



Vlaams
Parlement

ingediend op **17** (2016-2017) – Nr. 2-K
3 mei 2017 (2016-2017)

Toelichtingen

bij de aanpassing van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2017

Toelichting per programma

Beleidsdomein K:
Landbouw en Visserij

Inhoudstafel**BELEIDSDOMEIN LANDBOUW EN VISSERIJ**

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	3
DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S	5
PROGRAMMA KA – KB0 - DEPARTEMENT LANDBOUW EN VISSERIJ	5
PROGRAMMA KA – KD0 - INSTITUUT VOOR LANDBOUW EN VISSERIJONDERZOEK	5
PROGRAMMA KD – VOOR EEN DUURZAME EN LEEFBARE LANDBOUW EN VISSERIJ	6
PROGRAMMA KG – PROMOTIE- EN AFZETBEVORDERING VAN LANDBOUW-, TUINBOUW- EN VISSERIJPRODUCTEN	6
DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN	7
A. DEPARTEMENT LANDBOUW EN VISSERIJ	7
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID	18
B.1 ENTITEIT INSTITUUT VOOR LANDBOUW- EN VISSERIJONDERZOEK	18
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	20
D.1. VLAAMS LANDBOUWINVESTERINGSFONDS (VLIF)	20
D.2. FINANCIERINGSINSTRUMENT VOOR DE VLAAMSE VISSERIJ- EN AQUACULTUURSECTOR (FIVA)	21
H. EIGEN VERMOGENS	23
H.1. EIGEN VERMOGEN VAN HET INSTITUUT VOOR LANDBOUW- EN VISSERIJONDERZOEK	23
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	25
K.1. VLAAMS INFOCENTRUM LAND- EN TUINBOUW (VILT)	25
K.2. FONDS VOOR SCHEEPSJONGENS	27

BELEIDSDOMEIN K LANDBOUW EN VISSERIJ

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

Landbouw en Visserij		BA 2017
Beleidskredieten	=	195.603
Betaalkredieten	=	200.587

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

Landbouw en Visserij		BA 2017
Vastleggingskredieten (VAK)	+	172.225
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	2.826
<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	-	82.257
TOTAAL	=	92.794

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

Landbouw en Visserij		BA 2017
Vereffeningskredieten (VEK)	+	173.048
Variabele kredieten (VRK)	+	2.123
<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	-	82.876
TOTAAL	=	92.295

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

Landbouw en Visserij		BA 2017
Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	134.408
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	60.000
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	250
Interne verrichtingen	-	0
SUBTOTAAL		74.158
Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde		
Vereffeningskredieten	+	38.601
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	1.016
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	317
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	8.302
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	-315
SUBTOTAAL	=	28.651
TOTAAL	=	102.809

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

Landbouw en Visserij		BA 2017
Vereffeningskredieten	+	264.100
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	61.016
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	317
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	237
Interne verrichtingen	-	94.238
TOTAAL	=	108.292

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

PROGRAMMA KA – KB0 - DEPARTEMENT LANDBOUW EN VISSERIJ

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	64	257	0
BO 2017	11	332	0
Bijstelling BA 2017	0	9	0
BA 2017	11	341	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	41.963	41.871	2	0
BO 2017	43.600	43.600	332	0
Bijstelling BA 2017	- 21	- 21	9	0
BA 2017	43.579	43.579	341	0

**PROGRAMMA KA – KD0 - INSTITUUT VOOR LANDBOUW EN
VISSERIJONDERZOEK**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	0	0
BO 2017	0	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0
BA 2017	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	16.677	16.684	11	0
BO 2017	16.592	16.599	0	0
Bijstelling BA 2017	52	52	0	0
BA 2017	16.644	16.651	0	0

PROGRAMMA KD – VOOR EEN DUURZAME EN LEEFBARE LANDBOUW EN VISSERIJ

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	3.581	0
BO 2017	1	2.714	0
Bijstelling BA 2017	0	- 229	0
BA 2017	1	2.485	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	109.635	109.854	3.185	0
BO 2017	102.481	103.297	1.782	130.000
Bijstelling BA 2017	4.663	4.703	0	0
BA 2017	107.144	108.000	1.782	130.000

PROGRAMMA KG – PROMOTIE- EN AFZETBEVORDERING VAN LANDBOUW-, TUINBOUW- EN VISSERIJPRODUCTEN

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	0	0
BO 2017	0	0	0
Bijstelling BA 2017	0	0	0
BA 2017	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	4.743	4.725	0	0
BO 2017	4.789	4.789	0	0
Bijstelling BA 2017	69	29	0	0
BA 2017	4.858	4.818	0	0

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN**A. DEPARTEMENT LANDBOUW EN VISSERIJ****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen****KB0-9KAHTZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft volgende ontvangsten:

- in kader van het Vlaams Programma voor Plattelandsontwikkeling en het EU-Visserijprogramma: 50% van de loonlast van personeelsleden;
- terugvordering loonlast personeelslid Coördinatiecentrum Voorlichting en Begeleiding Duurzame Bemesting (CVBB);
- terugvordering loonkost personeelslid met detachering bij een federaal kabinet;
- terugbetalingen door de EU van kosten van personeelsleden voor deelname aan buitenlandse zendingen.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	257	0
BO 2017	0	332	0
Bijstelling BA 2017	0	9	0
BA 2017	0	341	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

De bijstelling met 9.000 euro is het gevolg van actualisatie van de terugbetaling van de lonen.

KB0-9KDHTAE-OW – ontvangsten werking en toelagen - landbouwmonitoringsnetwerk

Korte inhoud begrotingsartikel:

Inkomsten van het Informatienetwerk Landbouwboekhoudingen (ILB) in het kader van de uitvoering van het Lambermontakkoord. Het fonds werd opgericht via het programmadecreet 2005.

Het boekhoudnet van het Departement Landbouw en Visserij beschikt over een uitgebreid netwerk van land- en tuinbouwboekhoudingen. Op basis van het selectieplan voor de EU worden de gegevens van de bedrijven overgedragen aan het ILB van de Europese Commissie.

De inkomsten zijn afhankelijk van het bedrag dat per boekhouding vastgesteld wordt en van het aantal afgewerkte boekhoudingen dat bij de Europese Commissie wordt opgeleverd.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZ ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	104	0
BO 2017	0	116	0
Bijstelling BA 2017	0	- 11	0
BA 2017	0	105	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

De verwachte ontvangsten worden met 11.000 euro verlaagd door actualisatie van de raming van de initiële begroting 2017.

KBO-9KDHTAH-OW – ontvangsten werking en toelagen - gemeenschappelijk landbouwbeleid

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel betreft de ontvangsten in het kader van het Fonds Gemeenschappelijk Landbouwbeleid, opgericht bij artikel 34 van het decreet van 29 juni 2007 houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 2007. Hiermee worden aan het fonds toegewezen:

- het gedeelte dat het Vlaams Betaalorgaan mag inhouden bij inbreuken op de randvoorwaarden;
- het gedeelte dat het Vlaams Betaalorgaan mag inhouden bij andere vastgestelde onregelmatigheden;
- het gedeelte van de verschuldigde superheffing in de zuivelsector dat het Vlaams Betaalorgaan mag inhouden;
- bij debiteuren superheffing geïnde intresten;
- bij debiteuren geïnde nalatigheidsintresten die betrekking hebben op het Vlaams aandeel van de teruggevorderde schuld;
- bij debiteuren gerecupereerde gerechtskosten;
- toevallige ontvangsten in het kader van het Gemeenschappelijk Landbouwbeleid;
- het gedeelte van de verschuldigde suikerheffingen dat het Vlaams Betaalorgaan mag inhouden;
- bij debiteuren verbeurd verklaarde waarborgen waarbij de opbrengst voor het Vlaams Betaalorgaan is.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWENZ ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2016	0	2.167	0
BO 2017	0	1.589	0
Bijstelling BA 2017	0	- 218	0
BA 2017	0	1.371	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

De raming van de ontvangsten wordt verlaagd met 218.000 euro als gevolg van een verlaging van de ontvangsten suikerheffing: 871.000 euro i.p.v. 1.089.000 euro.

1.2. Uitgavenartikelen

KB0-1KAH2ZZ-LO – lonen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel betreft de kredieten voor de betaling van de wedden van statutaire en contractuele personeelsleden van het Departement Landbouw en Visserij en personeel-gebonden uitgaven zoals kinderbijslag, maaltijdcheques, schoolpremie, vakantiegeld en eindejaarstoelage, woon-werkverkeer,....

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	37.123	37.166	0	0
BO 2017	38.593	38.593	0	0
Bijstelling BA 2017	- 5	- 5	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	- 5	- 5	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	38.588	38.588	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar PGO-1PAC2ZZ-LO	- 45	- 45		
Naar KBO-1KGH2AA-WT	- 52	- 52		
Van CB0-1CBB2AB-PR	92	92		
TOTAAL	- 5	- 5		

- Er wordt 45.000 euro VAK/VEK gecompenseerd naar PGO-1PAC2ZZ-LO gezien de overdracht van een personeelslid van het Departement Landbouw en Visserij naar de personeelsadministratie van het gemeenschappelijk dienstencentrum. Het betreft de overheveling van het weddekrediet en de personeel-gebonden uitgaven van dit personeelslid.
- Er wordt 52.000 euro VAK/VEK gecompenseerd naar KBO-1KGH2AA-WT. In 2017 gaat een door het Departement Landbouw en Visserij ter beschikking gesteld personeelslid aan VLAM met pensioen. In plaats van een nieuwe terbeschikkingstelling wordt, overeenkomstig de samenwerkingsovereenkomst tussen de Vlaamse Gemeenschap en VLAM, krediet overgeheveld naar VLAM, zodat VLAM kan overgaan tot aanwerving van een personeelslid niveau A.
- Er wordt 92.000 euro VAK/VEK gecompenseerd vanuit CB0-1CBB2AB-PR voor de endogene groei.

KB0-1KAH2ZZ-WT – werking en toelagen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Binnen dit artikel kaderen volgende elementen:

- algemene werkingskosten informatica;
- algemene werkingskosten – uitgaven werkingskosten en aankoop van niet duurzame goederen en diensten voor het Departement Landbouw en Visserij;
- schadevergoedingen aan derden waarvoor de Vlaamse Gemeenschap of het Vlaamse Gewest op grond van art. 1382, 1383 en 1384 lid 3 van het BW

aansprakelijk zijn krachtens een vonnis of arrest of krachtens een minnelijke schikking;

- aankopen en investeringen informatica;
- andere investeringen.

Kredietevolutie:

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	4.840	4.705	0	0
BO 2017	5.007	5.007	0	0
Bijstelling BA 2017	- 16	- 16	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	- 16	- 16	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	4.991	4.991	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)

Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar PG0-1PAC2ZZ-WT	- 9	- 9		
Naar PA0-1PAX2ZZ-WT	- 7	- 7		
TOTAAL	- 16	- 16		

- Er wordt 9.000 euro VAK/VEK gecompenseerd naar PG0-1PAC2ZZ-WT. Gezien de overdracht van een personeelslid van het Departement Landbouw en Visserij naar de personeelsadministratie van het gemeenschappelijke dienstencentrum wordt een werkingsbudget (rugzakje) mee overgedragen voor dit personeelslid. In 2018 dient het eenmalig deel van het rugzakje terug te worden overgeheveld naar Landbouw en Visserij.
- Er wordt 7.000 euro VAK/VEK gecompenseerd naar PA0-1PAX2ZZ-WT als bijdrage van het Departement Landbouw en Visserij aan de licentiekosten Traject 2017.

KB0-1KAH4ZZ-LO – lonen

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel betreft uitgaven voor de loonlast van:

- Personeelsleden waarvoor een gedeeltelijke tussenkomst vanwege de EU is voorzien (50%) in het kader van het Vlaams Programma voor Plattelandsontwikkeling en in kader van het EU-visserijprogramma;
- Personeelslid coördinatiecentrum Voorlichting en Begeleiding Duurzame Bemesting (CVBB);
- Personeelslid met detachering bij federaal kabinet.

Dit artikel is het eerste luik (nl. lonen) van een variabel krediet gelinkt aan het ontvangstenartikel KB0-9KAHTZZ-OW.

Kredietevolucie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	0	0	- 6	0
BO 2017	0	0	317	0
Bijstelling BA 2017	0	0	9	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	9	0
BA 2017	0	0	326	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(in duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Loonkosten			+ 9	
TOTAAL			+ 9	

Toelichting bijstelling: actualisatie van de loonkosten van de betrokken personeelsleden.

KB0-1KDH2AB-WT – werking en toelagen - communicatie inzake land- en tuinbouw en visserij

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel worden de uitgaven voor communicatie aangerekend. Het betreft o.m. deelname aan beurzen, evenementen, drukwerk, promotiemateriaal, communicatie-acties.

Kredietevolucie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	181	114	0	0
BO 2017	219	219	0	0
Bijstelling BA 2017	0	40	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	40	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	219	259	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucies:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van KB0-1KDH2AA-WT		+ 40		
TOTAAL		+ 40		

Er wordt 40.000 euro VEK gecompenseerd van KB0-1KDH2AA-WT. De grote landbouwbeurzen Agribex en Agriflanders gaan beide tweejaarlijks door. In 2017 is er zowel Agriflanders 12-15 januari en Agribex 5-10 december. De engagementen 2016 van Agriflanders worden hoofdzakelijk met VEK 2017 vereffend, evenals de engagementen 2017 van Agribex. Hierdoor zal het initiële VEK 2017 ontoereikend zijn om alle betalingen te kunnen doen.

KB0-1KDH2AC-WT – werking en toelagen - toelagen landbouw-, zeevisserij- en agrarisch plattelandsbeleid

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel omvat een ruime waaier aan subsidies die kaderen binnen het landbouw- en tuinbouwbeleid.

Voorzien zijn o.m.:

- Subsidie aan Boeren op een Kruispunt vzw
- Subsidie aan Bioforum Vlaanderen vzw
- Praktijkcentra land- en tuinbouw, waarschuwingdiensten
- Subsidies aan fokkerijverenigingen en aan Paardenpunt Vlaanderen vzw
- Stimulering biologische landbouw
- Sensibiliseringsprojecten
- Operationele groepen EIP (European Innovation Partnerships)
- Allerhande subsidies kaderend in het Vlaamse land- en tuinbouwbeleid

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	7.075	6.783	0	0
BO 2017	7.118	7.118	0	0
Bijstelling BA 2017	39	39	0	0
<i>Index</i>	3	3	0	0
<i>Compensaties</i>	36	36	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	7.157	7.157	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van KB0-1KDH2HO-IS	+ 36	+ 36		
TOTAAL	+ 36	+ 36		

Er wordt 36.000 euro VAK/VEK gecompenseerd van KB0-1KDH2HO-IS. Vanaf 2017 zijn een aantal instellingen toegevoegd aan de consolidatiekring van de Vlaamse begroting. Bij BO2017 werd een nieuw IS-begrotingsartikel ingeschreven voor subsidies aan in de lijst opgenomen universiteiten en hogescholen.

Bij BC2017 wordt ikv nieuwe afspraken over de aanpak van financiële stromen naar hoger onderwijs aangegeven dat de voorziene stromen op artikel KB0-1KDH2HO-IS op een artikel met WT-aggregaat moeten aangerekend worden. Daardoor wordt het krediet (36.000 euro VAK/VEK) terug toegevoegd aan dit artikel.

KB0-1KDH2AU-IS – interne stromen - VILT

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel wordt de toelage (interne stroom) aan vzw Vlaams Infocentrum Land- en Tuinbouw voorzien. De verhoging met 1.000 euro is het gevolg van indexatie looncomponent.

Inhoudelijke bespreking zie K. tot de Vlaamse consolidatieperimeter behorende rechtspersonen – K.1 Vlaams Infocentrum- Land- en Tuinbouw.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	341	341	0	0
BO 2017	345	345	0	0
Bijstelling BA 2017	1	1	0	0
<i>Index</i>	1	1	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	346	346	0	0

KB0-1KDH2AY-IS – interne stromen - EV ILVO**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit artikel worden de toelagen aan Eigen Vermogen ILVO voorzien voor:

- het onderzoek en de ontwikkeling naar meer duurzame landbouwsystemen;
- door de EU verplichte datacollectie en adviestaken ter ondersteuning van het EU-visserijbeleid;
- onderhoud en werken aan onroerende goederen op sites ILVO;
- IHD/PAS: onderzoek naar de technisch-economische haalbaarheid van de emissiereducties van de veeteeltsector;
- toezicht plantaardig teeltmateriaal.

Zie ook bespreking bij H.1. Eigen Vermogen van het Instituut voor Landbouw- en Visserijonderzoek.

Daarnaast worden ook projectsubsidies waarvan EV ILVO begunstigde is op dit artikel aangerekend, aangezien deze via een IS-artikel moeten verlopen.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	5.379	5.354	0	0
BO 2017	5.315	5.315	0	0
Bijstelling BA 2017	8	8	0	0
<i>Index</i>	8	8	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	5.323	5.323	0	0

KB0-1KDH2HO-IS – interne stromen - hoger onderwijs**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Vanaf 2017 zijn een aantal instellingen toegevoegd aan de consolidatiekring van de Vlaamse begroting. Bij BO2017 werd een nieuw IS-begrotingsartikel ingeschreven voor subsidies aan in de lijst opgenomen universiteiten en hogescholen.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	/	/		
BO 2017	36	36	0	0
Bijstelling BA 2017	- 36	- 36	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	- 36	- 36	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	0	0	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar KB0-1KDH2AC-WT	- 36	- 36		
TOTAAL	- 36	- 36		

Er wordt 36.000 euro VAK/VEK gecompenseerd naar KB0-1KDH2AC-WT. Bij BC2017 wordt ikv nieuwe afspraken over de aanpak van financiële stromen naar hoger onderwijs aangegeven dat de voorziene stromen op artikel KB0-1KDH2HO-IS op een artikel met WT-aggregaat moeten aangerekend worden.

Daardoor wordt dit artikel zonder voorwerp en wordt het krediet terug toegevoegd aan artikel KB0-1KDH2AC-WT waar deze dossiers t.e.m. 2016 werden aangerekend.

KB0-1KDH4AD-WT – werking en toelagen - Fonds voor Landbouw en Visserij**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Plantaardige sector: Het betreft verbintenissen op basis van het decreet van 28 juni 2013 betreffende het landbouw- en visserijbeleid en projecten vastgelegd door de Raad van het Fonds, verwant met deze problematiek.

Dierlijke sector: Dit zijn werkingskosten en kosten verbonden aan opdrachten toevertrouwd aan derden in de dierlijke sector: rundvee, varkens en pluimvee.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	0	0	1.059	0
BO 2017	0	0	385	0
Bijstelling BA 2017	0	0	5	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	5	0
BA 2017	0	0	390	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
herraming			+ 5	
TOTAAL			+ 5	

- Toelichting bijstelling: De toegewezen ontvangsten op artikel KB0-9KDHTAD-OW van het Fonds voor Landbouw en Visserij worden langs uitgavenzijde over twee artikelen gespreid: KB0-1KDH4AD-WT en KB0-1KDH4AY-IS. De verwachte betalingen op KB0-1KDH4AY-IS liggen 5.000 euro lager dan initieel geraamd, waardoor 5.000 euro terug aan KB0-1KDH4AD-WT kan worden toegevoegd.

KB0-1KDH4AY-IS – interne stromen - EV ILVO

Korte inhoud begrotingsartikel:

Dit artikel is een onderdeel van het variabel krediet van het Fonds voor Landbouw en Visserij. Het zijn verbintenissen op basis van het decreet van 28 juni 2013 betreffende het landbouw- en visserijbeleid en projecten vastgelegd door de Raad van het Fonds, verwant met deze problematiek. Vermits de tussenkomst die aan het ILVO EV wordt verleend als vergoeding voor haar logistieke ondersteuning een interne stroom is, wordt dit op een afzonderlijk artikel aangerekend.

De toegewezen ontvangsten op artikel KB0-9KDHTAD-OW van het Fonds voor Landbouw en Visserij worden langs uitgavenzijde over twee artikelen gespreid: KB0-1KDH4AD-WT en KB0-1KDH4AY-IS.

Zie ook bespreking bij H.1. Eigen Vermogen van het Instituut voor Landbouw- en Visserijonderzoek.

Kredietevolucie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	0	0	726	0
BO 2017	0	0	624	0
Bijstelling BA 2017	0	0	- 5	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	- 5	0
BA 2017	0	0	619	0

	(in duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Logistieke ondersteuning ILVO			- 5	
TOTAAL			- 5	

Toelichting bijstelling: De verwachte betalingen op KB0-1KDH4AY-IS liggen 5.000 euro lager dan geraamd bij de initiële begroting 2017.

KB0-1KDH5AW-IS – interne stromen - VLIF

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel wordt de toelage en de vastleggingsmachtiging van het Vlaams Landbouwinvesteringsfonds (VLIF) voorzien.

Zie toelichting onder D 'Vlaamse instellingen van openbaar nut, categorie A', D.1. Vlaams Landbouwinvesteringsfonds (VLIF).

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	67.327	67.327	0	
BO 2017	69.327	69.327	0	127.024
Bijstelling BA 2017	6.037	6.037	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	907	907	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	5.130	5.130	0	0
BA 2017	75.364	75.364	0	127.024

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van KB0-1KDH5AX-IS	907	907		
TOTAAL	907	907		

Er wordt een compensatie van 907.000 euro betaalkrediet gecompenseerd en een bijstelling van 5.130 keur betaalkrediet doorgevoerd om tegemoet te komen aan de betalingsbehoeften van het VLIF.

KB0-1KDH5AX-IS – interne stromen - FIVA**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit artikel is de toelage en vastleggingsmachtiging van het Financieringsinstrument voor de Vlaamse Visserij- en Aquacultuursector (FIVA) ingeschreven.

Inhoudelijke toelichting onder D 'Vlaamse instellingen van openbaar nut, categorie A', D.2. Financieringsinstrument voor de Vlaamse Visserij- en Aquacultuursector (FIVA).

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	3.976	3.976	0	0
BO 2017	2.500	2.500	0	2.976
Bijstelling BA 2017	- 1.386	- 1.386	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	- 907	- 907	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	- 479	- 479	0	0
BA 2017	1.114	1.114	0	2.976

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar KB0-1KDH5AW-IS	- 907	- 907		
TOTAAL	- 907	- 907		

Het correlatief krediet wordt verminderd, gelet op een lagere inschatting van de benodigde betaalkredieten in 2017. Er wordt 907.000 euro correlatief krediet gecompenseerd naar KB0-1KDH5AX-IS (correlatief krediet VLIF).

(in duizend euro)				
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Intering op saldo	- 479	- 479		
TOTAAL	- 479	- 479		

Het correlatief krediet van FIVA wordt met 479.000 euro verlaagd, daar voor dit bedrag zal worden ingeteerd op het saldo van 2016.

KB0-1KGH2AA-WT – werking en toelagen - Vlaams Centrum voor Agro- en Visserijmarketing

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel wordt de werkingssubsidie aan VLAM vzw voorzien.

Jaarlijks wordt aan VLAM een subsidie toegekend ter dekking van de werkingkosten, het horizontaal programma en bijzondere accenten en opdrachten inzake beleidsvoering, waarvan VLAM met de uitvoering gelast is.

Kredietevolutive:

(in duizend euro)				
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	4.743	4.725	0	0
BO 2017	4.789	4.789	0	0
Bijstelling BA 2017	69	29	0	0
<i>Index</i>	17	17	0	0
<i>Compensaties</i>	52	12	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	4.858	4.818	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(in duizend euro)				
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van KB0-1KAH2ZZ-LO	52	52		
Naar KB0-1KDH2AB-WT		- 40		
TOTAAL	52	12		

- Er wordt 52.000 euro VAK/VEK gecompenseerd van KBO-1KAH2ZZ-LO.
In 2017 gaat een door het Departement Landbouw en Visserij ter beschikking gesteld personeelslid aan VLAM met pensioen. In plaats van een nieuwe ter beschikkingstelling wordt, overeenkomstig de samenwerkingsovereenkomst tussen de Vlaamse Gemeenschap en VLAM, krediet overgeheveld van Departement Landbouw en Visserij naar VLAM, zodat VLAM zelf kan overgaan tot de aanwerving van een personeelslid niveau A.
- Er kan 40.000 euro VEK gecompenseerd worden naar KBO-1KDH2AB-WT, rekening houdende met de betaalbehoefte voor de werkingssubsidie VLAM in 2017.

B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID**B.1 ENTITEIT INSTITUUT VOOR LANDBOUW- EN VISSERIJONDERZOEK****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

/

1.2. Uitgavenartikelen**KD0-1KAH2ZZ-LO – lonen****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de kredieten voor de betaling van wedden van statutaire en contractuele personeelsleden van het Instituut voor Landbouw- en Visserijonderzoek (ILVO) en personeel-gebonden uitgaven zoals kinderbijslag, maaltijdcheques, mandaattoelagen, schoolpremie, vakantie- en eindejaartoelage, woon-werkverkeer.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	12.644	12.644	0	0
BO 2017	12.566	12.566	0	0
Bijstelling BA 2017	58	58	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	58	58	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0	0	0
BA 2017	12.624	12.624	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Van CB0-1CBB2AB-PR	58	58		
TOTAAL	58	58		

Er wordt 58.000 euro gecompenseerd van begrotingsartikel CB0-1CBB2AB-PR voor toekenning endogene groei.

KD0-1KAH2ZZ-WT – werking en toelagen**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft:

- uitgaven voor aankoop van niet-duurzame goederen.
- uitgaven voor aankoop van materiaal en producten voor allerhande plant- en diergerelateerde proefnemingen, onderhoud, monitoring van het mariene milieu in het kader van de conventie van Parijs met als doelstelling de bescherming van de consument inzake vis en visserijproducten en aanpassing proefaccommodatie voor proeven i.v.m. dierenwelzijn en onderzoek en opkweek van al of niet gecastreerde mannelijke biggen.
- kosten m.b.t. onderzoeks- en uitwisselingsprojecten voor verblijf van buitenlandse onderzoekers en stagiairs in het kader van internationale

samenwerking van ILVO met derde landen en met ontwikkelingslanden (wetenschappelijke instellingen, universiteiten, ...).

- allerhande werkingsuitgaven i.v.m. informatica.
- uitgaven voor aankoop van duurzame goederen.
- uitgaven ter realisatie van specifieke beleidsprioriteiten zoals vermeld in het regeerakkoord en beleidsnota van de minister: in het bijzonder PAS.

Kredietevolutie:

	(in duizend euro)			
	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2016	4.033	4.040	0	0
BO 2017	4.026	4.033	0	0
Bijstelling BA 2017	- 6	- 6	0	0
<i>Index</i>	0	0	0	0
<i>Compensaties</i>	- 3	- 3	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	- 3	- 3	0	0
BA 2017	4.020	4.027	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(in duizend euro)			
Compensaties	VAK	VEK	VRK	MAC
Naar PA0-1PAX2ZZ-WT	- 3	- 3		
TOTAAL	- 3	- 3		

Er wordt 3.000 euro VAK/VEK gecompenseerd naar begrotingsartikel PA0-1PAX2ZZ-WT als bijdrage van het ILVO in de licentiekosten Traject 2017.

	(in duizend euro)			
Andere bijstellingen	VAK	VEK	VRK	MAC
Omschrijving	- 3	- 3		
TOTAAL	- 3	- 3		

De middelen op dit artikel worden verlaagd met 3.000 euro als gevolg van bijstelling energiekosten op basis van de prijsevolutie van gas en elektriciteit.

D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A**D.1. VLAAMS LANDBOUWINVESTERINGSFONDS (VLIF)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen****Ontvangsten: 223.451.000 euro**

Hoofdstuk 1. Tegemoetkoming van de overheid: 78.964.000 euro

Rubriek 46.10: 75.364.000 euro (dotatie KB0-1KDH5AW-IS)

De toelage dient voor de betalingen van subsidies die in 2017 en voorgaande jaren zijn toegekend aan de begunstigden. Een belangrijk deel van de betalingen zijn rentesubsidies die in het verleden zijn toegekend.

Rubriek 46.10: dotatie Vlaams klimaatfonds: 3.600.000 euro

Hoofdstuk 2. Opbrengsten als gevolg van het uitvoeren van de statutaire opdracht

Rubrieken 57.20 en 16.11: Verwachte recupereerbare eigen kasontvangsten uit vorderingen van 2017 en vroeger: 806.000 euro.

Hoofdstuk 6. Over te dragen tekort

Rubriek 08.22: over te dragen tekort van het boekjaar 2017 wordt geschat op 143.681.000 euro, waarvan 102.496.000 euro als voorfinanciering voor de interventie maatregel openbare opslag. Het resterende bedrag van 41.185.000 euro betreft het over te dragen tekort van het boekjaar van de reguliere werking van het VLIF.

1.2. Uitgavenartikelen**Uitgaven: 223.451.000 euro**

Hoofdstuk 0. Over te dragen saldi

Rubriek 03.21: Het boekjaar 2016 is afgesloten met een tekort van 85.481.000 euro waarvan 42.496.000 euro voor de voorfinanciering van de interventie maatregel openbare opslag.

Hoofdstuk 2. Betalingen aan derden: 77.970.000 euro

De wijzigingen hebben vooral betrekking op de rentesubsidies (verhoging van 28.636.000 naar 35.197.000 euro), investeringssteun aan agrovoedingsbedrijven (1.000.000 euro), en initiatieven emissiereductie in relatie tot het klimaatfonds (1.800.000 euro).

VAK: 131.584.000 euro bestaat uit:

- De machtiging van 67.024.000 euro voor reguliere VLIF activiteiten;
- De voorwaardelijke machtiging van 60.000.000 euro voor activiteiten die kaderen in openbare opslag;
- Eigen ontvangsten 2016 (nog niet vastgelegde) 154.000 euro en eigen ontvangsten 2017 geraamd op 806.000 euro;
- Ontvangsten klimaatfonds: 3.600.000 euro.

De begroting van het VLIF is opgenomen in de bijlagen bij het uitgavendecreet.

D.2. FINANCIERINGSINSTRUMENT VOOR DE VLAAMSE VISSERIJ- EN AQUACULTUURSECTOR (FIVA)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Het Financieringsinstrument voor de Vlaamse Visserij- en Aquacultuursector (FIVA) werd bij decreet van 13 mei 1997 opgericht als een VOI cat A. Het FIVA heeft als opdracht binnen het Vlaamse Gewest financiële middelen ter beschikking te stellen van reders en viskwekers alsmede van hun verenigingen en coöperaties, voor structuurverbetering in de visserij- en aquacultuursector om alle verrichtingen te bevorderen die de productiviteit van de rederijen en de aquacultuur verhogen, hun rendabiliteit verzekeren, en de kostprijs verminderen. Bij decreet van de Vlaamse regering van 21 oktober 2005 werd ook de visverwerkende sector opgenomen in het FIVA-decreet en wordt toekenning van steun aan andere dan coöperatieve verenigingen mogelijk gemaakt.

De FIVA steun vormt het Vlaamse luik van de subsidiëring van de projecten met Europese cofinanciering.

Het FIVA verleent zowel steun voor verrichtingen die gefinancierd worden met leningen, als voor verrichtingen die met eigen middelen of met leasing worden gefinancierd. De steun wordt toegekend in de vorm van een rentesubsidie of van een equivalente kapitaalpremie.

Het Europees Fonds voor Maritieme Zaken en Visserij (hierna EFMZV) is het nieuwe fonds voor het Europees beleid. Het nieuwe Europees programma loopt over de periode 2014-2020.

Het EFMZV heeft volgende prioriteiten;

1. Bevorderen van duurzame en hulpbron efficiënte visserij en aquacultuur, en overeenkomstige verwerking;
2. Bevorderen van innovatieve, competitieve en kennis gebaseerde visserij en aquacultuur en overeenkomstige verwerking;
3. Bevorderen van de implementatie van het hervormde GVB;
4. Verhogen van de werkgelegenheid en territoriale cohesie;
5. Bevorderen van de toepassing van geïntegreerde maritiem beleid (GMB).

Met dit fonds zullen middelen kunnen ingezet worden op de voorgestelde maatregelen zoals hierboven vermeld. Het Belgisch Operationeel programma in het kader van EFMZV werd door de EC goedgekeurd met beschikking EC C(2015)8766 d.d. 2 december 2015.

De projecten op de FIVA begroting die worden vastgelegd zullen enkel betrekking hebben op de projecten die werden goedgekeurd in het kader van dit operationeel programma. Deze projecten zullen betrekking hebben op investeringsdossiers door primaire producenten (visserij en aquacultuur), dossiers met een algemeen gemeenschappelijk belang (collectieve acties innovatieve projecten, plaatselijke projecten, ...). De projecten waaraan FIVA middelen zullen worden toegekend vallen onder de unieprojecten 1, 2 en 5.

De begroting van het FIVA is opgenomen in de bijlagen bij het uitgavendecreet.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

Ontvangsten: 2.048.000 euro

Hoofdstuk 1 - tegemoetkoming van de overheid

Rubriek 46.10: toelage van het Vlaamse Gewest: 1.114.000 euro
De toelage wordt aangepast aan de herraamde betaalbehoeften. Gezien het overgedragen saldo op 31 december 2016 ten belope van 479.000 euro zal gebruikt worden voor betalingen in 2017 en de uitvoering van het visserij programma 2014-2020 later is van start gegaan wordt de betaaltoelage verminderd tot 1.114.000 euro

Hoofdstuk 2 - Opbrengsten als gevolg van het uitoefenen van de statutaire opdracht

Rubriek 57.20: terugbetalingen door ondernemingen: 2.000 euro

Hoofdstuk 3 - bijzondere ontvangsten

Rubriek 08.21 : overgedragen saldo 31 december 2016: 861.000 euro
Rubriek 08.21: overgedragen saldo 31 december 2016 (eigen ontvangsten): 71.000 euro

Hoofdstuk 4 – ontvangsten voor orde

Rubriek 08.10: diverse ontvangsten: 0 euro

1.2. Uitgavenartikelen

Uitgaven: 2.048.000 euro

Hoofdstuk 1 - Bijzondere uitgaven

Rubriek 03.22: over te dragen saldo (eigen ontvangsten): 73.000 euro
Rubriek 03.22: over te dragen saldo 31.12.2017: 382.000 euro

Hoofdstuk 2 - Betalingen aan derden als gevolg van het uitoefenen van een statutaire opdracht: (herraming betaalkredieten): 1.593.000 euro ipv 2.502.000 euro. Deze daling is te wijten aan de vertraging bij de uitvoering van het nieuwe visserijprogramma 2014-2020

Rubriek 33.00: subsidies visserijproducten: 424.000 euro. Het betreft dossiers experimentele visserij, proefprojecten, projecten van algemeen belang en dossier in het kader van duurzame ontwikkeling van visserijgebieden

Rubriek 51.12: investeringssteun en andere tegemoetkomingen: 782.000 euro
Het betreft betalingen voor eerste installatie, modernisering vaartuigen (rentetoeelagen en kapitaalpremies), ecobonus, aquacultuur (rentetoeelagen en kapitaalpremies, inclusief maricultuur) en andere maatregelen (maatregelen van gemeenschappelijk belang en duurzame ontwikkeling van visserijgebieden)

Rubriek 61.42: projectsteun aan EV ILVO: 237.000 euro

H. EIGEN VERMOGENS

H.1. EIGEN VERMOGEN VAN HET INSTITUUT VOOR LANBDOUW- EN VISSERIJONDERZOEK

Bij het decreet van 23 december 2005 houdende bepalingen tot begeleiding van de begroting 2006 (art. 35) werd bij het ILVO een Eigen Vermogen ingesteld waaraan rechtspersoonlijkheid is toegekend.

De begroting van het EV ILVO is opgenomen in de bijlagen bij het uitgavendecreet.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Algemeen: De ramingen van zowel opbrengsten als uitgaven van projecten zijn nog onzeker en evolutief.

1.1. Ontvangstenartikelen

Totaal ontvangsten: 37.539.000 euro

Het betreft een herraming van de voorziene ontvangsten. Voornaamste wijzigingen:

Hoofdstuk 1: lopende ontvangsten van goederen en diensten

De inkomsten voor de verkoop van niet-duurzame goederen en diensten bedragen 7.994.000 euro i.p.v 7.585.000 euro. Het betreft hogere ontvangsten die verwacht worden voor het uitvoeren van analyses en proef- en onderzoekswerken zowel binnen als buiten de sector overheid.

Hoofdstuk 3: inkomstenoverdrachten van andere sectoren

Rubriek 38.10: inkomsten van bedrijven. Het betreft de cofinanciering die EV ILVO ontvangt van bedrijven met betrekking tot lopende IWT-onderzoeksprojecten. Deze werden voorheen geboekt op ESR code 16.11.

Rubriek 39.10: de inkomsten van EU-instellingen bedragen 4.059.000 euro. De inkomsten liggen veel hoger dan bij BO 2017 daar EV ILVO meerdere nieuwe EU projecten heeft binnengehaald waaronder één waarbij ze zelf coördinator zijn. Hierdoor zijn de doorstortingen aan uitgavenzijde ook verhoogd ten opzichte van BO 2017. Dit betreft de ESR codes 35.20, 35.30 en 35.50.

Hoofdstuk 4: de inkomstenoverdrachten binnen de sector overheid

Rubriek 46.40: Van Hermesfonds: 1.220.000 euro in plaats van 2.484.000 euro bij BO 2017. De ontvangsten van meerdere projecten die oorspronkelijk voorzien waren voor 2017 zijn verschoven naar uitvoering 2016.

Rubriek 46.50: inkomstenoverdracht van een onderwijsinstelling van de institutionele overheid werd op 0 gezet vermits deze kredieten niet als een interne stroom worden beschouwd. De kredieten werden overgeheveld naar rubriek 38.10.

Rubriek 49.40: inkomstenoverdrachten van de federale overheid: 3.957.000 euro in plaats van 3.625.000 euro. Door de stijging van de

loonkost verhogen langs ontvangstenzijde ook de inkomsten met betrekking tot de reductie bedrijfsvoorheffing en de vrijstelling RSZ.

Hoofdstuk 6: de kapitaaloverdrachten binnen de sector overheid

Rubriek 66.41: Investeringsbijdragen van FIVA: 237.000 euro. Dit betreft een lopend project waarvan de eindafrekening voorzien wordt in 2017 evenals de ontvangst van een eerste schijf van een nieuw goedgekeurd project.

Hoofdstuk 8: kredietaflossingen

Rubriek 88.11: Kredietaflossingen door EU-instellingen: 1.313.000 euro in plaats van 1.090.000 euro. Deze ESR-code wordt gebruikt naar aanleiding van de boekhoudkundige verwerking van EU-subsidies waarbij ontvangsten van Europese projecten moeten geboekt worden ten belope van de geboekte uitgaven. Door de goedkeuring van een aantal nieuwe EU-projecten, wordt deze ESR-code ook hoger geraamd dan bij BO 2017.

1.2. Uitgavenartikelen

Totaal uitgaven: 37.539.000 euro

Het betreft een herraming van de voorziene uitgaven. Voornaamste wijzigingen:

Hoofdstuk 1: lopende uitgaven voor goederen en diensten

Rubriek 11.11: lonen en sociale lasten. De uitgaven voor lonen en sociale lasten werden geraamd in functie van de uit te voeren projecten in 2017: 17.681.000 euro i.p.v. 16.167.000 euro. Ten opzichte van BO 2017 zijn er meerdere nieuwe onderzoeksprojecten goedgekeurd.

Rubriek 12.11: Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid. De uitgaven hiervoor werden eveneens geraamd in functie van de uit te voeren projecten in 2017: 7.819.000 euro i.p.v. 6.936.000 euro. Ten opzichte van BO 2017 zijn er meerdere nieuwe onderzoeksprojecten goedgekeurd.

Hoofdstuk 3: inkomstenoverdrachten aan andere sectoren

Rubriek 33.00: aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk bedraagt 390.000 euro in plaats van 566.000 euro bij BO 2017. De ontvangsten van meerdere IWT-projecten die oorspronkelijk voorzien waren voor 2017 zijn verschoven naar uitvoering 2016. Hierdoor zijn de doorstortingen eveneens verschoven naar 2016.

Rubriek 35.20, 35.30 en 35.50: aan het buitenland, EU-landen overheden en niet-overheden en aan landen andere dan de lidstaten van de EU zijn voor BA 2017 hoger ingeschat dan bij BO 2017 daar een nieuw Europees project werd goedgekeurd waarbij EV ILVO coördinator is. Hierdoor moet EV ILVO de gelden ontvangen van Europa doorstorten naar de verschillende partners (zie ook rubriek 39.10 bij ontvangsten).

Hoofdstuk 4: inkomstenoverdrachten binnen de sector overheid

Rubriek 41.50: aan een onderwijsinstelling van de institutionele overheid werd op 0 gebracht vermits deze instellingen niet meer beschouwd

worden als een interne stroom. De kredieten werden toegevoegd aan de rubriek 32.00 inkomstenoverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen.

De ontvangsten van meerdere IWT-projecten die oorspronkelijk voorzien waren voor 2017 zijn verschoven naar uitvoering 2016. Hierdoor zijn de doorstortingen eveneens verschoven naar 2016.

Hoofdstuk 0: bijzondere uitgaven

Rubriek 03.22 over te dragen saldo: 7.961.000 euro. Er wordt geen intering verwacht in 2017.

K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN

K.1. VLAAMS INFOCENTRUM LAND- EN TUINBOUW (VILT)

VILT is een samenwerkingsverband waarin zowel de overheid als privé-organisaties (landbouworganisaties, financiële instellingen, provincies en andere belangenorganisaties) uit de hele keten participeren. De werking steunt dus zowel op de inbreng vanuit de privésector als vanuit de overheid. Jaarlijks kan VILT rekenen op een werkingstoelage van de Vlaamse overheid.

VILT is een vereniging met als missie het brede publiek over de Vlaamse land- en tuinbouw te informeren. Door middel van communicatie en informatie wordt begrip teweeggebracht voor en wordt gewerkt aan een breder maatschappelijk draagvlak voor de Vlaamse land- en tuinbouw. De Vlaamse landbouw heeft immers nood aan een goed imago om overeind te blijven in het verstedelijkte Vlaanderen. Er is nood aan communicatie over de manier waarop de land- en tuinbouwsector wil inspelen op nieuwe maatschappelijke verzoeken en zich wil wapenen tegen de toenemende liberalisering van de wereldhandel in landbouwproducten.

Tegelijkertijd promoot VILT het concept "duurzame landbouw". Door meer duurzaam te produceren, integreren land- en tuinbouwers zich automatisch in de maatschappij. Via een strategisch informatieaanbod richt VILT zich al verscheidene jaren naar volgende relevante doelgroepen: journalisten, politici, land- en tuinbouwers, ambtenaren, onderwijzers, onderzoekers, mensen uit de voedingsindustrie, plattelandsrecreanten en consumenten.

Het belangrijkste medium is de elektronische communicatie (dagelijkse VILTnieuwsberichten met een overzicht van landbouwnieuws van de voorbije 24u, weekmagazine geVilt met toelichting van een actueel onderwerp). Daarnaast is er ook Veldverkenner dat gebruik maakt van een mix van media waaronder ook sociale media zoals facebook. De werking van VILT wordt ook ondersteund via beurscommunicatie (Agriflanders, Agribex) (twee beurzen in 2017), en men werkt samen met PlattelandsTV-Boerenstebuiten om een eigen rubriek te maken rond actuele topics. Ze organiseren in 2017 ook hun vijfjaarlijkse imago-enquête waarbij ze het brede publiek bevragen over het imago van de Vlaamse land- en tuinbouw.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.3. Ontvangstenartikelen

Ontvangsten: 562.000 euro

Hoofdstuk 2. Overige inkomstenoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's ten behoeve van de gezinnen en van gezinnen (ongewijzigd)

Rubriek 38.10: lidgelden van de sectoren (niet kredietinstellingen): 35.000 euro
Rubriek 38.10-1: reclame inkomsten: 35.000 euro
Rubriek 38.20: lidgelden kredietinstellingen: 15.000 euro

Hoofdstuk 3. Inkomstenoverdracht binnen de sector overheid

Rubriek 46.10: subsidie Vlaamse overheid 346.000 euro (KB0-1KDH2AU-IS): verhoging door index met 1.000 euro
Rubrieken 48.12: inkomstenoverdrachten van lokale overheden-provinciale toelagen: 63.000 euro

Hoofdstuk 4. Bijzondere ontvangsten

Rubriek 08.21: overgedragen saldo 31 december 2016: 17.000 euro
Rubriek 08.21: overgedragen sociaal passief: 51.000 euro (verhoging sociaal passief met 14.000 euro)

1.2. Uitgavenartikelen

Uitgaven: 562.000 euro

Hoofdstuk 1. Lopende uitgaven, Lonen en lasten

Rubriek 11.11: lonen: 270.000 euro: Het gaat om een loonsverhoging die dit jaar wordt toegekend samen met de indexering. Daar bovenop is er met goedkeuring van de raad van bestuur ook afgesproken dat een bonus wordt toegekend op het einde van het jaar

Hoofdstuk 2. Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten:

Rubriek 12.11: algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheidssector (verlaging met 13.000 euro), website VILT (verhoging met 4.000 euro), Melk&Honing/veldverkenner (verhoging met 3.000 euro), Agriflanders/Agribex (verlaging met 10.000 euro), VILT TeeVee, vijfjaarlijkse imagostudie (verhoging met 5.000 euro): 224.000 euro

Rubriek 12.21: algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid: 1.000 euro

Hoofdstuk 5. Bijzondere uitgaven

Rubriek 03.22:
- over te dragen saldo werd bepaald op: 17.000 euro
- over te dragen sociaal passief: 51.000 euro

K.2. FONDS VOOR SCHEEPSJONGENS

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Wettelijke basis: wet van 13 augustus 1990 tot wijziging van de wet van 23 september 1931 op de aanwerving van het personeel der zeevisserij en het Koninklijk besluit van 31 december 1975.

Het Fonds voor Scheepsjongens geeft een bezoldiging aan de scheepsjongeren. Momenteel bedraagt deze bezoldiging voor de jongste scheepsjongere met het minst aantal zeedagen 25 euro per dag. De scheepsjongeren kunnen tot 499 zeedagen van het Fonds genieten, waarna ze beschouwd worden als volle matroos die volledig ten laste moeten vallen van de reder. Naast een bezoldiging voor de scheepsjongeren, worden door het Fonds eveneens de kosten voor sociale bijdragen van de reders voor de scheepsjongeren terugbetaald.

Dit Fonds voor Scheepsjongens wordt voor 50% gefinancierd door de reders en 50% door de overheid (Vlaamse overheid en Provincie West-Vlaanderen). De administratie- en personeelskosten van het Fonds vallen volledig ten laste van de Vlaamse overheid.

1.1. Ontvangstenartikelen

Ontvangsten: 500.000 euro

Hoofdstuk 1. Tegemoetkoming van de overheid

Rubriek 46.10 overheidsbijdrage Vlaamse overheid: 110.000 euro.
Rubriek 48.11 overheidsbijdrage Provincie West-Vlaanderen: 35.000 euro

Hoofdstuk 2. Tegemoetkoming van derden

Rubriek 16.11 redersbijdrage Belgische havens: 72.000 euro
Rubriek 16.13 redersbijdrage buitenlandse havens: 14.000 euro
(verhoging met 4.000 euro)

Hoofdstuk 4. Bijzondere ontvangsten

Rubriek 08.21: overgedragen saldo 269.000 euro. De reserve op 31 december 2016 bedraagt 269.000 euro

1.2. Uitgavenartikelen

Uitgaven: 500.000 euro

Hoofdstuk 1. Bijzondere uitgaven

Rubriek 03.22: over te dragen saldo: 273.000 euro (herraamde verhoging van 4.000 euro)

Hoofdstuk 2. Lopende uitgaven voor goederen en diensten

Rubriek 11.11: bezoldiging scheepsjongens en bediende: 144.000 euro
Rubriek 11.12: eindejaarspremie en vakantiegeld bediende: 6.000 euro
Rubriek 11.20: sociale bijdragen: 19.000 euro

Hoofdstuk 3. Aankoop van niet duurzame goederen en diensten

Rubriek 12.11: werkingskosten: 2.000 euro

Hoofdstuk 4. inkomensoverdrachten aan andere sectoren

Rubriek 32.00: terugstorting RSZ aan reders: 56.000 euro