN - NIET VERDEELD	556	556	681	681	681	681
HCJ	HG004	1211	08200	CJSM DAB ULDK - ALGEMENE WERKINGSKOSTEN (VERGOED AAN ANDERE SECTOREN DAN DE OVERHEIDSSECTOR)	41	35	86	86	86	86
HCJ	HG005	1211	08200	CJSM DAB ULDK - ALGEMENE WERKINGSKOSTEN (VERGOED AAN ANDERE SECTOREN DAN DE OVERHEIDSSECTOR) - VERVOERSKOSTEN	3	3	0	0	0	0
HCJ	HG006	1211	08200	CJSM DAB ULDK - ALGEMENE WERKINGSKOSTEN (VERGOED AAN ANDERE SECTOREN DAN DE OVERHEIDSSECTOR) - VERVANGINGSMATERIAAL	29	16	0	0	0	0
HCJ	HG007	7422	08200	CJSM DAB ULDK - VERWERFING VAN OVERIG MATERIEEL	18	7	0	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN					647	740	767	767	767	890

3. RESERVEFONDS

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009	BO 2010	BC 2010
Overgedragen saldo	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN	0	0	0

UITGAVEN					
OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009		BO 2010		BC 2010
	GVK	GOK	GVK	GOK	GOK
TOTAAL UITGAVEN	0	0	0	0	0
SALDO	0	0	0	0	0

4. OPMERKINGEN

De begroting van de DAB Uitleendienst voor Kampeermateriaal wordt aangepast aan de cijfers van de rekeningen van 2009.

DAB KASTEEL-DOMEIN VAN GAASBEEK**1. ONTVANGSTENARTIKELN**

(in duizend euro)

(in duizenden euro)

ONTVANGSTEN						
2010 ARTIKELNUMMER			OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
HDD	HE100	0821	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek - overgedragen overschot vorige boekjaren	184	188	258
HDD	HE101	1612	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek - verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector - aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen - diverse inkomsten	56	55	58
HDD	HE102	1612	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek - verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector - aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen - inkomgelden	98	110	115
HDD	HE103	1612	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek - verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector - aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen - publicaties	9	15	15
HDD	HE104	3810	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek - overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's ten behoeve van de gezinnen en van gezinnen - van bedrijven - sponsoring	7	10	10
HDD	HE105	4610	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – inkomens-overdrachten binnen een institutionele groep - van de institutionele overheid - art. HD0 HE212 4130	673	629	629
HDD	HE106	4610	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – inkomens-overdrachten binnen een institutionele groep - van de institutionele overheid – projectsubsidie	7	7	10
HDD	HE107	4811	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – inkomens-overdrachten van provincies - algemene bijdragen	3	5	14
HDD	HE108	5820	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – kapitaal-overdrachten (exclusief vermogens-heffingen) van gezinnen - schenkingen en legaten	1	1	1
HDD	HE109	3620	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek - indirecte belastingen en heffingen - accijnsen en andere verbruiksbelastingen			1
HDD	HE110	2810	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek - overige opbrengsten uit vermogen - concessies			11
			TOTAAL ONTVANGSTEN	1.038	1.020	1.122

0821 Overgedragen saldo

Het overgedragen saldo wordt aangepast aan de reële overdracht, nl. 268.000 euro waarvan.

1612 Diverse inkomsten

Een beperkte stijging van de diverse inkomsten wordt voorzien, van 55.000 naar 58.000 euro.

1612 Inkomgelden

Enerzijds omwille van de financiële crisis en het niet organiseren van Kerst op het kasteel zal het bezoekcijfer vermoedelijk dalen. Anderzijds zal een verhoogde toegangsprijs omwille van de ingebruikname van audiogidsen de ontvangsten aan inkomgelden doen stijgen naar *115.000 euro*.

1612 Verkoop publicaties

Naar aanleiding van de uitbreiding van de balie/museumshop werden nieuwe publicaties en merchandising aangeboden. Wij verwachten een stijging, t.o.v. de realisatie 2009, van deze verkoop naar *15.000 euro*.

3810 Sponsoring

2009 was omwille van de crisis een slecht sponsorjaar. Er wordt verwacht dat de inkomsten uit sponsoring in 2010 beperkt stijgen tot *10.000 euro*.

4610 Dotatie

Geen wijzigingen.

4610 Projectsubsidie Vlaamse Gemeenschap

Verwacht wordt dat de Vlaamse Overheid een projectsubsidie zal toekennen voor de realisatie van een project in de Vlaamse Rand.

Hiervoor wordt een bedrag voorzien van *10.000 euro*.

4811 Subsidies andere overheden

Voor 2010 werden subsidieaanvragen bij de lagere overheden (gemeente, provincie) ingediend.

Een bedrag van *14.000 euro* wordt voorzien.

5820 Schenkingen en legaten

Voor 2010 worden er schenkingen en legaten voorzien voor een bedrag van *1.000 euro*.

3620 Accijnsen en andere verbruiksbelastingen

In 2009 werden de inkomsten afkomstig van visverloven geboekt op diverse ontvangsten.

Vanaf 2010 dient dit te gebeuren op een afzonderlijke ESR-code.

Hiervoor wordt een bedrag voorzien van *1.000 euro*.

2810 Opbrengsten uit vermogens - Concessies

In 2009 werden de inkomsten afkomstig van de concessieovereenkomst met de brouwerij Haacht geboekt op diverse ontvangsten.

Vanaf 2010 dient dit echter te gebeuren op een afzonderlijke ESR-code.

Hiervoor wordt een bedrag voorzien van *11.000 euro*.

2. UITGAVENARTIKELEN

(in duizend euro)

UITGAVEN										
2010 ARTIKELNUMMER			COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT-VOERING 2009		BO 2010		BC 2010	
ENT	PR	ESR			GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
HDD	HE100	0310	00000	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – diverse interne verrichtingen – dotatie aan reservefondsen	0	10	0	0	0	0
HDD	HE101	0322	00000	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – over te dragen overschot van het boekjaar	0	258	0	188	0	108
HDD	HE102	1100	08200	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – lonen en sociale lasten – niet verdeeld	263	263	270	270	293	293
HDD	HE103	1211	08200	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector)	653	453	532	532	537	668
HDD	HE104	7422	08200	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – verwerving van overig materieel	29	14	10	10	10	25
HDD	HE105	7422	0820	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – verwerving van overig materieel – restauratie kunstwerken	0	0	0	0	0	0
HDD	HE106	7450	08200	CJSM DAB Kasteel van Gaasbeek – verwerving van waardevolle voorwerpen	45	40	20	20	24	28
				TOTAAL UITGAVEN	990	1.038	832	1.020	864	1.122

0322 Over te dragen saldo

Het overgedragen saldo werd aangepast aan de reële situatie 2009.

1100 Personeelskosten

De DAB kasteel van Gaasbeek staat zelf in voor de werving en betaling van een aantal contractuele suppoosten en onderhoudspersoneel. Aangezien het huidige aantal personeelsleden niet volstaat om de bezoekersstroom in de drukke maanden in goede banen te leiden, is het noodzakelijk dat bijkomend personeel (vakantiejobs, tijdelijke contracten) voorzien wordt op kredieten van de afdeling Kunsten en Erfgoed. De personeelsuitgaven worden geraamd op 293.000 euro.

2.1. Werkingskosten

De vaste kosten (verwarming, telefoon, portkosten, elektriciteit, water, abonnementen, onderhoudscontracten, ...) worden geraamd op 120.000 euro.

De kosten voor de eigenlijke werking worden als volgt geraamd:

266.000 euro: kosten voor de organisatie van de voorjaartentoonstelling Alter Ego, de zomertentoonstelling Cythera, de najaartentoonstelling Drakengebloed! En een aantal publieksgerichte randactiviteiten met onder meer een drakenfestival in augustus.

1.000 euro: voor de organisatie van een colloquium in het kader van het project “Historische Huizen Vlaanderen”.

13.000 euro: Vanaf 2006 werd in het kasteel van Gaasbeek een educatieve werking opgestart.

Bedoeling is om deze werking in de eerstvolgende jaren nog verder uit te bouwen en te professionaliseren. Daarom wordt krediet voorzien voor de uitgifte van een educatieve folder, het uitwerken van een aantal workshops, aankoop materiaal ed.

8.000 euro: vanaf 2007 werden de balie en het huidige bezoekerspaviljoen samengebracht in een

een publieksvriendelijke, polyvalente ontvangstruimte. In deze ruimte wordt ook

museumshop ondergebracht. In 2010 wordt een budget van 8.000 euro voorzien om het aanbod voor de museumshop (gadgets, boeken,...) te kunnen

uitbreiden.

54.000 euro: communicatie en promotie. Opdat het kasteel van Gaasbeek zijn rol van toonaangevend museum ten volle zou kunnen vervullen is het nodig om naast een aantrekkelijke presentatie van de collectie en een klantvriendelijk onthaal ook voldoende aandacht te besteden aan professionele en op maat gerichte communicatie. Daarom wordt er krediet voorzien om een 4-tal keer per jaar een nieuwsbrief te kunnen uitgeven, de verspreiding van de folders en affiches m.b.t. evenementen, projecten, tentoonstellingen,... Om onze belangrijkste activiteiten op ruime schaal te kunnen promoten wordt er ook een budget voorzien voor advertenties,...

5.000 euro: om het nieuwe imago van het kasteel te behouden, wordt er bijzondere aandacht besteed aan de uitstraling van de suppoosten en onthaalpersoneel. Daarom wordt er een budget voorzien voor de (gedeeltelijke) vernieuwing van de uniformen van het reeds in dienst zijnde personeel als voor de aankoop van een nieuw uniform voor het onthaalpersoneel.

39.000 euro: om het kasteel van Gaasbeek permanent in de kijker te houden is het nodig om jaarlijks een aantal evenementen (Erfgoeddag, concerten, lezingen, krokusriebels, champagnenocturne, concertmarathon Tetra Lyre, Halloween...) te organiseren. Daarnaast worden hier ook middelen voorzien

- voor de participatieprojecten. Voor de organisatie van deze activiteiten wordt een krediet van 39.000 euro voorzien
- 1.000 euro: om de ontsluiting van de bibliotheek en archief mogelijk te maken zal de aangepaste software (Adlib) geüpdatet worden.
- 10.000 euro: voor de professionalisering van de congresfunctie, de inrichting van de nieuwe polyvalente ontvangstruimte,... zal een budget worden voorzien voor de aankoop van een aantal kleinere “investeringsgoederen” . (alle investeringsgoederen met een stukprijs van minder dan 1.000 euro worden immers op werking aangerekend).
- 20.000 euro: restauraties. Een raming toont aan dat dit bedrag een minimum is om de meest dringende restauraties te laten uitvoeren.

Het GOK bedraagt 131.000 euro meer dan het GVK aangezien nog facturen van engagementen 2009 dienen te worden betaald in 2010.

Restauratie kunstwerken

In de richtlijnen van de omzendbrief FB.AC/2005.3 met betrekking tot vermogensgoederen staat vermeld dat restauraties van kunstvoorwerpen niet als vermogensgoederen mogen beschouwd worden, maar als werkingskosten. Daarom wordt er op deze begrotingspost “Restauratie kunstwerken” geen krediet meer voorzien.

Deze worden nu aangerekend op de werkingskosten.

7422 Verwerving van overig materieel

Om het publiek een klantvriendelijk en publieksgericht bezoek te kunnen aanbieden moet de presentatie van de collectie dringend worden aangepast en de signalisatie en informatie worden uitgebreid. Daarom zal budget worden voorzien voor o.m. de aankoop van een aantal vitrinekasten, informatiepanelen,...Om deze aankopen te kunnen realiseren werd op investeringen een budget voorzien van 10.000 euro. Het GOK is 15.000 euro hoger dan het GVK aangezien in 2010 nog facturen m.b.t. engagementen 2009 dienen te worden betaald.

7450 Verwerving van waardevolle voorwerpen

Opdat het kasteel zich zou kunnen profileren is het noodzakelijk om een aantal collectiestukken aan te kopen. Het is de bedoeling hiervoor jaarlijks in de begroting een bedrag op te nemen. Voor 2010 voorzien wij hiervoor een budget van 24.000 euro.

3. RESERVEFONDS

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009	BO 2010	BC 2010
OVERGEDRAGEN SALDO	21	13	31
TOEWIJZING	10		0
TOTAAL ONTVANGSTEN	31	13	31

(in duizend euro)

UITGAVEN						
OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009		BO 2010		BC 2010	
	GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
TOTAAL UITGAVEN	0	0	0	0	0	0
SALDO	31	31	13	13	31	31

DAB LANDCOMMANDERIJ ALDEN BIESEN**1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN						
2010 ARTIKELNUMMER			OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009	BO 2010	BC 2010
ENT	PR	ESR				
HDE	HE200	0821	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – overgedragen overschot vorige boekjaren	238	238	198
HDE	HE201	1612	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheidssector – aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen – eigen inkomsten	638	450	450
HDE	HE202	2830	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – overige opbrengsten uit vermogen – huurgelden van gronden – derden	18	17	17
HDE	HE203	4610	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – inkomenoverdrachten binnen een institutionele groep – van de institutionele overheid – art. HD0 HE213 4130	284	233	270
			TOTAAL ONTVANGSTEN	1.178	938	935

08.2 Overgedragen saldo = 212.000 euro

Het saldo werd aangepast aan het reële cijfer 2009.

46.1 Dotatie

De dotatie wordt verhoogd tot 270.000 euro aangezien er minder eigen inkomsten in 2010 zijn.

16.1 Eigen inkomsten

Geen wijzigingen.

28.1 Huuropbrengsten derden

Geen wijzigingen.

2. UITGAVENARTIKELEN

(in duizend euro)

(in duizend euro)

UITGAVEN										
2010 ARTIKELNUMMER			COFOG CODE	OMSCHRIJVING	UIT- VOERING 2009		BO 2010		BC 2010	
					GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
HDE	HE200	0310	00000	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – diverse interne verrichtingen – transfert naar reservefonds	0	14	0	0	0	0
HDE	HE201	0322	00000	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – over te dragen overschot van het boekjaar	0	198	0	238	0	198
HDE	HE202	1100	08200	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – lonen en sociale lasten – niet verdeeld	128	128	160	160	140	140

HDE	HE203	1211	08200	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – algemene werkingskosten (vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector)	749	824	480	500	557	557
HDE	HE204	7422	08200	CJSM DAB Landcommanderij Alden Biesen – verwerving van overig materieel	14	14	40	40	40	40
				TOTAAL UITGAVEN	891	1.178	680	938	737	935

G.V.K.**11.0 Personeelskosten**

Een daling van € 20.000,00 aangezien er minder activiteiten (zoals tentoonstellingen) zullen plaatsvinden in 2010. Dit brengt met zich mee dat er minder tijdelijke contracten voor baliepersoneel nodig zullen zijn.

12.0 Werkingskosten

Een stijging van € 77.000,00. Dit bedrag zal aangewend worden om de vaste kosten te dekken.

G.O.K.**11.0 Personeelskosten**

Een daling van € 20.000,00 aangezien er minder activiteiten (zoals tentoonstellingen) zullen plaatsvinden in 2010. Dit brengt met zich mee dat er minder tijdelijke contracten voor baliepersoneel nodig zullen zijn.

12.0 Werkingskosten

Een stijging van € 57.000,00. Dit bedrag zal aangewend worden om de vaste kosten te dekken.

03.22 Over te dragen saldo

212.000 euro.

3. RESERVEFONDS

(in duizend euro)

ONTVANGSTEN			
OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009	BO2010	BC 2010
OVERGEDRAGEN SALDO	20	20	34
TRANSFERT NAAR RESERVEFONDS	14		
TOTAAL ONTVANGSTEN	34	20	34

UITGAVEN						
OMSCHRIJVING	UITVOERING 2009		BO 2010		BC 2010	
	GVK	GOK	GVK	GOK	GVK	GOK
TOTAAL UITGAVEN	0	0	0	0	0	0
SALDO	34	34	20	20	34	34