



Vlaams
Parlement

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

Toelichtingen

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

Toelichting per programma

Beleidsdomein E:
Economie, Wetenschap en Innovatie

Inhoudstafel

BELEIDSDOMEIN ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	4
DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S	6
PROGRAMMA A – DEPARTEMENT ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE	6
PROGRAMMA A – AGENTSCHAP ONDERNEMEN	6
PROGRAMMA C – EEN DUURZAAM ECONOMISCH WEEFSEL, HET FACILITEREN VAN ONDERNEMERSCHAP	7
PROGRAMMA E – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK: EXCELLENTIE VOOR ALLES	7
PROGRAMMA F – MEER INNOVATIE, KENNISCREATIE EN KENNISVALORISATIE	8
PROGRAMMA G – EEN GROTER DRAAGVLAK VOOR CREATIVITEIT, WETENSCHAP EN TECHNOLOGIE	8
DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN	9
A. DEPARTEMENT	9
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	22
B.1. AGENTSCHAP ONDERNEMEN	22
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	28
D.1. FONDS FLANKEREND ECONOMISCH BELEID (HERMESFONDS)	28
E. EVA's	42
E.1. AGENSTCHAP VOOR INNOVATIE DOOR WETENSCHAP EN TECHNOLOGIE (IWT)	42
E.2. AGENTSCHAP PLANTENTUIN MEISE	43
F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B	44
F.1. VLAAMSE INSTELLING VOOR TECHNOLOGISCH ONDERZOEK (VITO)	44
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	46
G.1. VLAAMSE RAAD VOOR WETENSCHAP EN INNOVATIE	46
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	48
K.1. HERCULESSTICHTING	48
K.2. FONDS WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK-VLAANDEREN (FWO)	50
K.3. VLAAMS INSTITUUT VOOR DE ZEE (VLIZ)	54
K.4. KVAB	54
K.5. VLAAMS INSTITUUT VOOR BIOTECHNOLOGIE (VIB)	55
K.6. VLAAMS ENERGIEBEDRIJF (VEB)	56
K.7. iMINDS	57
K.8. iVENTURE	59
K.9. PARTICIPATIEMAATSCHAPPIJ VLAANDEREN (PMV)	59
K.10. PMV RE VINCI	61

K.11. ARKIMEDESFONDS I	62
K.12. ARKIMEDESFONDS II	62
K.13. ARKIMEDES MANAGEMENT NV	63
K.14. PMV BEHEER NV	63
K.15. PMV TINA	64
K.16. NOVAGORA NV	65
K.17. NOVOVIL NV	65
K.18. NAUTINVEST	66
K.19. BIOTECHFONDS VLAANDEREN	67
K.20. PARTICIPATIEFONDS VLAANDEREN	67
K.21. VLAAMS INNOVATIEFONDS	68
K.22. SUSTAINABLE ENERGY	69
K.23. LRM	69
K.24. MIJNEN NV	70
K.25. KMOFIN	71
K.26. KMOFIN II	72
K.27. ALGEMENE DIENSTEN VENNOOTSCHAP ADV NV	72
K.28. LRM BEHEER	73
K.29. BRUSTUM	73
K.30. GREENVILLE	73
K.31. HWP	74
K.32. Mijnschade en bemaling (MBLM nv)	74
K.33. SITE ONTWIKKELING VLAANDEREN	75

BELEIDSDOMEIN E ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2015
Beleidskredieten	=	1.468.961
Betaalkredieten	=	1.472.351

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2015
Vastleggingskredieten (VAK)	+	1.147.317
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	19.822
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	790.556
TOTAAL	=	376.583

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2015
Vereffeningskredieten (VEK)	+	1.176.525
Variabele kredieten (VRK)	+	19.091
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	812.732
TOTAAL	=	382.884

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

Economie, Wetenschap en Innovatie		BA 2015
Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	495.054
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	386
Interne verrichtingen	-	0
SUBTOTAAL		494.668
Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde		
Vereffeningskredieten	+	1.522.826
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	230.120
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	461
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	91.008
Interne verrichtingen	-	631.523
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	0
SUBTOTAAL	=	569.714
Hercules	+	27.996
TOTAAL	=	1.092.378

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

Economie, Wetenschap en Innovatie		BA 2015
Vereffeningskredieten	+	2.086.681
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	230.120
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	461
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	106.185
Interne verrichtingen	-	660.448
TOTAAL	=	1.089.467

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

PROGRAMMA A – DEPARTEMENT ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	227
BO 2015	0	215
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	215

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	9.370	9.576	287	
BO 2015	9.743	9.896	215	0
Bijstelling BA 2015	- 57	- 113	0	0
BA 2015	9.686	9.783	215	0

PROGRAMMA A – AGENTSCHAP ONDERNEMEN

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	964	1.271
BO 2015	819	902
Bijstelling BA 2015	103	- 85
BA 2015	922	817

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	17.984	18.167	493	
BO 2015	20.028	20.028	470	0
Bijstelling BA 2015	- 39	- 39	0	0
BA 2015	19.989	19.989	470	0

PROGRAMMA C – EEN DUURZAAM ECONOMISCH WEEFSEL, HET FACILITEREN VAN ONDERNEMERSCHAP

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	20.000	24.863
BO 2015	10.097	18.435
Bijstelling BA 2015	0	- 55
BA 2015	10.097	18.380

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	137.279	137.486	21.185	
BO 2015	183.541	183.559	18.165	182.076
Bijstelling BA 2015	10.760	10.714	0	- 14.013
BA 2015	194.301	194.273	18.165	168.063

PROGRAMMA E – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK: EXCELLENTIE VOOR ALLES

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	36
BO 2015	0	410
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	410

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	490.063	481.434	411	
BO 2015	497.647	515.136	241	93.835
Bijstelling BA 2015	- 7.014	- 6.240	0	- 571
BA 2015	490.633	508.896	241	93.264

PROGRAMMA F – MEER INNOVATIE, KENNISCREATIE EN KENNISVALORISATIE

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	149	0
BO 2015	107	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	107	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	434.269	427.535	0	
BO 2015	437.967	449.531	0	241.986
Bijstelling BA 2015	- 15.346	- 16.034	0	- 2.885
BA 2015	422.621	433.497	0	239.101

PROGRAMMA G – EEN GROTER DRAAGVLAK VOOR CREATIVITEIT, WETENSCHAP EN TECHNOLOGIE

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

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

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	11.306	10.176	0	
BO 2015	10.540	10.371	0	0
Bijstelling BA 2015	- 453	- 284	0	0
BA 2015	10.087	10.087	0	0

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN**A. DEPARTEMENT****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****EBO-9EAGAZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

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

Op dit artikel kunnen algemene ontvangsten voor het departement EWI worden geboekt.

Geen bijstelling.

EBO-9EAGTZZ-OW – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	227
BO 2015	0	215
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	215

Op dit artikel landen de terugvorderingen van lonen van personeelsleden met verlof voor opdrachten en/of waarvan het salaris ten laste wordt genomen door andere overheden of vakorganisaties.

Geen bijstelling.

EBO-9ECGAAA-OW – ontvangsten werking en toelagen - beleidsvoorbereiding

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	20.000	0
BO 2015	10.000	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	10.000	0

Geen bijstelling.

EBO-9EEGTAA-OW – ontvangsten werking en toelagen - algemene beleidsondersteuning

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	36
BO 2015	0	410
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	410

Geen bijstelling.

EBO-9EFGAAI-OP – ontvangsten participaties - Fonds Vlaanderen-Azië

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	149	0
BO 2015	107	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	107	0

Geen bijstelling.

1.2. UITGAVENARTIKELEN**EBO-1EAG2AY-IS** – interne stromen - SAR Economie, Wetenschap en Innovatie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.318	1.318	0	0
BO 2015	1.274	1.274	0	0
Bijstelling BA 2015	- 27	- 27	0	0
BA 2015	1.247	1.247	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar de bespreking van de SAR VRWI in Deel 3 van deze toelichting.

EBO-1EAG2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	7.050	7.038	0	0
BO 2015	7.270	7.270	0	0
Bijstelling BA 2015	- 23	- 23	0	0
BA 2015	7.247	7.247	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Tot en met 2014 werden er op dit artikel enkel de loonkosten aangerekend van de regeringscommissarissen bij de Vlaamse Participatiemaatschappij (VPM), GIMVINDUS en de Limburgse Reconversiematschappij (LRM).

Vanaf 2015 worden op dit artikel ook de loonkosten aangerekend van de personeelsleden die werkzaam zijn op het departement EWI.

Een bijstelling in min van 23 keur en dit naar aanleiding van volgende bewegingen:

- 1 keur in min ten gevolge de neutralisatie aansluiting bij VLIMPERS
- 55 keur in min, zijnde de door de Vlaamse regering opgelegde bijkomende besparing op apparaat loon
- 33 keur in plus, zijnde de toegekende (gecorrigeerde) endogene groei.

EBO-1EAG2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.002	1.220	0	0
BO 2015	1.199	1.352	0	0
Bijstelling BA 2015	- 7	- 63	0	0
BA 2015	1.192	1.289	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Tot en met 2014 werden er op dit artikel enkel volgende werkingsuitgaven aangerekend:

- toelage voor de regeringscommissaris bij de Herculesstichting
- forfaitaire vergoedingen aan de regeringscommissarissen bij de Vlaamse Participatiemaatschappij (VPM), GIMVINDUS en de Limburgse Reconversiemaatschappij (LRM)
- buitenlandse zendingen van de Vlaamse minister, de leden van haar/zijn kabinet en de delegaties die zij/hij leidt, alsmede voor zendingen van derden in haar/zijn opdracht.

Vanaf 2015 worden op dit artikel ook de werkingsmiddelen van het departement EWI voorzien. Dit gaat onder meer over de:

- algemene informaticakosten
- algemene werkingskosten
- schadevergoedingen aan derden
- investeringskosten informatica
- algemene investeringskosten
- algemene communicatiekosten

Ten opzichte van de begrotingsopmaak 2015 is er een bijstelling in min van 7 keur in VAK en van 63 keur in VEK en dit naar aanleiding van volgende bewegingen:

- 7 keur in min (VAK/VEK) zijnde de teruggave van het budget dat ter beschikking was gesteld in het kader van de samenwerking met Jobpunt Vlaanderen
- 56 keur in min (VEK). Dat is het bedrag dat in mindering wordt gebracht op de 155 keur extra VEK dat bij de begrotingsopmaak 2015 werd ter beschikking gesteld in functie van het honoreren van lopende IT-engagementen.

EBO-1EAG4ZZ-LO – lonen**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	287	0
BO 2015	0	0	215	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	0	0	215	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen bijstelling.

EBO-1ECG2AA-WT – werking en toelagen - beleidsvoorbereiding**(in duizend euro)**

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	349	349	0	0
BO 2015	404	422	0	0
Bijstelling BA 2015	0	- 46	0	0
BA 2015	404	376	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden onder andere de volgende financieringen voorzien:

- de cofinanciering van het Steunpunt voor het Thema Ondernemen en regionale Economie;
- studies en acties te ondernemen specifiek met betrekking tot het luik Economie.

De bijstelling in VEK is het gevolg van de bijstelling van de betaalkalender.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1ECG2AE-WT – werking en toelagen - Limburg sterk merk**(in duizend euro)**

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit is een nieuw begrotingsartikel. Artikel 12 van het decreet van 23 mei 2008 houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2008 bepaalt dat voor zover de bevoegde organen van de LRM beslissen over te gaan tot een winstuitkering, het bedrag daarvan dat toekomt aan het Vlaamse Gewest wordt overgedragen aan de provincie Limburg.

Dit artikel voorziet in de uitvoering hiervan.

EBO-1EEG2AA-WT – werking en toelagen - algemene beleidsondersteuning
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	3.491	3.492	0	0
BO 2015	3.170	3.163	0	0
Bijstelling BA 2015	- 201	- 175	0	0
BA 2015	2.969	2.988	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aangerekend voor:

- KMDA
- UNESCO
- UNICRIS

De bijstelling van – 201 Keuro VAK is het gevolg van de volgende aanpassingen:

Desindexatie loongedeelte subsidies : - 9 Keuro

Recurrente besparing subsidie UNICRIS: - 192 Keuro

De bijstelling van -175 Keuro is het gevolg van de volgende aanpassingen:

Desindexatie loongedeelte subsidies: - 9 Keuro

Bijstelling in functie van de betaalkalender : - 166 Keuro

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

EBO-1EEG2AB-WT – werking en toelagen - postinitieel onderwijs
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	3.096	3.077	0	0
BO 2015	3.066	3.062	0	0
Bijstelling BA 2015	- 33	- 21	0	0
BA 2015	3.033	3.041	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aan AMS, ITG, Orpheus en Vlerick Management School aangerekend.

De bijstellingen worden verklaard door de volgende aanpassingen:

VAK

- Desindexatie loongedeelte subsidies : -33 Keuro

VEK

- Desindexatie loongedeelte subsidie : -32 KEuro
- Compensatie in functie van de betaalkalender : + 11 Keuro

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EEG2AC-WT – werking en toelagen - onderzoek via universiteiten en associaties

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	161.437	160.437	0	0
BO 2015	160.507	160.510	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.643	- 1.645	0	0
BA 2015	158.864	158.865	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aangerekend voor de Bijzondere Onderzoeksfondsen. Elke Vlaamse universiteit beschikt over een Bijzonder Onderzoeksfonds (BOF) voor de financiering van het fundamenteel wetenschappelijk onderzoek. Het BOF is het financieringskanaal dat de universiteiten toelaat een eigenonderzoeksbeleid uit te bouwen en projecten en mandaten te financieren die worden voorgesteld door leden van het eigen academisch personeel.

De bijstelling in VAK wordt als volgt verklaard:

- Desindexatie loongedeelte subsidie: -1.643 Keuro

De bijstelling in VEK wordt verklaard door:

- Desindexatie loongedeelte subsidie : -1.643 Keuro
- Bijstelling in functie van de betaalkalender: -2 Keuro

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EEG2AE-WT – werking en toelagen - industrieel onderzoek

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	30.651	24.521	0	0
BO 2015	30.184	30.222	0	0
Bijstelling BA 2015	- 247	- 142	0	0
BA 2015	29.937	30.080	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aan de Interfacediensten en de Industriële Onderzoeksfondsen aangerekend.

De bijstelling in VAK is het gevolg van:

- Desindexatie van het loongedeelte van de subsidies : -247 Keuro

De bijstelling in VEK is het gevolg van:

- Desindexatie van het loongedeelte van de subsidies : -197 Keuro
- Bijstelling in functie van de betaalkalender: +55 Keuro

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EEG2AF-WT – werking en toelagen - internationaal beleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	794	1.002	0	0
BO 2015	987	1.100	0	0
Bijstelling BA 2015	0	118	0	0
BA 2015	987	1.218	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden allerlei lidgelden, internationale zendingen, projectfinancieringen, subsidies in een internationaal kader aangerekend.

De bijstelling ad 118 keuro is in functie van de betaalkalender van de openstaande dossiers.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EEG2AG-WT – werking en toelagen - beleidsvoorbereiding

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	13.523	13.339	0	0
BO 2015	12.729	12.731	0	0
Bijstelling BA 2015	0	513	0	0
BA 2015	12.729	13.244	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aan ECOOM, de Steunpunten Beleidsrelevant Onderzoek. Daarnaast worden de kredieten aangewend om studies en evaluatieopdrachten te financieren en de verdere uitbouw van een coherent instrumentarium om het gebruik van ICT als innovatiehefboom te maximaliseren.

De bijstelling in VEK gebeurt in functie van de betaalkalender.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EEG2AQ-IS – interne stromen - Vlaams Instituut voor de Zee

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	4.141	4.566	0	0
Bijstelling BA 2015	- 33	- 33	0	0
BA 2015	4.108	4.533	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van het VLIZ wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

EBO-1EEG2AR-IS – interne stromen - KVAB

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	1.089	1.328	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	1.089	1.328	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van de KVAB wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

EBO-1EEG2AT-IS – interne stromen - Fonds Wetenschappelijk Onderzoek

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	175.947	192.627	0	0
Bijstelling BA 2015	- 1.734	- 1.732	0	0
BA 2015	174.213	190.895	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van het FWO wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

EBO-1EEG2AU-IS – interne stromen - Agentschap Plantentuin Meise

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	10.776	10.776	0	0
BO 2015	10.689	10.689	0	0
Bijstelling BA 2015	- 113	- 113	0	0
BA 2015	10.576	10.576	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van het Agentschap Plantentuin Meise wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

EBO-1EEG2AW-IS – interne stromen - Herculesstichting

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	501	501	0	0
BO 2015	987	987	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	987	987	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van de Herculesstichting wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

EBO-1EEG4AA-WT – werking en toelagen - algemene beleidsondersteuning

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	405	0
BO 2015	0	0	241	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	0	0	241	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Er is geen bijstelling op dit begrotingsartikel.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EEG5AW-IS – interne stromen - Herculesstichting

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	21.536	20.136	0	0
BO 2015	28.528	28.528	0	26.571
Bijstelling BA 2015	- 168	- 168	0	0
BA 2015	28.360	28.360	0	26.571

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van de Herculesstichting wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EEG5AY-IS – interne stromen - Agentschap voor Innovatie door Wetenschap en Technologie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	61.040	61.040	0	0
BO 2015	65.623	65.623	0	67.264
Bijstelling BA 2015	- 2.842	- 2.842	0	- 571
BA 2015	62.781	62.781	0	66.693

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De verlaging met -2.842 duizend euro van de VAK/VEK bij de begrotingscontrole betreft enerzijds de verrekening van het begrotingsoverschot 2014 van 956 k€, en anderzijds een verlaging van de gevraagde betalingsmachtiging -1.886 k€ n.a.v. een herberekening van de verwachte betaalstromen van de lopende portfolio aan projecten. Globaal wordt zodoende de VAK/VEK bijgesteld van 65.623 k€ naar 62.781 k€.

Per basisallocatie kan deze bijstelling als volgt worden opgesplitst :

- een verhoging van de gevraagde betaalmiddelen voor :
 - o Subsidies met landbouwkundig doel (+1.023 k€)
 - o Technologie transfer (Tetra) (+1.364 k€)
- een verlaging van de gevraagde betaalmiddelen voor :
 - o Strategisch basisonderzoek (SBO) (-2.832 k€)
 - o Toegepast biomedisch onderzoek (TBM) (-2.397 k€)

De verlaging met 571 duizend euro van de MAC bij de begrotingscontrole betreft het effect van de desindexatie.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

n.v.t.

EBO-1EFG2AB-WT – werking en toelagen - strategische onderzoekscentra en innovatieplatformen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	93.344	86.224	0	0
BO 2015	85.582	92.303	0	0
Bijstelling BA 2015	- 899	- 1.574	0	0
BA 2015	84.683	90.729	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aan IMEC, iMinds, NERF en Flanders' Make aangerekend.

De bijstellingen worden verklaarde door de volgende aanpassingen:

VAK

- Desindexatie loongedeelte subsidies : -899 Keuro

VEK

- Desindexatie loongedeelte subsidies : -873 Keuro
- Aanpassing in functie van de betaalkalender : -701 Keuro

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

EBO-1EFG2AW-IS – interne stromen - Vlaams Instituut voor Biotechnologie
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014				
BO 2015	44.161	49.004	0	0
Bijstelling BA 2015	- 462	- 475	0	0
BA 2015	43.699	48.529	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van het VIB wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EFG2AX-IS – interne stromen - Vlaamse Instelling voor Technologisch Onderzoek

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	47.788	47.788	0	0
BO 2015	46.424	46.424	0	0
Bijstelling BA 2015	- 4.024	- 4.024	0	0
BA 2015	42.400	42.400	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Voor de bespreking van het VITO wordt verwezen naar de bespreking van de esr-begroting in Deel 3 van de Memorie van Toelichting.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

geen

EBO-1EFG2AY-IS – interne stromen - Agentschap voor Innovatie door Wetenschap en Technologie

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	12.636	12.636	0	0
BO 2015	12.549	12.549	0	0
Bijstelling BA 2015	- 186	- 186	0	0
BA 2015	12.363	12.363	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De verlaging met -186 duizend euro van de VAK/VEK bij de begrotingscontrole is de resultante van :

- o de verrekening van het begrotingsoverschot 2014 (-159 k€)
- o de desindexatie van de lonen (-4 k€)
- o de endogene groei (+69 k€ na correctie)
- o het saldo van de koppenbesparing (-90 k€)
- o de compensatie Vlimpers (-1 k€)
- o de overdracht kredieten Jobpunt Vlaanderen (-1 k€)

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

n.v.t.

EBO-1EFG5AY-IS – interne stromen - Agentschap voor Innovatie door Wetenschap en Technologie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	236.201	236.201	0	0
BO 2015	249.251	249.251	0	241.986
Bijstelling BA 2015	- 13.775	- 13.775	0	- 2.885
BA 2015	235.476	235.476	0	239.101

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De verlaging met 13.775 duizend euro van de VAK/VEK bij de begrotingscontrole betreft de verrekening van het begrotingsoverschot 2014 (+ 13.161 k€) en een verlaging van de gevraagde betalingsmachtiging (-614 k€; details infra) n.a.v. een herberekening van de verwachte betaalstromen van de lopende portfolio aan projecten en van de in 2015 toe te kennen projecten. Globaal wordt zodoende de VAK/VEK bijgesteld van 249.251 k€ naar 235.476 k€.

De herberekening van de verwachte betaalstromen, die in een mindervraag van - 614 k€ resulteerde, leverde opgesplitst per basisallocatie het volgende op :

- o een daling van de verwachte betaalstromen met :
 - o -4.267 k€ voor 'projecten Lichte Structuren' op basis van een aangepaste berekening van de verwachte betalingen voor de projecten die in 2015 worden beslist. Voortaan wordt slechts uitgegaan van 20% betaling in het jaar van beslissing.
 - o -2.500 k€ voor de innovatiecentra, wegens de daling van de toegekende vastleggingsmachtiging met -2.500 k€
- gecompenseerd door :
 - o een stijging van de verwachte betaalstromen met :
 - o +3.363 k€ voor 'acties op initiatief van de Vlaamse Regering'. Bij de begrotingsopmaak werd voor 10.027 k€ aan besparingen doorgevoerd (m.n. generieke besparing van 5.277 k€ en transfer naar Hoger Onderwijs en Plantentuin Meise voor 4.750 k€), die zowel op de vastleggingsmachtigingen als op de betaalkredieten werden toegepast. Een daling van de vastleggingen heeft echter repercussies op meerdere betaaljaren waardoor een deel van de daling op de betaalkredieten wordt gerecupereerd.
 - o +774 k€ voor de betalingen voor 'projecten bedrijven en samenwerkingsverbanden', op basis een herrekening van de portfolio.

- +645 k€ voor de verwachte betaalstromen op 'e-media-projecten'. Deze stijging is hoofdzakelijk te wijten aan nog een aantal verwachte betalingen voor MIX-projecten goedgekeurd in 2012.
- +1.371 k€ voor 'doctoraatsbeurzen en Baekeland', vnl. door de herrekening van de portfolio van de Baekeland-mandaten en door de hogere beurskosten in 2014, die in 2015 op het niveau van 2014 verwacht worden.

De verlaging met 2.885 duizend euro van de MAC bij de begrotingscontrole betreft het effect van de desindexatie (-385 k€) en een vermindering op de machtiging voor de Innovatiecentra (-2.500 k€).

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

n.v.t.

EBO-1EGG2AA-WT – werking en toelagen - sensibilisering en samenleving
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	11.306	10.176	0	0
BO 2015	10.540	10.371	0	0
Bijstelling BA 2015	- 453	- 284	0	0
BA 2015	10.087	10.087	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aangerekend voor wetenschapspopularisering, RVO Society, Flanders DC, FTI, structurele partners zoals Volksterrenwachten, de Vlaamse Olympiades,...

De bijstellingen worden verklaard door de volgende aanpassingen:

VAK

- Desindexatie loongedeelte van de subsidies: -53 Keuro
- Kredietherverdeling naar EC0/1ECG2AA/WT: -400 Keuro

VEK

- Desindexatie loongedeelte van de subsidies: -53 Keuro
- Kredietherverdeling naar EC0/1ECG2AA/WT: -400 Keuro
- Bijstelling in functie van de betaalkalender : +169 Keuro

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

De kredietherverdeling werd ingegeven door de hoge kosten verbonden aan de transitie van het AO en het IWT naar het Agentschap voor Innoveren en Ondernemen.

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID**B.1. AGENTSCHAP ONDERNEMEN****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****EC0-9EAGAZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	964	0
BO 2015	819	0
Bijstelling BA 2015	103	0
BA 2015	922	0

Bijstelling i.f.v. een herberekening van de terug te vorderen personeelskosten 2015. Deze stijgen van k€ 477 naar k€ 580.

EC0-9EAGTZZ-OI – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	0
BO 2015	0	150
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	150

Geen aanpassing t.o.v. de begrotingsopmaak.

EC0-9EAGTZZ-OW – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	1.271
BO 2015	0	752
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	752

Geen aanpassing t.o.v. de begrotingsopmaak

EC0-9ECGTAD-OW – ontvangsten werking en toelagen - researchpark Zellik

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	374
BO 2015	0	370
Bijstelling BA 2015	0	- 55
BA 2015	0	315

Bijstelling van - k€ 55 op basis van een herberekening van de effectief te verwachten inkomsten.

EC0-9ECGTAI-OW – ontvangsten werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	24.489
BO 2015	0	18.065
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	0	18.065

Geen aanpassing t.o.v. de begrotingsopmaak.

EC0-9ECXAZZ-OI – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST
Realisatie 2014	0	0
BO 2015	97	0
Bijstelling BA 2015	0	0
BA 2015	97	0

Geen aanpassing t.o.v. de begrotingsopmaak.

1.2. UITGAVENARTIKELEN**EC0-1EAG2ZZ-LO** – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	14.935	14.916	0	0
BO 2015	16.455	16.455	0	0
Bijstelling BA 2015	- 39	- 39	0	0
BA 2015	16.416	16.416	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling met k€ 39 is het resultaat van de volgende correcties:

- Gecorrigeerde endogene groei 2015: + k€ 99
- Saldo koppenbesparing: - k€ 122
- Overdracht kredieten Jobpunt Vlaanderen: - k€ 14
- Compensatie Vlimpers: - k€ 2

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1EAG2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	3.049	3.251	0	0
BO 2015	3.573	3.573	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	3.573	3.573	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1EAG4ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	67	0
BO 2015	0	0	78	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	0	0	78	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1EAG4ZZ-PR – provisies

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1EAG4ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	426	0
BO 2015	0	0	392	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	0	0	392	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1ECG2AA-WT – werking en toelagen - beleidsvoorbereiding

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	6.156	6.363	0	0
BO 2015	7.635	7.635	0	0
Bijstelling BA 2015	383	383	0	0
BA 2015	8.018	8.018	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling van k€ 383 is het resultaat van de volgende aanpassingen:

- Kredietherverdeling van EBO/1EG-G-2-AA/WT: + k€ 400
- Desindexatie loon: - k€ 17

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

De kredietherverdeling werd ingegeven door de hoge kosten verbonden aan de transitie van het AO en het IWT naar het Agentschap voor Innoveren en Ondernemen.

ECO-1ECG2AI-WT – werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	0	0
BO 2015	17.888	17.888	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	17.888	17.888	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1ECG2AX-IS – interne stromen - NV Waarborgbeheer

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	2.076	2.076	0	0
BO 2015	2.176	2.176	0	0
Bijstelling BA 2015	- 172	- 172	0	0
BA 2015	2.004	2.004	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De bijstelling van – k€ 172 is het resultaat van de volgende aanpassingen:

- Lagere reële behoeften: - k€ 158
- Desindexatie Loon: - k€ 14

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1ECG2ZZ-IS – interne stromen

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1ECG2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1ECG4AD-WT – werking en toelagen - Researchpark Zellik

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	38	0
BO 2015	0	0	100	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	0	0	100	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1ECG4AI-WT – werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	0	0	21.147	0
BO 2015	0	0	18.065	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	0	0	18.065	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

ECO-1ECG5AY-IS – interne stromen - Fonds Flankerend Economisch Beleid (Hermesfonds)

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	128.698	128.698	0	0
BO 2015	155.438	155.438	0	182.076
Bijstelling BA 2015	10.549	10.549	0	- 14.013
BA 2015	165.987	165.987	0	168.063

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

VAK/VEK

De bijstelling met k€ 10.549 is het resultaat van de volgende correcties:

- Opstap: + k€ 24.562
- Besparing bedrijventerreinen: - k€ 6.000
- Besparing Cofinanciering EFRO: - k€ 5.328
- Besparing Culturele en Creatieve Sectoren: - k€ 1.685
- Besparing Screen Flanders: - k€ 1.000

Vastleggingsmachtiging

De bijstelling met - k€ 14.013 is het resultaat van de volgende correcties:

- Besparing bedrijventerreinen: - k€ 6.000
- Besparing Cofinanciering EFRO: - k€ 5.328
- Besparing Culturele en Creatieve Sectoren: - k€ 1.685
- Besparing Screen Flanders: - k€ 1.000

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

De Hermesbegroting wordt in een apart document verder toegelicht.

ECO-1EGG2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

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

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Geen

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Geen

D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A**D.1. FONDS FLANKEREND ECONOMISCH BELEID (HERMESFONDS)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****1.2. UITGAVENARTIKELEN**

ECO/1ED-A-5-Y/IS – interne stromen - Fonds Flankerend Economisch Beleid (Hermesfonds)

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST
BO 2014		
BO 2015		

1.3. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

EC0-1ECG5AY-IS – interne stromen - Fonds Flankerend Economisch Beleid (Hermesfonds)

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	128.698	128.698	0	0
BO 2015	155.438	155.438	0	182.076
Bijstelling BA 2015	10.549	10.549	0	- 14.013
BA 2015	165.987	165.987	0	168.063

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

VAK/VEK

De bijstelling met k€ 10.549 is het resultaat van de volgende correcties:

- Opstap: + k€ 24.562
- Besparing bedrijventerreinen: - k€ 6.000
- Besparing Cofinanciering EFRO: - k€ 5.328
- Besparing Culturele en Creatieve Sectoren: - k€ 1.685
- Besparing Screen Flanders: - k€ 1.000

Vastleggingsmachtiging

De bijstelling met - k€ 14.013 is het resultaat van de volgende correcties:

- Besparing bedrijventerreinen: - k€ 6.000
- Besparing Cofinanciering EFRO: - k€ 5.328
- Besparing Culturele en Creatieve Sectoren: - k€ 1.685
- Besparing Screen Flanders: - k€ 1.000

TOELICHTING BIJ DE STRATEGISCHE EN OPERATIONELE DOELSTELLINGEN EN DE PROCESSEN EN PROJECTEN (INSTRUMENTEN)

De beheersovereenkomst specificeert de beleidsprioriteiten, strategische en operationele doelstellingen van het Agentschap Ondernemen. Het Agentschap Ondernemen wil het ondernemerschap aanmoedigen en bijdragen tot de ontwikkeling ervan. Daarbij ondersteunen we ondernemingen in de uitbouw van hun concurrentiepositie en bij de opbouw van stimulerende omgevingsfactoren. In een tweede rol treedt het Agentschap Ondernemen op als actor, die ondernemingen actief bijstaat met informatie en advies. Dat gebeurt steeds complementair met de verschillende bedrijfsorganisaties.

Deze missie wordt vertaald in de volgende strategische doelstellingen

Strategische doelstelling 1: bedrijven door de crisis helpen

Strategische doelstelling 2: meer en sterker ondernemerschap

Strategische doelstelling 3: een meer groene economie

Strategische doelstelling 4: meer groeiende ondernemingen

Strategische doelstelling 5: een meer innovatieve en kennisintensieve economie

Strategische doelstelling 6: beheer van strategische projecten

Strategische doelstelling 7: beheer van bijzondere opdrachten

Strategische doelstelling 8: beheer van andere uitgaven passend in het sociaal, economisch en regionaal beleid van de Vlaamse Regering

1. OMSCHRIJVING VAN DE STRATEGISCHE DOELSTELLINGEN

Strategische doelstelling 1: bedrijven door de crisis helpen

We willen de gezonde bedrijven door de crisis heen helpen omdat ze voor de duurzame jobs van de toekomst kunnen zorgen. Het economisch beleid moet dan

ook op korte termijn bedrijven in staat stellen het hoofd te bieden aan de gevolgen van de crisis. Onze bedrijven moeten sterker uit de crisis komen; dat wil zeggen dynamischer en meer op kennis gericht, klaar voor de geglobaliseerde concurrentie. De creatie van nieuwe jobs en de competitiviteit van onze economie hangen er van af.

Strategische doelstelling 2: meer en sterker ondernemerschap

We willen dat genoeg mensen ondernemerschap overwegen als een mogelijke toekomst, effectief de stap zetten naar een eigen zaak en dat er veel kwalitatief sterke starters zijn in Vlaanderen. Daarom nemen we maatregelen die een ondernemerscultuur stimuleren en voor alle bedrijven een gunstig ondernemingsklimaat te scheppen.

Strategische doelstelling 3: een meer groene economie

Eco-efficiënte materialen, producten, diensten en energieproductie zorgen voor een daling van de milieudruk, maar kunnen ook bijdragen tot de creatie van tewerkstelling en het versterken van de concurrentiepositie van onze bedrijven. Daarnaast kunnen kennisontwikkeling en innovatie op dit vlak onze economie nieuwe kansen bieden. We zetten voorzien daarom instrumenten die van de Vlaamse economie een groene economie kunnen maken.

Strategische doelstelling 4: meer groeiende ondernemingen

We zorgen ervoor dat succesvolle ondernemingen in Vlaanderen kunnen uitgroeien tot internationale bedrijven die bovendien blijven openstaan voor innovatie en vernieuwing.

Strategische doelstelling 5: een meer innovatieve en kennisintensieve economie

Nieuwe beloftevolle activiteiten binnen de Vlaamse economie geven we de mogelijkheid om zich beter te ontwikkelen, zodat ze kunnen doorwerken naar de gevestigde sectoren, alwaar ze ook innovaties blijvend stimuleren. Innovatie moet een zaak worden van zoveel mogelijk bedrijven.

Strategische doelstelling 6: beheer van strategische projecten

Strategische doelstelling 7: beheer van bijzondere opdrachten

Strategische doelstelling 8: beheer van andere uitgaven passend in het sociaal, economisch en regionaal beleid van de Vlaamse Regering

2. OMSCHRIJVING VAN DE OPERATIONELE DOELSTELLINGEN

Strategische doelstelling 1: bedrijven door de crisis helpen

OD 1.1 Het Agentschap Ondernemen zal bedrijven in moeilijkheden ondersteunen (preventief bedrijfsbeleid)

OD 1.2 Het Agentschap Ondernemen zal ondersteuning bieden in de problematiek van gefailleerden en armoede bij zelfstandigen

OD 1.3 Het Agentschap Ondernemen zal ondernemers informeren omtrent de mogelijkheden bij de financiering van een onderneming

Strategische doelstelling 2: meer en sterker ondernemerschap

OD 2.1. Het Agentschap Ondernemen zal een ondernemingsplanwedstrijd organiseren om ondernemingscompetenties aan te scherpen en te sensibiliseren voor ondernemerschap

OD 2.2. Het Agentschap Ondernemen zal ervoor zorgen dat prestarters in Vlaanderen ondersteund worden met informatie, advies en begeleiding

OD 2.3. Het Agentschap Ondernemen zal ervoor zorgen dat starters in Vlaanderen efficiënt ondersteund worden met informatie, advies en begeleiding (geïntegreerd startersbeleid)

OD 2.4. Ondernemerschapsbeleid

OD 2.5. Ondernemerschapsstimulering (dienstenpakket)

OD 2.6. Het Agentschap Ondernemen zal een verdere professionalisering van de bedrijfsvoering aanmoedigen door middel van de kmo-portefeuille

OD 2.7. Het Agentschap Ondernemen zal een beleid voeren dat er op gericht is om de bedrijfscontinuïteit van bestaande ondernemingen door generatiewisseling of overname te stimuleren en in goede banen te leiden.

OD 2.8. Het Agentschap Ondernemen zal informatie-uitwisseling en afstemming bevorderen tussen projectuitvoerders via een 'Vlaams Ondernemerschapsbevorderend Netwerk'

OD 2.9. Het Agentschap Ondernemen zal een actief beleid voeren om de detailhandel in Vlaanderen te versterken

OD 2.10. Het Agentschap Ondernemen zal zich inzetten voor voldoende ruimte voor bedrijven in Vlaanderen en een efficiënt en duurzaam gebruik van deze ruimte.

Strategische doelstelling 3: een meer groene economie

OD 3.1. Het Agentschap Ondernemen zal via de ecologiepremie bijdragen tot de vergroening van de Vlaamse economie

OD 3.2. Het Agentschap Ondernemen zal bedrijven aanzetten tot vergroening door het optimaliseren van een dienstenaanbod met betrekking tot milieu en energie

Strategische doelstelling 4: meer groeiende ondernemingen

OD 4.1. Het Agentschap Ondernemen zal groei aanmoedigen door strategische investerings- en opleidingsprojecten te ondersteunen met de strategische investerings- en opleidingssteun (SIOS)

OD 4.2. Het Agentschap Ondernemen zal een specifiek beleid voeren voor snelgroeiende ondernemingen: de gazellesprong

OD 4.3. Het Agentschap Ondernemen zal zich - in samenwerking met FIT - inzetten voor het aantrekken en begeleiden van buitenlandse investeerders

Strategische doelstelling 5: een meer innovatieve en kennisintensieve economie

OD 5.1. Vernieuwend sectorbeleid

OD 5.2. Het Agentschap Ondernemen zal innovatief ondernemen ondersteunen door in te zetten op kennisdiffusie en het vermarkten van innovaties

Strategische doelstelling 6: beheer van strategische projecten

OD 6.1. Het Agentschap Ondernemen zal instaan voor een efficiënt beheer en uitvoering van het EFRO doelstelling 2 –programma 2007-2013

OD 6.2. Het Agentschap Ondernemen zal de coördinatie opnemen van de Vlaamse participatie in het Interreg-programma 2007-2013

OD 6.3. Het Agentschap Ondernemen zal Vlaamse kmo's informeren en ondersteunen bij zakendoen in Europa door deel te nemen aan het Enterprise Europe Network

OD 6.4. Het Agentschap Ondernemen zal initiatieven nemen om interbestuurlijke samenwerking te stimuleren teneinde een efficiënter en effectiever beleid te kunnen voeren voor Vlaamse Ondernemingen.

Strategische doelstelling 7: beheer van bijzondere opdrachten

OD 7.1. De uitbouw van een middle office in het kader van de dienstenrichtlijn

OD 7.2. Het promoten van Design en Industrieel Productontwikkeling

OD 7.3. De ondersteuning van het brownfieldbeleid

OD 7.4. De uitrol van een KMO-ICT programma

OD 7.5. Ontwikkeling van acties ter ondersteuning van de kinderopvang

Strategische doelstelling 8: beheer van andere uitgaven passend in het sociaal, economisch en regionaal beleid van de Vlaamse Regering

3. OVERZICHT VAN DE PROCESSEN EN PROJECTEN (INSTRUMENTEN)

(bedragen in duizend euro)

Strategische doelstelling 1: bedrijven door de crisis helpen

OD		Instrumenten	VAK	VEK
OD 1.3.	5112-5118	Rentetoelagen hinder openbare werken	3.620	2.500
OD 1.3	3200-3220	Inkomenscompensatie als gevolg van hinder door openbare werken	700	700

Strategische doelstelling 2: meer en sterker ondernemerschap

OD		Instrumenten	VAK	VEK
OD 2.10.	1211-1202	Overheidsopdrachten in functie van continuering beleidsgericht onderzoek inclusief opdrachten en samenwerkingsovereenkomsten met de POM's	500	500
OD 2.4.	1211-1204	Convenant met Flanders DC 2009-2014 ter uitvoering van de activiteiten FFI en de ondernemingsplanwedstrijd	0	500
OD 2.4.	1211-1206	Bevordering van ondernemerschap via mediaoproep	0	40
OD 2.1.	1211-1207	Middelen ter ondersteuning van ondernemingsplanwedstrijden	0	400
OD 2.2.	1211-1208	Bevordering ondernemerschap – Prestarters	0	1.154
	1211-1210	Dienstverlening voor internationale groei	0	101
OD 2.10.	1221-1223	Middelen ter financiering van de opdrachten en samenwerkingsovereenkomsten aan de POM's	0	0
OD 2.4.	1211-1209	Peterschapsprojecten via contractuele aansturing	2.300	2.050
OD 2.4.	3132-3002	Initiatieven ter bevordering van ondernemerschap in het onderwijs	0	0
OD 2.10.	3200-3203	Project bedrijfsvriendelijke gemeente	750	1.604
OD 2.3.	3200-3204	Business Angel Networks (Ban's)	0	354
OD 2.6.	3200-3211	Steun voor ondernemerschap-ondersteunende diensten - kmo-portefeuille	36.267	40.000
	3200-3217	Uitbreiding KMO-P IC en advies loopbaanbeleid	0	950
OD 2.1.	3300-3309	Subsidies ter ondersteuning van ondernemingsplanwedstrijden	0	0

OD 2.4.	3300-3305	Peterschapsprojecten	1.200	1.460
OD 2.4.	3300-3306	Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap	7.000	5.000
	3300-3307	Initiatieven in uitvoering van het SALK	0	1.520
	4140-4145	Transfer naar W&Z voor Schaarbeeklei	0	2.000
OD 2.10.	5122-5002	Projecten in het kader van gebiedsgerichte partnerschappen en/of het Vlaams ruimtelijk-economisch beleid	2.000	1.471
OD 2.10.	6351-6102	Uitgaven voor de aanleg van bedrijventerreinen en voor de heringebruikname van industriële sites	22.000	11.000
OD 2.10.	6321-6301	Handelskernversterking in gemeenten	0	3.400
	1211-1213	Onderzoeken ter ondersteuning van het beleid inzake toegang tot financiering en/of ondernemerschapsbevordering	300	300
	1211-1214	Steunpuntwerking participatiefonds	300	300

Strategische doelstelling 3: een meer groene economie

OD		Instrumenten	VAK	VEK
OD 3.1.	5112-5116	Ecologiesteun in toepassing van het decreet economisch ondersteuningsbeleid	20.000	20.000
OD 3.1.	5112-5119	Ecologiesteun voor roetfilters en Euro V motoren	0	0
	5112-5123	Subregionale economische ontwikkeling havengebied Antwerpen	0	1.842
OD 3.1.	4140-4142	Overdrachten aan VITO - strategische ecologieprojecten	101	101
	4130-4130	Toelage aan VIF - Liefkenshoektunnel	0	0
	1211-1212	KMO energie efficiëntieplan	0	103
	1211-1215	Klimaatfonds – energiescans Toerisme Vlaanderen	450	100
	4110-4102	Carbon Leakage	0	23.946

Strategische doelstelling 4: meer groeiende ondernemingen

OD		Instrumenten	VAK	VEK
OD 4.1.	5112-5112	Investeringssteun in toepassing van de wet van 1970 en het decreet van 1993 (ex-FEERR-MGO)	0	0
OD 4.1.	5112-5113	Investeringssteun in toepassing van de wet van 1978 en het decreet van 1993(ex-FEERR KO)	0	0
OD 4.1.	5112-5115	Investeringssteun in toepassing van het decreet economisch ondersteuningsbeleid (groeipremie)	0	1.435

OD 4.1.	5112-5117	Investeringssteun aan ondernemingen in toepassing van het decreet economisch ondersteuningsbeleid (SIOS)	33.000	15.103
OD 4.1.	5112-5120	Relancemaatregelen nav diverse herstructurerings	0	1.000
	5112-5121	Eskimo - Stimuleren ESCO markt	0	454
	5112-5122	Projecten die de economische relance bevorderen met bijzondere aandacht voor sociaal-economische streekontwikkeling	0	270
	3200-3218	Herlocalisatiesteun	0	1.983

Strategische doelstelling 5: een meer innovatieve en kennisintensieve economie

OD		Instrumenten	VAK	VEK
OD 5.1.	3132-3001	Projecten kaderend in Nieuw Industrieel Beleid	0	6.239
	3132-3002	Provisie Opstap Economie en Innovatie	20.000	0
OD 5.2.	4140-4140	Overdrachten aan IWT ter betaling aan Vlaamse excellentiepolen	0	0
OD 5.2.	4140-4141	Overdrachten aan VOI's (generaties)	0	3.780

Strategische doelstelling 6: beheer van strategische projecten

OD		Instrumenten	VAK	VEK
OD 6.1 / 6.2.	3200-3206	Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten	12.972	10.265
OD 6.1/ 6.2.	4110-4101	Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten via de institutionele overheid	0	65
OD 6.1 / 6.2.	3200-3212	Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten - Uitdagingen op de arbeidsmarkt	0	0
OD 6.1 / 6.2.	3200-3214	Subsidie aan de vzw Vlaams Kenniscentrum Water (Vlakwa)	0	400
OD 6.1 / 6.2.	3200-3215	Subsidie aan het MIC	0	472
OD 6.1 / 6.2.	3200-3216	Vlaamse cofinanciering voor het project High Vlo City	0	0
	3200-3219	Proefboringen Balmatt-site	0	500
OD 6.2.	4140-4142	Storting aan FIT ter uitvoering van EFRO-project Internationalisatie van de Vlaamse kenniseconomie II	0	11
	4140-4144	OVAM/Plan C – Strategisch Samenwerkingsverband materialenbeleid	35	35
OD 6.2.	6141-6101	Aankoop onroerende goederen ter uitvoering van het ruimtelijk economisch beleid	0	0

Strategische doelstelling 7: beheer van bijzondere opdrachten

OD		Instrumenten	VAK	VEK
OD 7.4.	1211-1205	KMO IT	0	0
OD 7.2.	3132-3003	Subsidies Design (CCS vanaf 2015)	565	605
OD 5.1.	3132-3004	Demonstratieprojecten ter bevordering van het ondernemerschap in de zorgsector (Flanders Care)	0	300
OD	5112-5124	Screen Flanders – terugvordering renteloze voorschotten op netto-ontvangsten	3.500	3.187
OD	4160-4101	Vergoeding aan VAF voor taken i.k.v. Screen Flanders	250	200

Strategische doelstelling 8. Beheer van andere uitgaven passend in het sociaal, economisch en regionaal beleid van de Vlaamse Regering

OD		Instrumenten	VAK	VEK
	03.10	Spijziging reservefonds	0	0
OD 8.	1211-1201	Werkingsuitgaven, gedeeltelijk ter cofinanciering van Europese uitgaven	2.765	3.032
OD 8.	1211-1211	Vergoedingen aan PMV ter betaling van de beheersvergoeding van de verschillende maatregelen	2.000	2.196
OD 8.	1211-1203	Beheersvergoeding PMV in het kader van de winwinlening (artikel 132 decreet)	0	171
OD 8.	5121-5101	Belastingvermindering PMV in het kader van de winwinlening (artikel 132 decreet)	0	0
OD 8.	6142-6142	Verliesfinanciering waarborgregeling - groene waarborg	0	0

4. OMSCHRIJVING VAN DE PROCESSEN EN PROJECTEN (INSTRUMENTEN)**HERMESFONDS: TOELICHTING BIJ DE VERSCHILLEN IN VAK T.O.V. DE BO2015**

Het totaal van de vastleggingen bedraagt € 172.575.000 en is als volgt samengesteld:

- Vastleggingsmachtiging: € 168.063.000
- Overdracht uit klimaatfonds: € 450.000
- Overdracht Minafonds: € 62.000
- Deel kasontvangsten dat wordt omgezet in VAK: € 4.000.000

Hoofdstuk 1: bedrijven door de crisis helpen**51.12-5118 - Rentetoelagen als gevolg van hinder door openbare werken**

Bij de BO2015 werd op rubriek 5112-5118 van het Hermesfonds voor de rentetoelage k€ 4.320 VAK voorzien.

Bij de BA2015 wordt een interne herschikking van de Hermesrubrieken doorgevoerd om aan het Participatiefonds in vereffening de halfjaarlijkse provisie (en eventuele latere bijstortingen) te kunnen betalen in verband met de uit te betalen vergoedingen en de kosten van het dagelijkse beheer in kader van

inkomenscompensatievergoeding hinder openbare werken. Hiervoor wordt een budget voorzien van k€ 700.

Hiervoor wordt een nieuwe ESR-code 32.00-3220 "Inkomscompensatie als gevolg van hinder door openbare werken" aangemaakt, met transfer van middelen uit de begrotingspost 5112-5118. Het VAK van deze begrotingspost wordt aldus evenredig verminderd.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 3.620

32.00-3220 - Inkomscompensatie als gevolg van hinder door openbare werken

Zie commentaar hierboven

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 700

12.11-1215 - Klimaatfonds - energiescans Toerisme Vlaanderen

Begin 2015 wordt een bestek uitgestuurd met de vraag aan studie bureaus om een 130 energiescans uit te voeren. Deze actie loopt in samenwerking met LNE en Toerisme Vlaanderen. Het Agentschap Ondernemen doet via het Hermesfonds de uitbesteding en krijgt daarvoor een overdracht uit het klimaatfonds van k€ 450.

Hiervoor wordt een nieuwe ESR-code 12.11-1215 aangemaakt. De operationalisering is voorzien in het najaar 2015.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 450

Hoofdstuk 2: meer en sterker ondernemerschap

32.00-3203 - Project ondernemingsvriendelijke gemeente

Bij de BO2015 werd initieel k€ 1.750 voorzien. Enkel de subsidiëring van de VVSG-overlegtafels zal in 2015 gerealiseerd worden. De voorzien oproep ad k€ 1.000 wordt in 2015 niet gelanceerd. Bijgevolg wordt het VAK verminderd met k€ 1.000 en worden deze middelen overgeheveld naar 32.00-3211 BEA - KMO-portefeuille.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 750

32.00-3211 BEA - KMO-portefeuille

Bij de BO2015 werd initieel k€ 35.267 VAK voorzien. Verwacht wordt dat deze middelen in 2015 ontoereikend zullen zijn. Daarom worden deze verhoogd met k€ 1.000 door overheveling het saldo vanuit 32.00-3203 - Project ondernemingsvriendelijke gemeente.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 36.267

63.51-6102 - Uitgaven voor de aanleg van bedrijventerreinen en voor de heringebruikname van industriële sites.

Gelet op de opgelegde besparingen wordt het VAK verminderd met k€ 6.000.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 22.000

12.11-1214 - Steunpuntwerking Participatiefonds

De minister bevoegd voor Economie heeft beslist om aan de verschillende in de voorbije zes maanden erkende steunpunten de mogelijkheid te geven zich tot 31 maart 2015 te laten erkennen als steunpunt participatiefonds. Het betreft een transitiemaatregel; vanaf 1 april 2015 wordt de werking van de steunpunten in zijn huidige vorm en onder de huidige voorwaarden beëindigd. Tijdens de transitieperiode is met PMV de werking van en instroom naar het Participatiefonds herbekeken en geoptimaliseerd. Concreet komen alle

begeleidingsaanvragen die het Agentschap Ondernemen uiterlijk op 31 maart 2015 hebben bereikt, in aanmerking voor ondersteuning via het erkend steunpunt en bijhorende vergoedingen voor deze steunpuntwerking. Na 1 april 2015 wordt de definitieve maximale financiële nood berekend voor het VAK aan de hand van de effectief goedgekeurde begeleidingen. Het beschikbare VAK wordt voorlopig verlaagd tot k€ 300. Het saldo ad k€ 300 wordt overgedragen naar 12.11-1201 – Werkingsuitgaven.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 300

Hoofdstuk 6: beheer van strategische projecten

32.00-3206 - Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten

Gelet op de opgelegde besparingen wordt het VAK verminderd met k€ 5.328.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 12.972

41.40-4144 – OVAM / Plan C – Strategisch Samenwerkingsverband Materialenbeleid

Voor Ovam/Plan C wordt een VAK k€ 35 voorzien, dat bij deze begrotingsaanpassing wordt ingeschreven.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 35

Hoofdstuk 7: beheer van bijzondere opdrachten

31.32-3003 - Subsidies Design (CCS vanaf 2015)

Gelet op de opgelegde besparingen wordt het VAK verminderd met k€ 1.685.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 565

51.12-5124 - Screen Flanders - terugvordering renteloze voorschotten op netto-ontvangsten

Gelet op de opgelegde besparingen zal de derde oproep van 2015 niet gelanceerd worden en wordt het VAK bijgevolg verminderd met k€ 1.000.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 3.500

Hoofdstuk 8: beheer van andere uitgaven passend in het sociaal, economisch en regionaal beleid van de Vlaamse regering

12.11-1201 - Werkingsuitgaven

Het VAK wordt verlaagd met k€ 35 ter compensatie van de uitgaven andere 41.40-4144. Anderzijds wordt het VAK verhoogd met k€ 300 vanuit 12.11-1214 Steunpuntwerking Participatiefonds.

Benodigd vastleggingskrediet: k€ 2.765

HERMESFONDS: TOELICHTING BIJ DE VERSCHILLEN IN VEK T.O.V. DE BO2015

Het totaal van de ontvangsten en uitgaven bedraagt € 194.687.000.

Hoofdstuk 1: bedrijven door de crisis helpen

51.12-5118 - Rentetoelagen als gevolg van hinder door openbare werken

Bij de BO2015 werd op rubriek 5112-5118 van het Hermesfonds voor de rentetoelage k€ 4.512 VEK voorzien.

Bij de 1BA2015 wordt een interne herschikking van de Hermesrubrieken doorgevoerd om aan het Participatiefonds in vereffening de halfjaarlijkse provisie (en eventuele latere bijstortingen) te kunnen betalen in verband met de uit te betalen vergoedingen en de kosten van het dagelijkse beheer in kader van inkomenscompensatievergoeding hinder openbare werken. Hiervoor wordt een VEK voorzien van k€ 700.

Hiervoor wordt een nieuwe ESR-code 32.00-3220 "Inkomenscompensatie als gevolg van hinder door openbare werken" aangemaakt, met transfer van middelen uit de begrotingspost 5112-5118.

Daarnaast wordt wegens de opgelegde besparingen het VEK verminderd met €k 1.312.

Hierdoor wordt het VEK van deze begrotingspost in totaliteit verminderd met €k 2.012.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 2.500

32.00-3220 Inkomenscompensatie als gevolg van hinder door openbare werken

Zie commentaar hierboven.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 700

Hoofdstuk 2: Meer en sterker ondernemerschap

32.00-3204 - Business Angel Networks (BAN's)

Wegens vereffening van de openstaande encours wordt het initieel voorziene VEK ad k€ 555 met k€ 201 verlaagd tot k€ 354.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 354

32.00-3211 - KMO-portefeuille

In 2014 werd VAK verhoogd tot finaal 40.080.000 euro dat volledig werd aangewend. Dit heeft zijn impact op de vereiste betalingskredieten. De vastlegging van 2014 was volledig gereserveerd; het te betalen saldo op de toegekende steun in 2014 is nagenoeg k€ 11.000. Voor 2015 wordt uitgegaan van een gemiddeld betaalritme van 80% voor het eerste jaar.

Bijgevolg werd het voor 2015 het VEK verhoogd met k€ 9.209.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 40.000

63.51-6102 - Uitgaven voor de aanleg van bedrijventerreinen en voor de heringebruikname van industriële sites

Het VEK bij BO2015 werd vastgelegd op k€ 10.000. Naar aanleiding van de begrotingsaanpassing wordt het VEK verhoogd met k€ 1.000, tot k€ 11.000

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 11.000

63.21-6301 - Handelskernversterking in gemeenten

De oproep voor dit project liep in 2013. De uitvoering ervan en de daarmee gepaard gaande betalingsverplichtingen worden uiteindelijk in 2015 voorzien. De verwachte uitgaven voor 2015 bedragen k€ 3.400 en worden naar aanleiding van de begrotingsaanpassing ingeschreven.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 3.400

12.11-1214 – Steunpunt participatiefonds

De minister bevoegd voor Economie heeft beslist om aan de verschillende in de voorbije zes maanden erkende steunpunten de mogelijkheid te geven zich ook tot 31 maart 2015, te laten erkennen als steunpunt participatiefonds. Het betreft

een transitiemaatregel, gelet op het feit dat vanaf 1 april 2015 de werking van de steunpunten in zijn huidige vorm en onder de huidige voorwaarden wordt beëindigd. Tijdens de transitieperiode wordt met PMV de werking van en instroom naar het Participatiefonds herbekeken en geoptimaliseerd. Concreet komen alle begeleidingsaanvragen die het Agentschap Ondernemen uiterlijk op 31 maart 2015 hebben bereikt, in aanmerking voor ondersteuning via het erkend steunpunt en bijhorende vergoedingen voor deze steunpuntwerking. Na 1 april 2015 wordt de definitieve maximale financiële nood berekend aan de hand van de effectief goedgekeurde begeleidingen. Het beschikbare VAK wordt voorlopig verlaagd tot k€ 300, evenals het VEK.

Het saldo ad k€ 300 van het VEK wordt overgedragen naar 31.32-3004 – Demonstratieprojecten ter bevordering van het ondernemerschap in de zorgsector (Flanders Care).

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 300

Hoofdstuk 3: een meer groene economie

51.12-5123 – Subregionale economische ontwikkeling havengebied

Antwerpen

Het voorziene VEK bij BO2015 werd begroot op k€ 6.000. Ondertussen werd een eerste betaling verricht ad k€ 1.842. Gelet op de evolutie in de realisatie van het project is het weinig waarschijnlijk dat in 2015 nog uitbetalingen worden gevraagd dit jaar. Bijgevolg wordt het VEK verminderd met k€4.158.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 1.842

12.11-1212 – KMO Energie Efficiëntieplan

Voor de betaling van het bestek vastgelegd in 2014 dient k€ 103 voorzien te worden.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 103

12.11-1215 - Klimaatfonds - energiescans Toerisme Vlaanderen

Begin 2015 werd een bestek uitgestuurd met de vraag aan studie bureaus om een 130 energiescans uit te voeren. Deze actie loopt in samenwerking met LNE en Toerisme Vlaanderen. Het Agentschap Ondernemen doet via het Hermesfonds de uitbesteding en krijgt dit jaar daarvoor k€ 100 vereffeningskrediet uit het klimaatfonds.

De operationalisering is voorzien in het najaar 2015. Hiervoor wordt een VEK bij begrotingsaanpassing ingeschreven van k€ 100.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 100

41.10-4102 - Compensatie indirecte emissiekosten (carbon leakage)

Voor kosten gemaakt in 2013, waarvoor ondernemingen aanvragen konden indienen in 2014, werd in 2014 € 49.300.66,57 vastgelegd. Hiervan werd in 2014 reeds € 25.355.23,03 uitbetaald.

Art. 22 van het BVR van 21 april 2014 van de Vlaamse Regering tot toekenning van steun aan ondernemingen ter compensatie van indirecte emissiekosten, stelt dat de subsidie aan de onderneming wordt uitbetaald maximaal twaalf maanden na de uiterste indieningsdatum van de subsidieaanvraag.

De uiterste indieningsdatum was 30 juni 2014. De uiterste uitbetalingsdatum is dan ook wettelijk vastgelegd op 30 juni 2015.

Het Regeerakkoord stipuleert dat tot 2020 de huidige maximale compensatieregeling voor de indirecte carbon leakage met middelen uit het klimaatfonds kan gebeuren.

Vermits evenwel geen overdracht vanuit het klimaatsfonds kan gerealiseerd worden en gelet op het feit dat aan de betalingsverplichting voldaan moet worden, dient nog € 23.945.436,57 voorzien te worden op het VEK van 2015, voor de dossiers goedgekeurd in 2014.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 23.946

Hoofdstuk 4: meer groeiende ondernemingen

51.12-5115 - Investeringssteun aan KMO's in toep van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid

Gelet op de opgelegde besparingen wordt het VEK bij BO2015 ad k€ 2.750 momenteel verminderd met k€ 1.315.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 1.435

51.12-5117 - Investeringssteun aan KMO's in toep van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid

Gelet op de opgelegde besparingen wordt het VEK bij BO2015 ad k€ 30.103 momenteel verminderd met k€ 15.000.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 15.103

51.12-5121 – Eskimo – stimuleren ESCO MARKT

De oproep werd vastgelegd in 2013. Bij de BO2015 werd k€ 900 voorzien aan betalingen. Uiteindelijk zal in 2015 k€454 worden uitbetaald. Bijgevolg wordt de VEK verminderd met k€ 446.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 454

51.12-5122 – Projecten die de economische relance bevorderen met bijzondere aandacht voor sociaal economische streekontwikkeling

Het budget voorzien bij de BO2015 ad k€ 2.115 is niet langer realistisch. Gegeven de vooruitgang van de projecten wordt het VEK verlaagd met k€ 1.845.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 270

32.00-3218 - Herlocalisatiesteun

In het dossier Libert Paints ging wegens de vertraging bij de bouw de voorziene uitbetaling van 2de schijf in 2014 niet door. Hierdoor moet deze betaling bijkomend in 2015 voorzien worden. Bijgevolg wordt het VEK verhoogd met k€ 1.322.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 1.983

Hoofdstuk 5: een meer innovatieve en kennisintensieve economie

31.32-3001 - Projecten kaderend in het nieuw industrieel beleid (NIB)

Gelet op de openstaande encours dient het VEK verhoogd te worden met k€ 239.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 6.239

41.40-4141 - Overdrachten aan IWT ter uitvoering van projecten "Generaties"

De facturen voor 2014 van het IWT bereikten het Hermesfonds te laat om geboekt en betaald te kunnen worden in 2014, en worden dus doorgeschoven naar 2015. Voor 2015 moeten de volgende middelen in VEK voorzien worden:

- k€ 1.137 voor facturen 2015

- k€ 2.643 voor facturen 2014

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 3.780

Hoofdstuk 6: beheer van strategische projecten

32.00-3206 – Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten

Gelet op de opgelegde besparingen werd zowel het VAK als VEK verlaagd met k€ 5.328.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 10.265

4110-4101 – Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten via de institutionele overheid

Gelet op de verwachte betalingen die te realiseren zijn in 2015 kan het VEK voorzien bij BO2015 van k€ 150 verminderd worden met k€ 85.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 65

41.40-4142 - Storting aan FIT ter uitvoering van EFRO-project Internationalisatie van de Vlaamse kenniseconomieII

Dit betreft de uitvoering van het project "Internationalisatie van de Vlaamse kenniseconomie II" waarvoor de middelen werden vastgelegd in 2010. Het vereffeningskrediet nodig voor 2015 voor dit dossier bedraagt k€ 11 en werd niet voorzien bij de BO2015.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 11

41.40-4144 – OVAM / Plan C – Strategisch Samenwerkingsverband Materialenbeleid

Voor Ovam/Plan C wordt een VEK van k€ 35 voorzien die bij deze begrotingsaanpassing wordt ingeschreven.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 35

Hoofdstuk 7: beheer van bijzondere opdrachten

31.32-3003 – Subsidies Design (CCS vanaf 2015)

Gelet op de opgelegde besparingen werd zowel het VAK als VEK verlaagd. Het VEK werd verminderd met k€ 520

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 605

31.32-3004 (voorheen 3133-3003) - Demonstratieprojecten ter bevordering van het ondernemerschap in de zorgsector (Flanders Care)

Einde 2014 was er nog een encours van k€ 617. Hiervan wordt k€ 300 bij begrotingsaanpassing ingeschreven na overheveling van het te veel aan initieel voorzien VEK vanuit 1211-1214 – Steunpunt participatiefonds.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 300

51.12-5124 - Screen Flanders

Gelet op de opgelegde besparingen wordt de derde oproep van 2015 niet gelanceerd. Bijgevolg wordt ook het VEK verlaagd met k€ 1.000.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 3.187

41.60-4101 - Vergoeding aan VAF voor taken in verband met Screen Flanders

In de nieuwe samenwerkingsovereenkomst voor de komende twee jaren is bepaald dat 80% van de voorziene k€ 250 in 2015 moet betaald worden. 20% kan pas uitbetaald worden nadat een volledige afrekening kan gebeuren van het voorgaande jaar, met name in 2016. Het voorziene VEK bij BO2015 wordt bijgevolg verminderd met k€ 50 VEK.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 200.

E. EVA's

E.1. AGENSTCHAP VOOR INNOVATIE DOOR WETENSCHAP EN TECHNOLOGIE (IWT)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Toelichting bij de voornaamste wijzigingen op het niveau van de begrotingsposten:

Het begrote krediet aan gewone ontvangsten en uitgaven voor de uitvoering van de beleidsdoelstellingen en de operationele taken van het IWT werd voor 2015 initieel vastgesteld op 332.735 duizend euro. Naar aanleiding van de begrotingsaanpassing 2015 werd dit bedrag aangepast en verlaagd tot 330.677 duizend euro. Hierna volgt de verklaring voor de meest significante wijzigingen:

Eerst en vooral zijn er meerontvangsten uit detachering van een medewerker (+130 k€), de hogere verwachte ontvangsten (+31 k€) in 2015 van Europese projecten, de hogere overdracht van Europese projecten naar 2016 (+384 k€) en hogere ontvangsten vanuit Hermes (+100 k€).

Deze meerontvangsten worden deels gecompenseerd door lager ingeschatte terugbetalingen van kredieten en terugvorderingen van subsidies (-176 k€).

Wat de werkingsdotatie (EBO EF G-2-AY-IS) betreft werd het initiële krediet ten bedrage van 12.549 duizend euro na aanpassing verlaagd tot 12.363 duizend euro.

Het betalingskrediet voor 'Academisch Beleid (EBO EE G-5-AY-IS) werd naar aanleiding van de begrotingscontrole met -2.842 duizend euro verlaagd tot 62.781 duizend euro, vnl. door het begrotingssaldo van 2014 (956 duizend euro) en door een bijstelling van de kredietbehoefte op basis van de verwachte betalingen voor de portfolio van projecten van de vorige werkjaren samen met de verwachte betalingen uit de nieuwe beslissingen in 2015.

Het betalingskrediet voor (Valorisatie en Industrieel Beleid' (EBO EF-G-5-AY-IS) werd verlaagd met 13.775 duizend euro naar 235.476 duizend euro, op basis van het begrotingssaldo van 2014 (13.161 duizend euro) de herberekening van de verwachte betalingen voor de portfolio van projecten van de vorige werkjaren samen met de verwachte betalingen uit de nieuwe beslissingen in 2015.

E.2. AGENTSCHAP PLANTENTUIN MEISE

EB0-1EEG2AU-IS - interne stromen - Agentschap Plantentuin Meise

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELN

1.1.1. Artikel EQ0-9EEGAZZ-OG

ESR 08.21:

Het overgedragen resultaat uit 2014 is 736keuro. In de vorige versie was dit ingeschat op 860keuro, dit bedrag werd aangepast aan de uitvoeringsscijfers van 2014.

1.1.2. Artikel EQ0-9EEGAZZ-OI

ESR 46.10:

Het bedrag van de dotatie (10.576keuro) is opgebouwd uit verschillende elementen:

- 11.139keuro als basisbedrag van de dotatie bij BO2014
- +96keuro initiële indexaanpassing
- -311keuro annulatie overflow
- -60keuro afbouw cfr technische bilaterales
- -84keuro desindexatie (40keuro niet-loon 44keuro loon)
- -341keuro bijkomende besparing (163keuro loon, 178keuro niet-loon)
- +250keuro compensatie
- -100 desindexatie voor BA 2015
- -76 compensatie (Vlimpers en koppenbesparing)
- +63 endogene groei (vergrijzingskost)

1.1.3. Artikel EQ0-9EEGAAAH-OW

ESR 16.11, 38.10, 38.30, 38.50, 28.10:

Er wordt een stijging van de eigen inkomsten verwacht, voornamelijk op basis van een aanpassing van de toegangsprijzen en een stijging van het aantal bezoekers. De grootste stijging is te verklaren door het binnenhalen van externe projecten, waaronder de projecten van IWT voor de digitalisatie en elektronenmicroscopie.

1.2. UITGAVENARTIKELN

1.2.1. Artikel EQ0-1EEG2ZZ-LO

ESR 11.00:

De loonkost zal gedragen worden door enerzijds de dotatie van 7.377keuro en anderzijds zal nog 1.164keuro van de eigen inkomsten gebruikt worden voor het betalen van personeel tewerkgesteld op externe projecten of belast met taken mbt. de toeristische ontsluiting van het domein. Volgende gevraagde interingen voor projecten werden niet aanvaard:

- Flore du Gabon: 80keuro gespreid over 5 jaar waarvan 15keuro in 2015
- Restant project Mellon Foundation Lapi 2013: 17keuro te gebruiken in 2015
- Restant project Mellon Foundation Lapi 2014: 18keuro te gebruiken in 2015

In totaal zal dus 8.541keuro gebruikt worden voor personeelskosten.

1.2.2. Artikel EQ0-1EEG2ZZ-OV

ESR 03.22:

Het over te dragen saldo ligt 30keuro lager dan aan de ontvangstenzijde gezien enkel de intering om over te gaan tot de vereffening van de vastlegging uit 2014 voor de wilgensculptuur werd goedgekeurd. De andere gevraagde interingen voor personeel en het impulsprogramma van toerisme Vlaanderen werden niet goedgekeurd.

1.2.3. Artikel EQ0-1EEG2AH-WT

ESR 72.00, 73.40, 74.10, 74.22, 12.11:

Uitgaven voor werking en investeringen zullen gedaan worden voor een bedrag van 4.400keuro, zijnde 3.199keuro van de dotatie, 1.171keuro van de eigen inkomsten en 30keuro van de intering voor de betaling van de wilgensculptuur.

Aan de hand van de geschatte werkingskosten van 2014 en de bijkomende investeringen die we willen doorvoeren in 2015 werd de volgende verdeling volgens ESR code opgesteld:

- ESR 72.00 Nieuwbouw van gebouwen: 597keuro (inrichting kas F – project Toerisme Vlaanderen, nieuwe installatie hemelwater en ondiep grondwater, dringende veiligheids- en onderhoudswerken)
- ESR 73.40 Overige werken: 15keuro (aanleg weg in collectie, plaatsen omheining)
- ESR 74.10 Aankoop van vervoermaterieel: 80keuro (aankoop toeristisch treintje)
- ESR 74.22 Verwerving van overig materieel: 682keuro (aankoop machines, verbetering en uitbreiding ICT uitrusting, aankoop rasterelektronenmicroscop, aankoop digitalisatie apparatuur)
In dit bedrag zit ook de vereffening voor de wilgensculptuur die vastgelegd werd in 2014.
- ESR 12.11 Algemene werkingskosten: 3.026keuro (dagelijkse werkingskosten, dringende veiligheidswerken gebouwen en aankopen materialen <1000€)

F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B

F.1. VLAAMSE INSTELLING VOOR TECHNOLOGISCH ONDERZOEK (VITO)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

EB0-1EFG2AX-IS – interne stromen - Vlaamse Instelling voor Technologisch Onderzoek

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	47.788	47.788	0	0
BO 2015	46.424	46.424	0	0
Bijstelling BA 2015	- 4.024	- 24	0	0
BA 2015	42.400	46.400	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:**1) Ontvangsten**

De 4 rekening: Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid:

Het begrotingsartikel EBO-1EFGAX-IS daalt ten opzicht van de begrotingsopmaak met 24 Keur. Enerzijds daalt de dotatie als gevolg van de des-indexering van de lonen met 386 Keur, anderzijds stijgt de dotatie als gevolg van de endogene groei met 362 Keur. Het uiteindelijke bedrag voor 2015 bedraagt 46.400 Keur.

Het begrotingsartikel LBO-1LCH2AU-IS stijgt van 2.442Keur in de begrotingsopmaak naar 2.470 Keur in de begrotingsaanpassing als gevolg van bijkomende opdrachten in de referentietaken.

Het begrotingsartikel GEO-1GDD2AX-IS blijft ongewijzigd ten opzichte van de begrotingsopmaak.

De interrelaties met FWO dalen met 6K van 28K naar 22K.

De interrelaties Geothermie Hermes blijven ongewijzigd, waar VITO in 2015 500Keur zal ontvangen voor de ontwikkeling van geothermie, is in 2016 eenzelfde bedrag voorzien bij Hermes.

De interrelatie Hermesfonds blijft ongewijzigd ten opzichte van de begrotingsopmaak.

De interrelatie met IWT kent een aanzienlijke stijging als gevolg van een bijkomende 1.000Keur die aangewend zal worden voor het Geothermie-project.

De inkomensoverdrachten van de federale overheid kennen een belangrijke toename ten opzicht van de begrotingsopmaak (+6.795 Keur) als gevolg van een uitgebreidere toepassing van de korting op de bedrijfsvoorheffing voor onderzoekers. In 2015 wordt er een eenmalige correctie voorzien die betrekking heeft op de jaren 2010-2014.

De 0 rekening: niet- verdeelde ontvangsten: Het over te dragen overschot van het vorige boekjaar kent een aangroei van 7.678 Keur ten opzichte van de begrotingsopmaak. VITO heeft belangrijke voorschotten ontvangen in 2014 voor de uitvoering van projecten in 2015. Momenteel heeft VITO voor meer dan 8.000 Keur aan voorschotten ontvangen waar de kosten voor de uitvoering van deze projecten in 2015 vallen.

De 1 rekening: Lopende ontvangsten voor goederen en diensten: ten opzichte van de begrotingsopmaak worden deze inkomsten lager gebudgetteerd in de begrotingsaanpassing (-2.000 Keur) als gevolg van de voorschotten die reeds ontvangen zijn in 2014.

2) Uitgaven

De 0 rekening: Niet-verdeelde uitgaven: Het over te dragen overschot van het boekjaar stijgt met 5.000 Keur ten opzichte van de begrotingsopmaak.

De 1 rekening: Lopende uitgaven voor goederen en diensten: Zowel in de Lonen en sociale lasten als in de aankoop van niet-duurzame goederen en diensten zijn er belangrijke wijzigingen ten opzichte van de begrotingsopmaak. Deze variaties zijn het gevolg van een andere toepassing van de verwerking van de activering van de kosten voor onderzoek en ontwikkeling. Waar er in de begrotingsopmaak rekening gehouden werd met een activatie van 30.000 Keur voor onderzoek en

ontwikkeling is dit in de begrotingsaanpassing herleidt naar 5.786 Keur. In het laatste rekendecreet kunnen enkel de andere kosten geactiveerd worden en in de begrotingsopmaak werd ook rekening gehouden met de activatie van de personeelskosten.

De 7 rekening: Investerings en desinvesteringen

Er is voor 5.200 Keur aan investeringen voorzien voor de aankoop van wetenschappelijke toestellen ter instandhouding van de onderzoekslabo's. Bijkomend worden 5.786 Keur andere kosten geactiveerd als kosten voor onderzoek en ontwikkeling.

De 8 rekening: Kredietverlengingen en deelnemingen

Voor de oprichting van een onderneming voor de ontwikkeling van diepe geothermie in Vlaanderen, de oprichting van Vito Middle East en de verdere uitbouw van Vito Asia wordt 7.677 Keur voorzien. Deze activiteiten kaderen in de opdracht van VITO ter versterking van het Vlaams economisch weefsel, de transitie naar een duurzame samenleving en de verdere internationalisering.

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN

G.1. VLAAMSE RAAD VOOR WETENSCHAP EN INNOVATIE

De Vlaamse Raad voor Wetenschap en Innovatie, VRWI, is de strategische adviesraad voor de beleidsvelden Wetenschap en Innovatie binnen het beleidsdomein Economie, Wetenschap en Innovatie.

De VRWI heeft, binnen aangelegenheden van het wetenschaps- en innovatiebeleid, conform het decreet van 30 april 2009 betreffende de organisatie en financiering van het wetenschaps- en innovatiebeleid, volgende opdrachten:

- uit eigen beweging of op verzoek advies uitbrengen over de hoofdlijnen van het beleid;
- bijdragen tot het vormen van een beleidsvisie, rekening houdend met de trends in wetenschap en innovatie op nationaal en internationaal vlak;
- het toetsen van het beleid aan de ontwikkelingen op sociaal, economisch, technologisch en cultureel vlak en het formuleren van de behoeften die daaruit voortvloeien;
- advies uitbrengen over voorontwerpen van decreet;
- uit eigen beweging of op verzoek advies uitbrengen over voorstellen van decreet;
- uit eigen beweging of op verzoek advies uitbrengen over ontwerpen van besluit van de Vlaamse Regering;
- reflecties leveren over de bij het Vlaams Parlement ingediende beleidsnota's en beleidsbrieven;
- uit eigen beweging of op verzoek advies uitbrengen over ontwerpen van samenwerkingsakkoord die de Vlaamse Gemeenschap of het Vlaams Gewest wil sluiten met de Staat of met andere Gemeenschappen en Gewesten;
- uit eigen beweging of op verzoek advies uitbrengen over beleidsvoornemens, beleidsplannen en in voorbereiding zijnde regelgeving op het niveau van de Europese Unie, alsook over in voorbereiding zijnde internationale verdragen.

De VRWI heeft daarenboven de opdracht om op verzoek van de Vlaamse Regering strategisch advies te verstrekken en studies te verrichten omtrent lange termijn ontwikkelingen en uitdagingen op het vlak van het wetenschaps- en

innovatiebeleid, in het bijzonder wat betreft de internationale context daarvan (cfr. Verkenningstudies).

De VRWI brengt jaarlijks een met redenen omkleed advies uit over het gevoerde en het te voeren begrotingsbeleid op het vlak van het wetenschaps- en innovatiebeleid.

Om het internationaal perspectief in de adviesverlening te versterken, werd in 2012 een internationale reflectiekamer ingesteld, samengesteld uit vier internationale experts. Vanaf 2013 brengt deze ten minste één maal per jaar een advies uit over het Vlaamse wetenschaps- en innovatiebeleid en de inbedding daarvan in de internationale context.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

De strategische adviesraad VRWI, met eigen rechtspersoonlijkheid, ontvangt voor zijn werking een dotatie, waarin volgende uitgaven vervat zitten:

- Personeelskost (1 algemeen secretaris, 4 navorsers, 1 adjunct v/d directeur en 2 administratieve medewerkers) (rekening houdend met pensioenen van de 4 statutaire personeelsleden van entiteiten met rechtspersoonlijkheid, endogene groei, indexaanpassing);
- Algemene werkingskosten (waaronder presentiegelden voor de raadsleden; externe en interne onderzoekskosten; communicatie (colloquia, publicaties, website, jaarrapport, ...), internationale reflectiekamer);
- Huisvesting
- ICT-kosten

EBO-1EAG2AY-IS – interne stromen - SAR Economie, Wetenschap en Innovatie (in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	1.318	1.318	0	0
BO 2015	1.274	1.274	0	0
Bijstelling BA 2015	- 27	- 27	0	0
BA 2015	1.247	1.247	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

De VRWI-dotatie vermindert met 27.000,00 euro tot 1.247.000,00 euro bij de BA2015 t.o.v. BO 2015.

- -9.000,00 euro: desindexatie loon
- -5.000,00 euro: saldo koppenbesparing
- -13.000,00 euro: endogene groei

K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN

K.1. HERCULESSTICHTING

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

1.2. UITGAVENARTIKELEN

EB0-1EEG2AW-IS – interne stromen - Herculesstichting

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	501	501	0	0
BO 2015	987	987	0	0
Bijstelling BA 2015	0	0	0	0
BA 2015	987	987	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Het subsidiëren van onderzoekinfrastructuur in uitvoering van het Herculesbesluit vormt de oorspronkelijke opdracht van de Herculesstichting. De werkingsdotatie was afgestemd op deze opdracht.

In de loop van de voorbije legislatuur werd de opdracht van de Stichting uitgebreid

- met de evaluatie en de financiering van (de voorbereiding van) de Vlaamse deelname aan ESFRI-infrastructuren;
- de financiering van de grote rekencapaciteit voor onderzoek en innovatie;
- het beheer van de Vlaamse TIER1 supercomputer.

Met de toewijzing van deze bijkomende taken werd de werkingstoelage echter niet verhoogd en een deel van de dotatie voor de subsidiëring van de instellingen werd aangewend voor de financiering van de werkingskosten hiervoor. Bij de goedkeuring van de jaarrekening 2013 formuleerde de bedrijfsrevisor hierover een opmerking. Bij de opstelling van de begroting 2015 werd daarom een correctie doorgevoerd, waarbij middelen bestemd voor het beheer van ESFRI en van de computerinfrastructuur voor onderzoek en innovatie, werden overgedragen van het artikel EB0/1EE-B-5-W/IS naar het artikel EB0/1EE-B-2-W/IS.

Verder werden geen aanpassingen doorgevoerd t.o.v. de initiële begroting 2015. Op basis van de aanwendingsgraad per 31 maart 2015 blijkt dat de uitvoering van de werkingsbegroting verloopt zoals gepland.

EB0-1EEG5AW-IS – interne stromen - Herculesstichting

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2014	21.536	20.136	0	0
BO 2015	28.528	28.528	0	26.571
Bijstelling BA 2015	- 168	- 168	0	0
BA 2015	28.360	28.360	0	26.571

Toelichting bij bijstelling BA 2015:

Dit artikel wordt gebruikt voor de subsidiëring van de universiteiten, de hogescholen, de strategische onderzoekscentra en instellingen voor post-initieel onderwijs in het kader van de drievoudige opdracht van Herculesstichting:

- *De financiering van (middel)zware onderzoeksinfrastructuur*
In uitvoering van het Herculesbesluit publiceert de Stichting oproepen voor het indienen van voorstellen. Na een rigoureuze beoordeling worden een aantal aanvragen voor financiering geselecteerd. Met de onthaalinstellingen worden vervolgens overeenkomsten afgesloten waarin ondermeer een betalingskalender en de regels voor de financiële en inhoudelijke verantwoording van de toegekende financiering zijn opgenomen. Zoals in het verleden worden de middelen die hiervoor zijn opgenomen in de begroting 2015 samengevoegd met deze uit de begroting 2016 en gebruikt voor een gecombineerde oproep die begin 2015 wordt gepubliceerd en waarvoor de selectie in het eerste trimester van 2016 wordt afgerond.
- *De subsidiëring van consortia van onderzoeksgroepen uit de Vlaamse universiteiten en publieke kennisinstellingen voor (de voorbereiding van) de Vlaamse deelname aan grote onderzoeksinfrastructuren van pan-Europees belang (ESFRI-infrastructuren)*
Vlaanderen neemt momenteel deel aan de realisatie en de exploitatie van zes ESFRI-infrastructuren. Daarnaast is Vlaanderen betrokken bij de voorbereiding van een aantal andere ESFRI-infrastructuren. Voor de Vlaamse bijdrage staat telkens een consortium van onderzoekers uit de universiteiten en de Vlaamse publieke kennisinstellingen in. Voor de financiering van de bijdrage van Vlaanderen sluit de Herculesstichting met de instelling waaraan de promotor-woordvoerder van het consortium verbonden is, een overeenkomst af.
- *De subsidiëring van grote rekencapaciteit voor onderzoek en innovatie*
Elke Vlaamse universiteit beschikt over een middelgrote TIER2 computerinfrastructuur voor onderzoek; op Vlaams niveau werd in 2012 de eerste Vlaamse TIER1 supercomputer in gebruik genomen waarvan de technische exploitatie werd toevertrouwd aan de UGent. De Herculesstichting financiert de TIER1 en de TIER2 computers (werkingskosten, maar ook het personeel dat verbonden is aan de universiteiten en instaat voor de opleiding en de ondersteuning van gebruikers). In de loop van de volgende jaren zijn bijkomende middelen nodig voor de periodieke vervanging en upgradering van deze computerinfrastructuur. Daarnaast staat de Herculesstichting in voor het beheer van de TIER1: het toekennen van rekestijd op de supercomputer en de opvolging van het gebruik ervan evenals de contacten met de bedrijven. Om de samenwerking met bedrijven rond grote rekencapaciteit te bevorderen, heeft de Vlaamse Regering in de schoot van de Herculesstichting een Industrial Board ingesteld.

Bij de uitvoering van de begrotingscontrole 2015 werd de encourstabel aangepast aan de hand de meest recente betalingstabellen die zijn opgenomen in de subsidieovereenkomsten. Op basis hiervan kan het VEK/VAK worden verminderd met 168.000 euro.

K.2. FONDS WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK-VLAANDEREN (FWO)

Verdeling van de toelage:

Basistoelage	145.231.438
Internationale onderzoeksfaciliteiten	3.751.000
Odysseus II-programma	11.018.153
Internationale samenwerking	2.749.409
Nationale Loterij	11.463.000
TOTAAL VAK 2015	174.213.000

1. TOELICHTING PER ARTIKEL**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****ESR-code 0**

ESR CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	57.635	57.635	46.190	49.709	54.548	4.839
08	Interne verrichtingen	57.635	57.635	46.190	49.709	54.548	4.839
08.10	Diverse interne verrichtingen	8.776	8.776	0	8.303	8.251	-52
08.2	Verrekeningen met andere dienstjaren	48.859	48.859	46.190	41.406	46.297	4.891

Het overgedragen overschot van vorige boekjaren (ESR code 08.21) werd aangepast aan het cijfer van de uitvoering 2014 (Stijging van 41,4 naar 46,3 miljoen euro).

ESR-code 1

ESR CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)	299	299	27	904	888	-16

De ontvangen prijzen werden aangepast aan de actuele stand van zaken inzake prijzen. Aan uitgavenzijde wordt hetzelfde bedrag geboekt.

ESR-code 2

ESR CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
2	RENTES EN BIJDRAGEN IN TOEVALLIGE EXPLOITATIEVERLIEZEN VAN OVERHEIDSBEDRIJVEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	1.589	1.589	2.977	897	2.143	1.246
26	Rente-ontvangsten van overheidsvorderingen	1.589	1.589	1.836	897	2.143	1.246

De dotaties vanuit het Eigen Vermogen, bestemd voor mandaten, kredieten en projecten, zijn verhoogd ten opzichte van de begrotingsopmaak 2015.

ESR-code 3

ESR CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	1.726	1.726	1.980	1.207	3.706	2.499
38.10	Van bedrijven	39	39	456	19	2.536	2.517
39.10	Van EU-instellingen	1.687	1.687	1.524	1.188	1.170	-18

De voornaamste wijziging betreft de opname van legaten voor 2,5 miljoen euro in de begroting 2015 (ESR-cpde 38.10).

ESR-code 4

ESR CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID	223.218	221.680	223.709	221.225	217.007	-4.218

Onderstaand worden de wijzigingen van ESR-code 4 toegelicht.

ESR CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
46.10	Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep EB0-1EEG2AR-IS - EB0-1EEG2AT-IS	177.794	177.794	177.794	175.947	174.213	-1.734

De dotaties van de Vlaamse overheid (ESR-code 46.10) houden de desindexering in van de Vlaamse toelagen.

ESR CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
49	Inkomensoverdracht van andere institutionele groepen	44.839	43.300	19.608	44.839	42.355	-2.484
49.4	Inkomensoverdracht van de federale Overheid	44.839	43.300	19.608	44.839	42.355	-2.484
49.41	dotaties	8.865	7.326	8.521	8.865	6.982	-1.883
49.43	Andere inkomensoverdrachten van de federale overheid	35.974	35.974	11.087	35.974	35.372	-601

De dotaties van de federale overheid (ESR-code 49.41) zijn gedaald door besparingsmaatregelen. De inschatting van de fiscale en parafiscale faciliteiten (ESR-code 49.43) is bijgesteld, na consultatie van de cijfers in de jaarrekening 2014.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR-code 0

ESR CODE	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
0	0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	50.182	49.274	46.297	36.593	41.419	4.826
03	0	Interne verrichtingen	50.182	49.274	46.297	36.593	41.419	4.826
03.10	0	Diverse interne verrichtingen	8.776	8.776	0	8.303	8.251	-52
03.2	0	Verrekeningen met andere dienstjaren	41.406	40.498	46.297	28.290	33.168	4.878
03.21	00000	Overgedragen tekort vorige boekjaren	0	0	0	0	0	0
03.22	00000	Over te dragen overschot van het boekjaar	41.406	40.498	46.297	28.290	33.168	4.878

Het overgedragen overschot van vorige boekjaren (ESR code 08.21) werd aangepast aan het cijfer van de uitvoering 2014 (Stijging van 41,4 naar 46,3 miljoen euro). Hierdoor werd ook ESR-code 03.22 in dezelfde mate aangepast.

ESR-code 1

ESR CODE	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
1	0	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEVE BESTEDINGEN)	113.077	113.078	107.874	111.330	110.075	-1.255
11.11	0	Lonen en sociale lasten	76.975	76.975	76.987	73.639	72.782	-857
11.12	0	Overige bezoldigingselementen	650	650	1.595	650	650	0
11.20	0	Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgever, afgedragen aan instellingen of fondsen	26.451	26.451	19.914	27.500	27.100	-400
12	0	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	9.002	9.002	9.378	9.541	9.543	2
12.1	0	Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid	9.002	9.002	9.378	9.541	9.543	2
12.11	0	Algemene werkingskosten	9.002	9.002	9.378	9.541	9.543	2
12.11-01	0	Algemene werkingskosten: administratief beheer	2.495	0	0	2.464	2.483	19
12.11-03	0	Algemene werkingskosten: individuele kredieten en prijzen	338	0	0	923	906	-17
12.11-04	0	Algemene werkingskosten: bench fee	6.168	0	0	6.154	6.154	0

De voornaamste reden van de daling van ESR-code 1 is de indexsprong, waardoor de forfaitaire kosten van mandaathouders herrekend werden en hierdoor de loonkost daalt.

ESR-code 3

ESR CODE	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
3	0	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN EN VAN ANDERE SECTOREN	124	123	123	127	194	67

Beperkte wijziging

ESR-code 4

ESR CODE	COFOG CODE	OMSCHRIJVING	2e BA 2014 (incl. herv.)	Laatste budget 2014	Uitvoering 2014	BO 2015	BA 2015	Evo-lutie
4	0	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE SECTOR OVERHEID	121.084	120.454	119.977	125.891	126.602	711

Alle kosten voor de projecten werden in functie gezet, herrekend en aangepast. Deze kostenstijging was voorzien via een hiertoe aangelegde vastlegging die werd opgenomen.

K.3. VLAAMS INSTITUUT VOOR DE ZEE (VLIZ)**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

De ontvangsten van VLIZ bestaan vooral uit de subsidie van de Vlaamse Overheid (EB0-1EEG2AQ-IS) voor de werking (3.018) van het VLIZ en de investeringssubsidie (AB0-1AG15AX-IS) (1.090). Daarnaast krijgen wij nog inkomsten van de Herculesstichting (2.300) en van externe projecten (België, Europa, ...) (1.001)

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De grootste uitgavepost betreft onze lonen en sociale lasten (4.018). De andere grote uitgavenposten zijn de werkingskosten (2.813) en de investeringen (1.016).

K.4. KVAB**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

De belangrijkste verschillen tussen BO2015 en BA2015 zijn:

-een groter over te dragen overschot van de vorige boekjaren. Dit komt omdat het positieve saldo van het boekjaar 2014, ten bedrage van 261.000 EUR, toegevoegd werd bij het patrimonium van de KVAB. Dit is essentieel voor de opbouw van een realistisch sociaal passief. Aan de uitgavenzijde worden deze middelen geboekt als een over te dragen overschot.

-een toename van 7000 EUR op code 38.5 bij de inkomsten en een toename van de algemene werkingskosten van dezelfde grootteorde. Dit is een gevolg van de ontbinding van de VZW VLAST en een omvorming van VLAST tot een commissie van de KVAB. Daar was geen rekening mee gehouden in BO2015.

K.5. VLAAMS INSTITUUT VOOR BIOTECHNOLOGIE (VIB)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTEN

De inkomsten bestaan voor 23.0 mio EUR uit samenwerkings-overeenkomsten met industriële en internationale partners. Verder voorzien we 0.5 mio EUR inkomsten uit interesten uit beleggingen.

De dotatie afkomstig van de Vlaamse overheid wordt, na afstemming met het departement EWI, begroot op 44.965 mio EUR, dit behelst de dotaties ontvangen op basis van het convenant en hebben betrekking op de VIB onderzoeksactiviteit, de SALK dotatie, alsook de helft van de dotatie voor NERF.

Tenslotte begroten we 8.6 mio EUR afkomstig van de federale overheid, dit behelst de vrijstelling van RSZ en van bedrijfsvoorheffing met betrekking tot onderzoekspersoneel.

1.2. UITGAVEN

De uitgaven bestaan voor 46.0 mio EUR uit uitgaven aan lonen van het onderzoeks- en ondersteunend personeel.

De werkingskosten bedragen 30.8 mio EUR. Dit omvat huur lokalen, aankoop van grond-en hulpstoffen, aankoop van diensten en outsourcing.

Tenslotte voorzien we 4.7 mio EUR investeringskost. Dit omvat alle investeringen in vaste activa zoals onder meer aankoop imaging- en labo-apparatuur. De oorspronkelijke BA15 omvatte een investering van 3.0 mio EUR in een onderzoeksgebouw te Gent (eerste fase) en een investering van 2.0 mio EUR in de uitbouw van translationeel onderzoek (het "Discovery sciences" initiatief). Aangezien de gevraagde intering werd beperkt, zal gekeken worden om de uitgaves voor een aantal investeringen naar 2016 te verschuiven.

VIB betaalt in 2015 ook voor 0.6 mio EUR een lening terug, deze lening werd aangegaan voor de constructie van een onderzoeksgebouw en een Bio Incubator, begin jaren 2000.

Tenslotte voorzien we voor 1.000 K EUR aan deelnemingen in bedrijven. Dit is een inschatting van de cash investering die we zullen maken in op te richten spin-off bedrijven, alsook de nodige follow-up investering in de reeds bestaande spin-off bedrijven.

Deze BA15 resulteert in een intering van 6.0 mio EUR. We benadrukken dat deze intering gefinancierd zal worden uit opgebouwde reserves en overlopende rekeningen, er dient geen beroep te worden gedaan op externe financiering.

K.6. VLAAMS ENERGIEBEDRIJF (VEB)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

08.21 Het overgedragen overschot van vorige jaren bedraagt 46.355k euro.

16.20 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid. Deze post bevat voornamelijk ontvangsten uit de levering van elektriciteit en gas aan ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze bedraagt 62.633k euro in 2015 en ligt hoger dan de eerder geraamde 45.250k euro. Dit komt omdat de omzet uit de leveringsactiviteit hoger zal uitvallen dan initieel geraamd ten gevolge van hogere leveringsvolumes (800 GWh in plaats van eerder geraamde 600 GWh).

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid. Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit thesauriebeleggingen die 100k euro bedragen hetgeen een mogelijke instap in het Centraal Financieringsorgaan weerspiegelt tegen midden 2015 (conservatief).

28.20 Dividenden. Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringsprojecten en wordt op nul gezet gezien de investeringsactiviteit zou worden gecoördineerd vanuit PMV (uitvoering Vlaamse Regeerakkoord).

89.11 Kredietaflossingen binnen de sector overheid, van de institutionele overheid. Deze post betreft een kapitaalsvolstorting in het kader van een opvraging van kapitaal die in 2015 dan toch niet zal doorgaan (eerdere raming 24.999k euro).

89.17 Kredietaflossingen binnen de sector overheid, van de andere eenheden van de overheid. Deze post betreft een kapitaalsvolstorting in het kader van een opvraging van kapitaal die in 2015 dan toch niet zal doorgaan (eerdere raming 0,125k euro).

1.2. UITGAVENARTIKELEN

03.22 Het over te dragen overschot van het boekjaar 2015 zal 44.783k euro bedragen.

11.11 Bezoldigingen. Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen. Over 2015 zullen deze 1.321k euro bedragen, lager dan het ervoor geraamde bedrag van 1.986k euro gezien de activiteiten bijgestuurd werden door de impact van het Vlaamse Regeerakkoord. In 2015 volgt een beperkte versterking van het bestaande team in lijn met de herfocus van de activiteiten.

11.20 Sociale bijdragen ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen. Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen. Over 2015 zullen deze 463k euro bedragen, lager dan de eerdere raming gezien de salariskost ook lager uitvalt.

11.40 Lonen in natura. Deze post bevat een inschatting van de lonen in natura die over 2015 164k euro zullen bedragen, lager dan voorheen geraamd.

12.11 Algemene werkingskosten. Over 2015 zullen deze 62.117k euro bedragen, significant hoger dan de eerder geraamde 44.791. Het verschil ligt daarbij voor een klein gedeelte bij de diverse kosten die hiervan deel uitmaken (informatica, kantoor, het klantenbeheersysteem, dienstverlening,

communicatie,...), maar vooral de aankoopkosten van gas en elektriciteit die met 59.585k euro eveneens significant hoger liggen dan de eerdere raming gezien de omzet de eerdere raming ruim zal overtreffen.

12.22 Huurgelden van gebouwen. Deze post bevat een inschatting van de kost die betaald wordt voor de huur van kantoorruimte en bijhorende infrastructuur en onkosten. Over 2015 zullen deze 211k euro bedragen, licht lager dan de ervoor geraamde 229k euro.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid. Deze post bevat een inschatting van niet-aftekbare BTW en gewestelijke belastingen. Over 2015 zullen deze 29k euro bedragen.

81.12 Kredietverlening aan privébedrijven. Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan privé-bedrijven. Over 2015 worden deze op nul gezet (uitvoering Vlaamse Regeerakkoord).

81.42 Deelnemingen in privébedrijven. Deze post bevat een inschatting van een deelname in het aandelenkapitaal van privé-bedrijven. Over 2015 worden deze op nul gezet (uitvoering Vlaamse Regeerakkoord).

K.7. Iminds

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Codes 16.11, 16.13 en 16.20 hebben allemaal betrekking op omzet uit contractonderzoek, betaald door diverse financiers (gaande van de Europese Commissie, tot individuele bedrijven met wie iMinds een bilateraal contract heeft afgesloten ter uitvoering van gezamenlijke onderzoeksactiviteiten). De totaliteit van deze 3 posten bedraagt 14,945mio EUR, waarvan 12,94mio EUR omzet uit contractonderzoek. Daarnaast omvat dit totaalbedrag ook nog 711k EUR aan inkomsten uit overhead op omzet uit contractonderzoek (i.e. een centrale afhouding op externe omzet ter financiering van allerhande centrale onkosten). Tot slot omvat deze post ook nog de "opbrengsten uit transferpricing" (ten belope van 1,03mio EUR): dit heeft betrekking op interne verrekeningen binnen iMinds tussen onderzoeksgroepen die op elkaars onderzoeksprojecten samenwerken. We vinden ditzelfde bedrag voor transferpricing ook terug aan de uitgavenzijde (zie verder), zodat deze 2 posten elkaar compenseren.

Code 26.10 (75k) heeft betrekking op bankinteressen ontvangen op uitstaande kasposities en beleggingen bij bankinstellingen.

Code 46.10 omvat de toelages of dotaties ontvangen vanwege volgende instanties van de Vlaamse overheid:

- EWI:
 - 26,646mio EUR algemene werkingsdotatie voor iMinds als Strategische Onderzoekscentrum
 - 640k EUR toegevoegd aan de algemene werkingsdotatie van iMinds ten behoeve van het opzetten van het DHI (Digitaal Health Innovatie centrum)
 - 545k EUR projectdotatie toegewezen aan iMinds ihkv. de uitbouw van de SALK incubatie-activiteiten in Limburg
 - 1,834mio EUR projectdotatie toegewezen aan iMinds ihkv. de uitvoering van de Strategische onderzoeksprogramma "Internet of Things" en "Hightech Visualisatie".

- 1,834mio EUR projectdotatie toegewezen aan iMinds ihkv. de uitvoering van de Strategische onderzoeksprogramma "Hightech Visualisatie".
- 2,189mio EUR projectdotatie toegewezen aan iMinds voor de opstart van het VIAA in de schoot van iMinds tem. Einde 2015 (VIAA = Vlaamse Instituut voor Audiovisuele Archivering).
- Departement Cultuur, Jeugd en Media: 1,32mio EUR voor VIAA
- Departement Onderwijs: 121k EUR voor VIAA

Code 46.40 (2,138mio EUR) omvat alle specifieke projectdotaties ontvangen vanwege IWT (Agentschap voor Innovatie door Wetenschap en Technologie). Meer specifiek omvat dit de dotatie voor de Lichte Structuur van het MIX (Media Innovatie & eXpertise centrum) ten belope van 1,058mio EUR, de dotatie mbt. de Zorg Innovatie Ruimte waarvan de programma-coördinatie aan iMinds werd toegewezen, evenals 715k EUR toegewezen aan iMinds voor de opstart van een Health Interoperability Labo in Limburg (eveneens ihkv. SALK).

Onder code 46.70 ressorteren de bijdrages (ten belope van 300k EUR) te ontvangen vanwege PMV ihkv. de kapitaalsparticipaties genomen door SOFI (SOC's Spin-Off Financiering) in iMinds-startups.

Code 49.43 (1,627mio EUR) behelst voornamelijk de vrijstelling van werkgeversbijdragen voor bedrijfsvoorheffing voor onderzoekspersoneel, een inkomst afkomstig vanwege de Federale overheid.

Tot slot omvat de code 96.10 (4mio EUR) de gelden die we verwachten te ontvangen in 2015 vanwege een lening die we hebben aangegaan ter financiering van onze participatie in de cvba Waalse Krook. Deze lening bedraagt in totaal 7,5mio EUR, waarvan de resterende schijf van 3mio in 2016 zal worden opgenomen. Voor deze lening hebben we vanwege de Vlaamse Regering een gewestwaarborg ontvangen.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Code 11.11: dit omvat de totaliteit van de salarissen van het personeel op de iMinds-payroll.

Codes 11.12 en 11.40 omvatten de personeelsgerelateerde kosten zoals vakantiegelden, eindejaarspremies, uitgaven voor bedrijfswagens, maaltijdcheques, sociaal abonnement, hospitalisatieverzekeringen, etc.

Code 11.20 omvat de sociale bijdragen ten laste van de werkgever voor al het iMinds-personeel.

Code 12.11 (13,979mio EUR) heeft betrekking op alle algemene werkingskosten van iMinds in het kader van de uitvoering van onze onderzoeks-, incubatie-, acceleratie-, en test-activiteiten, zoals die ook omschreven staan als strategische doelstellingen in ons convenant met de Vlaamse Regering.

Code 12.12 (845k EUR) omvat alle huurgelden voor kantoorgebouwen van iMinds.

Code 12.21 omvat de werkingkosten te betalen aan rechtspersonen van de Vlaamse Overheid waarmee iMinds samenwerkt, i.e. IWT (90k ihkv. hun betrokkenheid in de ICON-selecties en Proeftuinen rond ZorgInnovatie), LRM (220k ihkv. hun bijdrage in de SALK-incubatie-activiteiten), en de 5 Vlaamse universiteiten (restbedrag) waarmee iMinds op continue basis samenwerkt.

lening ter financiering van ons aandeel in de cvba Waalse Krook (zie ook eerder, onder ontvangsten).

Code 41.50 heeft betrekking op alle provisies voor onderzoeksactiviteiten uit te voeren door (voornamelijk universitaire) onderzoeksgroepen ihkv. de door iMinds ICON en SRA-projecten.

Code 74.22 (3,279mio EUR) omvat alle investeringen in 2015, met name 609k EUR voor VIAA, en het restant voor iMinds, waarvan het grootste deel (1,835mio EUR) ihkv. de Strategische Programma's "Internet of Things" en "High Tech Visualisatie".

Tot slot omvat code 81.11 de betaling van de laatste schijf (1,842mio EUR) van ons aandeel in de cvba Waalse Krook.

K.8. iVENTURE

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

code 26.10: Rente-ontvangsten verkregen door de converteerbare leningen welke werden uitgegeven dit jaar of enig voorgaande jaar.

Code 86.10: Aflossing van overbruggingskredieten uit 2014.

Code 96.30: Gedeeltelijke opname lening tussen iMinds en iVenture (totaal bedrag van deze lening bedraagt 1.500K euro)

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De uitgaven bevatten vooral de algemene werkingskosten (16K waarvan 1K binnen de overheidssector) en indirecte belastingen (1K).

code 21.30: Intresten te betalen aan iMinds voor de opgenomen lening (zie code 96.30 van de ontvangsten)

Code 81.12: Nieuwe converteerbare lening(en) die zullen uitgegeven worden aan privébedrijven in de loop van 2015.

K.9. PARTICIPATIEMAATSCHAPPIJ VLAANDEREN (PMV)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

16.11 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid.

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van gepresteerde diensten aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

16.20 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid.

Deze post bevat onder meer de aanrekening van beheervergoedingen en doorrekening van gepresteerde diensten aan ESR-geconsolideerde entiteiten.

26.10 Renteontvangsten van overheidsvorderingen

Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen en thesaurie.

26.10 Renteontvangsten binnen de overheidssector

Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten op financiering toegekend aan de LRM.

28.20 Dividenden

Deze post bevat een inschatting van dividenden uit investeringsdossiers.

66.72 Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid

Deze post bevat een verwachte kapitaalvolstorting van 100,3 mln. euro in het kader van de kapitaalverhoging van 5 augustus 2011.

86.10 Kredietaflossing door bedrijven

Deze post bevat een inschatting van de terugbetaling van hoofdsommen van toegekende leningen

86.40 Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven

Deze post bevat een inschatting van de valorisatie van kapitaaldeelnemingen.

1.2. UITGAVENARTIKELN

11.11 Bezoldigingen

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen.

11.20 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen

Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz.

12.21 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van de prestaties ontvangen van een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.22 Huurgelden van gebouwen

Deze post bevat een inschatting van de aanrekening van terbeschikkingstellingsvergoedingen voor het gebruik van kantoorruimten die aangerekend worden door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet-aftrekbare btw.

61.72 Overige kapitaaloverdrachten aan andere eenheden van de overheid

Deze post bevat de toekenning van financiering aan ESR-geconsolideerde entiteiten.

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van de investeringen in klimaatfondsen en materieel vast actief.

81.12 Kredietverlening aan privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

K.10. PMV RE VINCI

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

16.11 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid.

Deze post bevat een inschatting van de ontvangsten voor de terbeschikkingstelling van kantoorruimten aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

16.20 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid.

Deze post bevat een inschatting van de ontvangsten voor de terbeschikkingstelling van kantoorruimten en andere diensten aan ESR-geconsolideerde entiteiten.

26.10 Renteontvangsten van overheidsvorderingen

Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen en thesaurie.

86.10 Kredietaflossing door bedrijven

Deze post bevat een inschatting van de terugbetaling van hoofdsommen van toegekende leningen

86.40 Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven

Deze post bevat een inschatting van de valorisatie van kapitaaldeelnemingen.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen alsook kosten gerelateerd aan het gebouw.

12.21 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van de prestaties ontvangen van een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van de diverse belastingen op vastgoed en de niet-afrekbare btw.

21.10 Rente op overheidsschuld in euro

Deze post bevat te betalen interesten op de lening.

61.72 Overige kapitaaloverdrachten aan andere eenheden van de overheid

Deze post bevat de toekenning van financiering aan ESR-geconsolideerde entiteiten.

72.00 Nieuwbouw van gebouwen

Deze post bevat een inschatting van kosten voor investeringen in het gebouw

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van investeringen in activa andere dan het gebouw

81.12 Kredietverlening aan privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

91.10 Aflossing van de schuld in euro

Deze post bevat de kapitaalsaflossing van de schuld.

K.11. ARKIMEDESFONDS I**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten.

96.10 Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid

ARKimedes Fonds I heeft een uitstaande obligatielening uitstaan waarop jaarlijks interesten moeten betaald worden. Die interesten worden door een 'swap'-overeenkomst op jaarlijkse basis gefinancierd. Het bedrag vermeld onder deze code bevat het gefinancierde bedrag. Op eindvervaldag (2017) dienen deze gecumuleerde gefinancierde interesten terugbetaald te worden.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

2. 12.11 Algemene werkingskosten

3. Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals adviezen, werkingskosten, revisor, enz.

4. 12.21 Algemene werkingskosten

5. Deze post bevat de beheervergoeding die betaald wordt aan ARKimedes Management.

6. 12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

7. Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet-aftrekbare btw.

8. 21.10 Rente op overheidsschuld

9. Dit betreft de interesten op de obligatielening

K.12. ARKIMEDESFONDS II**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten.

66.72 Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid

Deze post bevat de verwachte kapitaalvolstorting vanuit PMV nv.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals adviezen, werkingskosten, revisor, enz.

12.21 Algemene werkingskosten

Deze post bevat de beheervergoeding die betaald wordt aan ARKimedes Management.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet-aftrekbare btw.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de investeringen in ARKiv's.

K.13. ARKIMEDES MANAGEMENT NV**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

16.20 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid

Deze post bevat de beheervergoeding aangerekend aan ARKImedes Fonds I en ARKImedes Fonds II

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11 Bezoldigingen

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen.

11.20 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen

Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz.

12.21 Algemene werkingskosten binnen de sector overheid

Deze post bevat een inschatting van de prestaties die doorgerekend worden door PMV nv.

12.22 Huurgelden van gebouwen

Deze post bevat een inschatting van de aanrekening van terbeschikkingstellingsvergoedingen voor het gebruik van kantoorruimten die aangerekend worden door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk te betalen vennootschapsbelasting.

12.30 Rente op schuld binnen de overheidssector

Deze bevat een inschatting van het te betalen dividend.

71.10 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van investeringen in materieel vast actief.

K.14. PMV BEHEER NV**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

16.11 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid.

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van gepresteerde diensten aan de beheervenootschap van het mezzanine fonds.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11 Bezoldigingen

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen.

11.20 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen

Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz.

12.22 Huurgelden van gebouwen

Deze post bevat een inschatting van de aanrekening van terbeschikkingstellingsvergoedingen voor het gebruik van kantoorruimten die aangerekend worden door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet-aftrekbare btw.

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van investeringen in materieel vast actief.

K.15. PMV TINA

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

16.11 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten aan andere sectoren dan de overheid.

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van gepresteerde diensten aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen en thesaurie.

66.72 Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep

Deze post bevat een verwachte kapitaalvolstorting door PMV nv.

86.10 Kredietaflossing door bedrijven

Deze post bevat een inschatting van de terugbetaling van hoofdsommen van toegekende leningen

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11 Bezoldigingen

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen.

11.20 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen

Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van prestaties door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.22 Huurgelden van gebouwen

Deze post bevat een inschatting van de aanrekening van terbeschikkingstellingsvergoedingen voor het gebruik van kantoorruimten die aangerekend worden door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet-aftrekbare btw.

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van de investeringen in materieel vast actief.

81.12 Kredietverlening aan privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

K.16. NOVAGORA NV

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

89.17 Kredietaflossingen van andere eenheden van de overheid

Novovil heeft een lening toegestaan aan dochtervennootschap Novagora. Er is gepland dat Novagora bijkomend een schijf van 50.000 euro zal trekken op deze leningsfaciliteit.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector

Deze post omvat algemene werkingskosten zoals kosten mbt onderhoud gebouw, erelonen commissaris, verzekeringen, ...

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de overheidssector

De facturatie vanwege Novovil in het kader van het beheer van de vennootschap en de ontwikkeling van het terreinen.

21.10 rente op overheidsschuld

Dit betreft de rente op de lening toegekend door Novovil.

K.17. NOVOVIL NV

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

16.11 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten buiten de overheidssector

Novovil heeft een dienstenovereenkomst afgesloten met een dochtervennootschap voor het beheer van het vastgoed. Novovil factureert bijgevolg een beheervergoeding.

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

Novovil heeft een dienstenovereenkomst afgesloten met Novagora voor het beheer van de vennootschap en de ontwikkeling van het terrein. Novovil factureert bijgevolg een beheervergoeding.

26.10 Rente-ontvangsten buiten de overheidssector

Deze opbrengsten betreffen de intresten op de thesauriebeleggingen.

26.20 Rente-ontvangsten binnen de overheidssector

Deze opbrengsten betreffen de intresten op een lening aan Novagora.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11 Bezoldigingen

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen.

11.20 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen

Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren

Deze post bevat voornamelijk de kosten van een externe persoon die als algemeen directeur optreedt van Novovil nv, alsook de zitpenningen toegekend aan bestuurders. Verder bevat deze post nog de algemene werkingskosten zoals kosten mbt onderhoud gebouw, erelonen commissaris, verzekeringen, ...

12.12 Huurgelden van gebouwen

Deze post bevat de huur die betaald wordt aan Zakencentrum Vilvoorde.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de overheidssector

Deze werkingskosten worden gefactureerd vanuit PMV aan Novovil en omvatten prestaties voor het voeren van de boekhouding, alsook prestaties gelinkt aan de vastgoedactiviteiten van Novovil.

21.10 Rente op overheidsschuld in euro

POM Vlaams-Brabant heeft in 2007 een lening toegestaan, waarop jaarlijks 20.000 euro aan intresten verschuldigd zijn.

85.17 Kredietverleningen aan andere eenheden van de overheid.

Novovil heeft een kredietfaciliteit toegestaan aan Novagora. Er is gepland dat Novagora tegen jaareinde 2015 nog een bijkomende schijf van 50.000 euro zal opvragen.

K.18. NAUTINVEST

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

16.20 Verkoop niet-duurzame goederen

Onder deze code staat de beheervergoeding die Nautinvest Vlaanderen ontvangt van Wandelaar Invest.

26.10 Rente-ontvangsten

Beperkte thesaurie-opbrengsten worden voorzien.

26.20 Rente ontvangsten binnen overheid

Intresten die Nautinvest ontvangt van de lening die gegeven wordt aan Wandelaar Invest Vlaanderen

28.20 Dividenden

In 2015 wordt een dividend verwacht afkomstig van Wandelaar Invest.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

12.11 Algemene werkingskosten

Allerlei werkingskosten zoals ereloon commissaris, neerlegging jaarrekening, verzekeringen, ...

12.21 Algemene werkingskosten binnen de overheidssector

De beheervergoeding die Nautinvest aan PMV betaald.

12.50 Indirecte belastingen

Bevat de verwachte vennootschapsbelasting.

21.30 Rente op schuld binnen de overheidssector

Nautinvest heeft een lening toegestaan gekregen van PMV en van het Vlaams Gewest. Deze post bevat de te betalen interesten op die lening.

K.19. BIOTECHFONDS VLAANDEREN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid
Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

12.11 Algemene werkingskosten
Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals werkingskosten, revisor, enz.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven
Deze post bevat een inschatting van de investeringen in privébedrijven.

K.20. PARTICIPATIEFONDS VLAANDEREN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

16.20 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid.

Deze post bevat de beheervergoeding en de doorrekening van gepresteerde diensten voor back office activiteiten.

26.10 Renteontvangsten van overheidsvorderingen
Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen en thesaurie.

66.12 Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid
Deze post bevat een verwachte kapitaalverhoging.

69.41 Kapitaaloverdrachten van de federale overheid: dotaties
Dit betreffen de middelen die vanuit het Federaal Participatiefonds zullen gestort worden.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11 Bezoldigingen
Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen.

11.20 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen

Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten
Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid
Deze post bevat de doorrekening van prestaties door ESR-geconsolideerde entiteiten.

12.22 Huurgelden van gebouwen

Deze post bevat een inschatting van de aanrekening van terbeschikkingstellingsvergoedingen voor het gebruik van kantoorruimten die aangerekend worden door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet-aftrekbare btw.

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van investeringen in materieel vast actief.

81.12 Kredietverlening aan privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

K.21. VLAAMS INNOVATIEFONDS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen en thesaurie.

86.40 Kredietaflossing door bedrijven

Deze post bevat een inschatting van de opbrengsten als gevolg van de verkoop van participaties.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

11.11 Bezoldigingen

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen.

11.20 Sociale verzekeringspremies ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen

Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van prestaties door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.22 Huurgelden van gebouwen

Deze post bevat een inschatting van de aanrekening van terbeschikkingstellingsvergoedingen voor het gebruik van kantoorruimten die aangerekend worden door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet-aftrekbare btw.

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van de investeringen in materieel vast actief.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten.

K.22. SUSTAINABLE ENERGY**1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid
Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit thesaurie.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid
Deze post bevat een inschatting van een aantal vennootschapskosten.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid
Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van prestaties door een ESR-geconsolideerde entiteit.

K.23. LRM**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Het lagere ESR vorderingensaldo (1,3 mio eur) in vergelijking met BO 2015 is voornamelijk te wijten aan:

- Hogere werkingskosten (+600 keur), waarvan 244 keur hogere personeelskost en 366 keur overige werkingskosten;
- Hogere intrestlasten (+456 keur) , deze stijging betreft de intresten op verdere opname van de lening bij PMV, de intresten inschatting ten aanzien van Mijnen is iets lager dan BO 2015
- De lagere verwachte intrest inkomsten (-121 keur) in vergelijking met budget BO 2015 kan worden verklaard door de conversie van leningen in kapitaal die in 2014 werden doorgevoerd en die we verwachten nog door te voeren in 2015, dewelke bij opmaak BO 2015 nog niet gekend waren en een aantal vervroegde terugbetalingen van leningen. Deze bewegingen zorgen voor tegengesteld effect aan de stijging van de aangegane leningen in 2014 en verwachte investeringen in leningen in 2015.

1.1. ONTVANGSTEN

- Code 16: Verkopen van niet duurzame goederen en diensten betreffen de doorrekening van kosten zoals personeelskost, kosten due diligence, boekhoudkosten,... .
Belangrijkste deel betreft deze (code 16.20) ten aanzien van Mijnen, KMOFIN en KMOFIN2 voor aanrekening van personeelskost/managementvergoedingen, gezien deze vennootschappen geen eigen personeel hebben, maar alle werkzaamheden gebeuren door de mensen op de payroll van LRM.
Gezien de uitbreiding van de perimeter valt de doorrekening van kosten ten aanzien van HWP, MBLM, Greenville en BIP vanaf 2015 hier ook onder, wat zorgt voor een verschuiving met code 16.10 in vergelijking met het budget BO 2015
- Code 26: de rente ontvangsten betreffen de intresten op gegeven achtergestelde leningen. Deze zijn gebaseerd op de bestaande leningen (aflossingstabellen) en verhoogd met inschatting van intresten op de gebudgetteerde dealflow (= budget van inschatting leningen die in komend jaar zullen worden verleend).

- Code 8:
De kredietaflossingen door bedrijven is gebaseerd op de aflossingstabellen van de huidige gegeven leningen.
De vereffening van deelnemingen betreft de inschatting van verkoop van onze participatie (exits). Er werd een strategische analyse gemaakt voor welke dossiers het realistisch is om in 2015 mogelijks een exit te kunnen realiseren.

Code 89.1 betreft de opname van de volgende schijf van 20 mio EUR van de lening van PMV (lening totaal 100 mio eur, waarvan per 31/12/2014 60 mio is opgenomen)

1.2. UITGAVEN

- Code 1: lopende uitgaven voor goederen en diensten. Deze betreffen de werkingskosten van LRM waarbij de personeelskost de belangrijkste kost (code 11.11 en 11.20 is).
De belangrijkste algemene werkingskosten betreffen de kosten voor due diligence, wagenkosten, communicatiekosten, kosten Raad van Bestuur, benodigdheden, onderhoudskosten en de huur van de nieuwe kantoorruimte.
- Code 2: Rente op overheidsschuld de betaling van de interesten aan Mijnen en PMV voor de ter beschikking gestelde leningen.
- Code 81: Kredietverlening en deelnemingen. Deze betreft de inschatting van onze dealflow, meer bepaald de inschatting van het bedrag aan investeringen in vennootschappen via kapitaal of via de ter beschikking stelling van leningen.
- De code 85 kredietverlening binnen de sector overheid betreft de terugbetaling van de lening aan Mijnen alsook de kapitaalsvolstorting bij KMOFIN 2.

K.24. MIJNEN NV

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

De vennootschap heeft enerzijds activiteiten die betrekking hebben op het mijnverleden zoals restauratie-verplichtingen van oude mijngebouwen, dragen van de kosten mbt bemaling (zie uitleg vennootschap mijnschade en bemaling). Anderzijds heeft deze vennootschap ook de activiteit van voornamelijk het geven van leningen en in mindere mate investeert zij ook in kapitaal.

De lagere positieve intering tov van BO 2015 (-765 keur) is voornamelijk te wijten aan :

- Hogere rente ontvangsten: +1,3 mio eur (in 2014 werden veel investeringen gedaan via leningen, hoger dan initieel voorzien, waardoor de interestinkomsten voor het komende jaar veel hoger is (conform de aflossingsschema's)
- Desinvestering: +1 mio eur, (volgens het ontvangen schattingsverslag van de deskundige wordt verwacht een hogere verkoopprijs te kunnen ontvangen voor het huidige kantoorgebouw)
- Vereffeningen in deelnemingen: -5,2 mio eur (de huidige inschatting rond mogelijke exits in 2015 werd in belangrijke mate bijgesteld, het blijkt voor een aantal dossiers niet het goede moment om exits te realiseren)

- Kredietverlening en deelneming +2,6 mio eur, de laatste inschattingen van investeringen voor Mijnen zijn lager dan initieel voorzien, maar dit is in wisselwerking met LRM want daar wordt wel een hogere inschatting voor investeringen gemaakt. De preciese investeerder van toekomstige dossiers is op voorhand niet eenduidig toe te wijzen.

Het hogere ESR vorderingensaldo (+2.3 mio eur) kan worden verklaard door:

- Hogere rente ontvangsten +1,3 mio eur (zie hierboven)
- Hogere inschatting van verkoopprijs gebouw +1 mio eur (zie hierboven)

Binnen de cijfers zijn ook een aantal verschuivingen geweest tussen kosten/opbrengsten derden en subsectoren overheid gezien de wijziging van de perimeter waardoor Mijnschade (MBLM) nu een vennootschap is binnen overheidssector.

1.1. ONTVANGSTEN

- Code 26: de rente ontvangsten betreffen de rente op toegekende achtergestelde leningen. Deze zijn gebaseerd op de bestaande leningen (aflossingstabellen) en verhoogd met inschatting van intresten op de gebudgetteerde dealflow (= budget van inschatting leningen die in komend jaar zullen worden verleend).
- Code 7: Desinvesteringen betreffen de inschatting van de verkoopwaarde van het gebouw waar LRM nu gevestigd is (volgens schattingsverslag deskundige).
- Code 86 kredietaflossingen: De ontvangen kredietaflossingen zijn gebaseerd op de aflossingstabellen van de verschillende gegeven leningen. De vereffening van deelneming zijn de participaties die we in 2015 voorzien te kunnen verkopen.
- Code 89: kredietaflossing overheid betreft terugbetaling lening door LRM volgens aflossingschema.

1.2. UITGAVEN

- Code 1: de lopende uitgaven betreffen enerzijds de vergoeding te betalen aan LRM (doorrekening personeel) maar betreft anderzijds voornamelijk de uitgaven in het kader van de verplichtingen naar aanleiding van de sluiting van de Mijnen (dit zijn kosten voor sociaal passief, projecten in het kader restauratie en renovatieverplichtingen alsook de verplichting rond bemaling (= wegpompen van water). Deze laatste wordt doorgerekend vanuit Mijnschade (MBLM nv).
- Code 81: Kredietverlening en deelnemingen. Deze betreft de inschatting van onze dealflow, meer bepaald de inschatting van het bedrag aan investeringen in vennootschappen via kapitaal of via de ter beschikking stelling van leningen.

K.25. KMOFIN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

- Deze vennootschap, opgericht in het kader van de Arkimedes regeling (investeringsfonds) investeert reeds enkele jaren niet meer in vennootschappen gezien de investeringstermijn ten einde is. Dit investeringsfonds is beperkt in de tijd (tem 2016), maar kan eventueel nog met (enkele) ja(a)r(en) worden verlengd teneinde tegen de eindtermijn van het fonds exits uit alle participaties te kunnen realiseren.

- De uitgaven betreffen enkel nog de managementvergoeding te betalen aan LRM (die jaarlijks afneemt zoals contractueel bepaald) en zeer beperkte werkingskosten.
- De inkomsten betreffen een inschatting van de verwachte verkopen van participaties (exits) die worden opgenomen aan hun verwachte verkoopprijs. In vergelijking met de BO 2015 werden de verwachtingen qua exits verminderd.
- Anderzijds werd in het BO 2015 ook bedragen opgenomen onder code 81.41 en 85.17 hetgeen een inschatting voor een kapitaalsvermindering betrof. Wanneer er exits plaatsvinden binnen de vennootschap worden deze middelen via een kapitaalsvermindering uitgekeerd aan de aandeelhouders (LRM en Arkimedes fonds). Gezien de exit verwachtingen beperkt zijn voor 2015 werd niet meer in een kapitaalsvermindering voorzien. Echter per einde 2014 werd nog een exit gerealiseerd, waarvoor per jaareinde geen kapitaalsvermindering meer werd doorgevoerd, wat in budget 2014 wel was voorzien. Dus de mogelijkheid bestaat dat de voorziene kapitaalsvermindering van 2014 (gedeeltelijk) zal doorgaan in 2015.

K.26. KMOFIN II

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

- KMOFIN 2 is het tweede investeringsfonds dat werd opgericht in het kader van de Arkimedes regeling. Deze werd pas enkele jaren geleden opgericht en zit nog in de investeringsfase. Maar net zoals KMOFIN, is er een termijn vastgelegd tot wanneer investeringen kunnen worden doorgevoerd. Ook dit fonds is eindig in tijd.
- code 2: De intresten zijn lager dan in BO 2015 gezien het merendeel van de leningen in de loop van 2015 zullen geconverteerd worden in kapitaal.
- code 89.17 en 86.40: in vergelijking met BO 2015 is er een verschuiving (gedeeltelijk) tussen deze 2 codes meer bepaald wat betreft de kapitaalsvolstortingen door de aandeelhouders die plaatsvindt volgens de nood aan liquide middelen rekening houdende met de verwachte uit te voeren investeringen. In BO 2015 werd de volstorting van Arkimedes fonds nog beschouwd als derden, inmiddels als een andere eenheid van de overheid.
- code 1 betreffen voornamelijk de managementvergoeding te betalen aan LRM (ligt contractueel vast).
- code 81 betreft de inschatting van verwachte investeringen in kapitaal en leningen, deze ligt lager dan de inschatting die in BO 2015 werd gerapporteerd.
- > Er is een overschot omdat er exits voorzien zijn voor ongeveer 1,1 mio eur. Anderzijds worden alle geplande uitgaven qua dealflow en managementvergoeding ten aanzien van LRM gefinancierd door de kapitaalsvolstortingen van de aandeelhouders (cash in).

K.27. ALGEMENE DIENSTEN VENNOOTSCHAP ADV NV

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Deze vennootschap doet het facility management voor de groep. Hierin is één persoon werkzaam en alle gemaakte kosten worden doorgerekend aan andere vennootschappen binnen de LRM groep.

Het is niet de bedoeling om deze activiteit op te doeken. Impact op ESR zal zolang er geen belangrijke wijziging is in de werking van de vennootschap ongeveer status quo blijven.

K.28. LRM BEHEER**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Via deze vennootschap worden bestuurdersmandaten opgenomen voor participaties van de LRM groep.

De inkomsten omvatten dan ook vergoedingen voor de uitoefening van het bestuurdersmandaat.

De belangrijkste kosten betreffen vergoedingen te betalen aan LRM (doorrekening personeelskost) alsook vergoeding aan derden die voor LRM Beheer het bestuurdersmandaat opnemen.

K.29. BRUSTUM**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

BIP nv is een vennootschap waarin een industrieterrein gelegen te Sint Truiden is opgenomen. Dit industrieterrein werd reeds in het verleden ontwikkeld. Nog enkele percelen grond dienen te worden verkocht. De werkingskosten in deze vennootschap zijn zeer beperkt en betreffen oa kosten commissaris, boekhoudkosten, notariskosten,...

De belangrijkste post betreft effectief de desinvesteringen, met name de verkoopprijs van de gronden die we verwachten te verkopen in 2015.

Wanneer alle percelen van dit industrieterrein zijn verkocht, zijn alle huidige projecten binnen deze vennootschap ten einde. Het is echter de bedoeling om in de nabije toekomst nog andere vastgoed gebonden projecten op te nemen in deze vennootschap, maar deze zijn momenteel nog in een vroeg stadium en hiervoor werden in het budget van 2015 nog geen inkomsten of uitgaven opgenomen.

K.30. GREENVILLE**1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

Greenville is een dienstencentrum gericht naar cleantech bedrijven, waarbij kantoorruimte en bijhorende diensten ter beschikking worden gesteld. Ook beschikt men over een cafetaria en kunnen er events worden georganiseerd. Dit dienstencentrum is gevestigd in een voormalig mijngebouw van Houthalen en werd hiervoor volledig gerenoveerd.

De lopende uitgaven (code 1) van de vennootschappen omvatten naast de personeelskosten ook de kosten gelinkt met de ruimte (onderhoud, nutsvoorzieningen,...) en kostprijs dranken, etenswaren, doorrekening personeel voor het cafetaria (operationeel wordt cafetaria uitgebaat door een derde partij) en materialen voor organisatie events.

Als lopende ontvangsten (code 1) staan hier de inkomsten tegenover van de ter beschikking stelling van de ruimtes, cafetaria inkomsten en de eventinkomsten.

Daarnaast worden ook een aantal activiteiten uitgevoerd in kader van opbouw van netwerken, educatie,... rond "cleantech en duurzaamheid" waarbij de hierbij gemaakte kosten (mee omvat in code 1) (personeelskost, werkingskosten,...) worden gedekt door voornamelijk LSM subsidies (code3).

De te betalen rente (code 2) betreft de intresten op een lening ten aanzien van Mijnen nv.

In het kader van geplande investeringen (code 7) wordt verwacht dat deze ten dele ook zullen worden gedekt door subsidies (code 6).

K.31. HWP

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Dit is een vennootschap waarin industriegebieden worden ontwikkeld, waarna deze gronden dan worden verkocht. Op het industrieterrein Schurhovenveld in Sint Truiden is de ontwikkeling ten einde en zijn bijna alle percelen verkocht of in opstal gegeven. De verkoop van de laatste loten wordt in 2015 verwacht. Het industrieterrein Schoonhees in Tessenderlo is nog in volle ontwikkeling (wegeniswerken,...), vandaar de hoge investeringskost die nog wordt opgenomen in code 7. Ook hier werd reeds de verkoop van een aantal percelen voorzien in 2015.

Het tekort dat in de openingsbalans wordt weergegeven is te verklaren door de korte termijnkredieten die bij de banken werden afgesloten om de ontwikkeling van de industrie-terreinen te financieren. Bij de verkoop van gronden worden deze bekomen middelen aangewend om deze schulden af te bouwen.

De werkingskosten van de vennootschap zijn beperkt en betreffen voor een groot gedeelte de doorrekening van personeelskosten vanuit LRM (gezien HWP geen eigen personeel heeft).

In 2015 is nog een investeringskost voorzien van 1,2 mio eur om het industriegebied verder te ontwikkelen. Anderzijds wordt verwacht om voor 1,8 mio eur gronden te kunnen verkopen (code 7).

De verkoopinkomsten (code 1) betreffen de ontvangen opstalvergoedingen voor gronden die in opstal werden gegeven.

Er wordt nog een kapitaalsvolstorting voorzien vanuit LRM van 400 KEUR (code 8) en anderzijds wordt verwacht dat nog 400 KEUR subsidies zullen worden toegekend (code 6).

K.32. Mijnschade en bemaling (MBLM nv)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Voor Mijnschade diende in 2014 geen budget te worden ingediend, enkel voor de vennootschap Mijnen nv.

Maar het merendeel van de opgenomen kosten/opbrengsten van deze vennootschap zaten wel reeds verrekend in de vennootschap Mijnen omdat volgens decretale bepalingen Mijnen aan deze verplichtingen dient te voldoen. De operationele uitvoering van deze verplichting wordt grotendeels uitgevoerd door de vennootschap "Mijnschade" (MBLM nv), die zijn gemaakte werkingskosten doorrekend aan Mijnen nv.

Enerzijds omvat de activiteit de post "bouwtechnische schade", hiervoor werden in het verleden provisies aangelegd binnen de vennootschap en werden er middelen voor gereserveerd die geblokkeerd staan op bankrekeningen die enkel hiervoor mogen worden aangewend. Indien er schadedossiers worden ingediend door eigenaars, voor barsten, verzakkingen,... aan hun woningen/gebouwen als gevolg van de mijnactiviteit en de grond die daardoor nog steeds kan verzakken,... wordt de schade na onderzoek eventueel vergoed.

De uitbetaling van de schadevergoedingen wordt niet doorgerekend aan Mijnen nv, maar wel worden de beheerskosten wel doorgerekend.

Anderzijds omvat de activiteit de post "bemaling". Als gevolg van de historische mijnactiviteit dienen er op verschillende plaatsen in Limburg rond de mijnen water te worden weggepompt om overstromingen te vermijden. Deze kosten omvatten zowel personeelskosten (nog 3 arbeiders die instaan voor controle en onderhoud pompen), doorrekening vanuit ADV (kosten facility manager die de arbeiders aanstuurt en coördineert), onderhoudskosten pompen, elektriciteitskosten,...

Deze kosten worden wel aan Mijnen nv doorgerekend

Dit is geen aflopende activiteit, gezien de verplichting tot bemaling eeuwigdurend is. De mogelijkheid tot indiening van schadeclaims rond bouwtechnische schade is wel beperkt in de tijd.

Bij het ESR vorderingensaldo zorgt hoofdzakelijk de ingeschatte uitgaven rond de bouwtechnische schade voor het tekort, gezien alle andere kosten kunnen worden doorgerekend aan Mijnen nv.

K.33. SITE ONTWIKKELING VLAANDEREN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

In 2015 worden er weinig activiteiten verwacht in de NV Site Ontwikkeling Vlaanderen. De afgelopen jaren is de vroegere elektrische centrale van Electrabel afgebroken en er worden nog sloopkosten voorzien voor 45.000. Verdere verwachte kosten zijn de onroerende voorheffing van het aanslagjaar 2015 voor een bedrag van 25.000 euro. De resterende 5.000 euro zijn voorzien voor erelonen revisor en verzekeringen. Er worden geen inkomsten verwacht.