



Vlaams
Parlement

ingediend op **17** (2015-2016) – Nr. 2-D
29 april 2016 (2015-2016)

Toelichtingen

bij de aanpassing van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2016

Toelichting per programma

Beleidsdomein D:
Internationaal Vlaanderen

Inhoudstafel

INTERNATIONAAL VLAANDEREN

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	3
DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S	5
PROGRAMMA DA – DEPARTEMENT IV	5
PROGRAMMA DD – BEHARTIGING VAN DE INTERNATIONALE BELANGEN VAN VLAANDEREN	5
PROGRAMMA DE – BESTRIJDING VAN DE STRUCTURELE ARMOEDE IN DE WERELD EN HET DICHTEN VAN DE NOORD-ZUIDKLOOF	6
PROGRAMMA DF – INTERNATIONALISERING VAN DE VLAAMSE ECONOMIE	6
PROGRAMMA DG – DUURZAME ONTWIKKELING EN DE PROMOTIE VAN VLAANDEREN-BRUSSEL ALS TOERISTISCHE TOPBESTEMMING	7
DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN	8
A. DEPARTEMENT INTERNATIONAAL VLAANDEREN	8
C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID	17
C.1. ENTITEIT TOERISME VLAANDEREN	17
E. EVA's	25
E.1. ENTITEIT VLAAMS AGENTSCHAP VOOR INTERNATIONAAL ONDERNEMEN	25
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	26
G.1. ENTITEIT STRATEGISCHE ADVIESRAAD INTERNATIONAAL VLAANDEREN	26
J. VZW's	26
J.1. ENTITEIT VLAAMS-EUROPEES VERBINDINGSAGENTSCHAP (VLEVA)	26

BELEIDSDOMEIN D INTERNATIONAAL VLAANDEREN

DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

Internationaal Vlaanderen		BA 2016
Beleidskredieten	=	174.001
Betaalkredieten	=	173.674

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

Internationaal Vlaanderen		BA 2016
Vastleggingskredieten (VAK)	+	138.262
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	160
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	67
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	93.652
TOTAAL	=	44.703

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

Internationaal Vlaanderen		BA 2016
Vereffeningskredieten (VEK)	+	140.568
Variabele kredieten (VRK)	+	140
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	67
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	93.652
TOTAAL	=	46.989

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

Internationaal Vlaanderen		BA2016
Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	71.392
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	5
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	0
Interne verrichtingen	-	0
SUBTOTAAL		71.387
Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde		
Vereffeningskredieten	+	62.099
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	1.534
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	154
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	396
Interne verrichtingen	-	4.549
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	2.445
SUBTOTAAL	=	57.911
TOTAAL	=	129.298

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

Internationaal Vlaanderen		BA2016
Vereffeningskredieten	+	165.965
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	1.539
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	154
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	396
Interne verrichtingen	-	37.191
TOTAAL	=	126.685

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

PROGRAMMA DA – DEPARTEMENT IV

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	150	71	0
BO 2016	400	42	0
Bijstelling BA 2016	- 9	- 22	0
BA 2016	391	20	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	12.275	12.269	0	
BO 2016	12.729	12.642	42	0
Bijstelling BA 2016	240	240	- 42	0
BA 2016	12.969	12.882	0	0

**PROGRAMMA DD – BEHARTIGING VAN DE INTERNATIONALE BELANGEN
VAN VLAANDEREN**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	201	0	0
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	11	0	0
BA 2016	11	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	8.974	8.816	0	
BO 2016	9.510	9.527	0	0
Bijstelling BA 2016	0	50	0	0
BA 2016	9.510	9.577	0	0

PROGRAMMA DE – BESTRIJDING VAN DE STRUCTURELE ARMOEDE IN DE WERELD EN HET DICHTEN VAN DE NOORD-ZUIDKLOOF

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	0	27	0
BO 2016	0	55	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	0	55	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	25.453	25.898	241	
BO 2016	23.038	24.877	55	0
Bijstelling BA 2016	0	- 50	0	0
BA 2016	23.038	24.827	55	0

PROGRAMMA DF – INTERNATIONALISERING VAN DE VLAAMSE ECONOMIE

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS-OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	3	0	0
BO 2016	5	5	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	5	5	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	50.983	50.983	0	11.192
BO 2016	50.732	50.732	5	12.400
Bijstelling BA 2016	17	17	0	- 50
BA 2016	50.749	50.749	5	12.350

**PROGRAMMA DG – DUURZAME ONTWIKKELING EN DE PROMOTIE VAN
VLAANDEREN-BRUSSEL ALS TOERISTISCHE TOPBESTEMMING**

1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	0	173	0
BO 2016	0	80	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
BA 2016	0	80	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	76.100	76.612	81	26.637
BO 2016	48.919	49.456	80	34.756
Bijstelling BA 2016	- 6.923	- 6.923	0	- 753
BA 2016	41.996	42.533	80	34.003

DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN

A. DEPARTEMENT INTERNATIONAAL VLAANDEREN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

PROGRAMMA DA

DB0-9DAXAAY-OI – ontvangsten interne stromen - SAR internationaal Vlaanderen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015			
BO 2016	400	0	0
Bijstelling BA 2016	- 9	0	0
BA 2016	391	0	0

De SARiV werd opgeheven op 01 juli 2015 (decreet van 3 juli 2015 betreffende de hervorming van de strategische adviesraden). Het resterend saldo van de SARiV uit 2015 bedraagt afgerond 391.000 euro en vloeit terug naar de 'algemene middelen'.

DB0-9DAXTZZ-OW – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	0	71	0
BO 2016	0	42	0
Bijstelling BA 2016	0	- 22	0
BA 2016	0	20	0

Dit begrotingsartikel betreft het salarisfonds iV. Vanaf 1/01/2016 zijn er geen detacheringen waarvan de wedden worden teruggevorderd.

PROGRAMMA DD

DB0-9DDAAB-OP – ontvangsten participaties - vertegenwoordigingen van de Vlaamse Regering

(in duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
Realisatie 2015	14	0	0
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	11	0	0
BA 2016	11	0	0

Dit artikel omvat de ontvangsten naar aanleiding van de (eventuele) afsluiting van de rollende fondsen van de Algemeen Afgevaardigden van de Vlaamse Regering en de adjunct-Algemeen Afgevaardigden van de Vlaamse Regering in Pretoria, Maputo

en Lilongwe. De voornoemde adjunct-Algemeen Afgevaardigden van de Vlaamse Regering werden als gevolg van de integratie van VAIS in DiV toegevoegd aan de Algemene Afvaardigingen van de Vlaamse Regering, die onder het beheer staan van DiV.

Als gevolg van de vervanging van de adjunct-Algemeen Afgevaardigde van de Vlaamse Regering (aAAVR) in Pretoria door de aAAVR in Maputo, zal het rollende fonds van de aAAVR in Maputo worden afgesloten. De aAAVR in Pretoria beschikt niet over een eigen rollend fonds. Er zal in 2016 dus enkel een terugstorting van het permanente voorschot van de aAAVR in Maputo aan het hoofdbestuur kunnen worden verwacht. Deze terugstorting wordt begroot op 11.000 euro (het uiteindelijk ontvangen bedrag kan verschillen van dit bedrag omwille van wisselkoersverschillen).

1.2. Uitgavenartikelen

PROGRAMMA DA

DB0-1DAX2ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	10.129	10.112	0	0
BO 2016	10.547	10.547	0	0
Bijstelling BA 2016	205	205	0	0
BA 2016	10.752	10.752	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Omwille van de overdracht van 4 personeelsleden van het departement Kanselarij en Bestuur (DKV) naar het departement internationaal Vlaanderen in het kader van de opheffing van de MOD-DARiv op 1/01/2016, wordt 100.000 euro overgeheveld van het loonartikel PA0-1PAX2ZZ-LO van DKV naar het loonartikel van DiV. Daarnaast is 105.000 euro afkomstig uit de verdeling van de provisie voor endogene groei (van begrotingsartikel CB0-1CBB2AB-PR).

DB0-1DAX4ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	0	0	0	0
BO 2016	0	0	42	0
Bijstelling BA 2016	0	0	- 42	0
BA 2016	0	0	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Vanaf 1 januari 2016 zijn er geen nieuwe detacheringen meer waarvan de wedden kunnen worden teruggevorderd. In spiegelbeeld zijn er geen wedden en weddentoelagen van de ter vervanging aangeworven personeelsleden te betalen.

DB0-1DAX2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.973	1.984	0	0
BO 2016	2.182	2.095	0	0
Bijstelling BA 2016	35	35	0	0
BA 2016	2.217	2.130	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Naar aanleiding van de overdracht van 4 personeelsleden van het departement Kanselarij en Bestuur (DKV) naar het departement internationaal Vlaanderen (DiV) op 1/01/2016 ingevolge de opheffing van de MOD DAR-iV, wordt 35.000 euro overgeheveld van het werkingsartikel PA0-1PAX2ZZ-WT van DKV naar het werkingsartikel van DiV.

PROGRAMMA DD**DB0-1DDA2AB-WT** – werking en toelagen - vertegenwoordigingen van de Vlaamse Regering

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.961	1.911	0	0
BO 2016	2.093	2.043	0	0
Bijstelling BA 2016	0	50	0	0
BA 2016	2.093	2.093	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het vereffeningskrediet (VEK) van dit begrotingsartikel wordt verhoogd met 50.000 euro tot 2.093.000 euro. Deze verhoging dient om de overdracht van facturen van 2015 (rollende fondsen van december 2015) te kunnen opvangen. Deze verhoging van het VEK wordt gecompenseerd door een overdracht van 50.000 euro VEK van het begrotingsartikel DB0-1DEA2AB-WT - WERKING EN TOELAGEN - DRAAGVLAKVERSTERKING VOOR INTERNATIONALE SAMENWERKING.

DB0-1DDA2AC-WT – werking en toelagen - internationale communicatie, protocol en publieksdiplomatie

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	2.157	2.123	0	0
BO 2016	2.349	2.349	0	0
Bijstelling BA 2016	0	- 55	0	0
BA 2016	2.349	2.294	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Vanuit artikel DB0-1DDA2AC-WT wordt in functie van de geraamde betaalbehoefte 55.000 euro overgeheveld naar artikel DB0-1DDA2AE-WT (hierna).

DB0-1DDA2AE-WT – werking en toelagen - overig buitenlands beleid

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.488	1.538	0	0
BO 2016	1.657	1.676	0	0
Bijstelling BA 2016	0	55	0	0
BA 2016	1.657	1.731	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Vanuit artikel DB0-1DDA2AC-WT (hiervoor) wordt in functie van de geraamde betaalbehoefte 55.000 euro overgeheveld naar artikel DB0-1DDA2AE-WT.

PROGRAMMA DE**DB0-1DEA2AB-WT** – werking en toelagen - draagvlakversterking voor internationale samenwerking

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	3.545	4.166	0	0
BO 2016	1.118	2.957	0	0
Bijstelling BA 2016	0	- 50	0	0
BA 2016	1.118	2.907	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het vereffeningskrediet (VEK) op dit artikel wordt, in functie van de geraamde betaalbehoefte, verminderd met 50.000 euro. Hiermee wordt de verhoging van het VEK (met 50.000 euro) op het begrotingsartikel DB0-1DDA2AB-WT – werking en toelagen – vertegenwoordigingen van de Vlaamse Regering (hiervoor) gecompenseerd.

Het nog beschikbare VEK, groot 2.907.000 euro, is voldoende om in 2016 de betaalverplichtingen in de dossiers in het kader van het Impulsbeleid gemeentelijke ontwikkelingssamenwerking en Ontwikkelingseducatie na te komen.

PROGRAMMA DF**DB0-1DFA2AA-WT** – werking en toelagen - intergewestelijke ondersteuning internationaal ondernemen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	761	761	0	0
BO 2016	763	763	0	0
Bijstelling BA 2016	3	3	0	0
BA 2016	766	766	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op dit artikel, wordt naast de vergoeding van de regeringscommissaris van het Vlaamse Gewest bij het federale Agentschap voor Buitenlandse Handel (3.000 euro), ook de toelage aan het Agentschap zelf aangerekend. Bij de begrotingsopmaak was hiervoor een bedrag ingeschreven van 760.000 euro. Dit

bedrag werd met 3.000 euro geïndexeerd. Bijgevolg bedraagt de totale toelage voor 2016 763.000 euro.

DB0-1DFA2AY-IS – interne stromen - Vlaams Agentschap voor Internationaal Ondernemen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	40.538	40.538	0	0
BO 2016	40.008	40.008	0	0
Bijstelling BA 2016	70	70	0	0
BA 2016	40.078	40.078	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Dit begrotingsartikel omvat slechts één basisallocatie: m.n. de werkingsdotatie aan het Vlaams Agentschap voor Internationaal Ondernemen / Flanders Investment & Trade (FIT).

De basis is de begrotingsopmaak 2016: **40.008.000 euro**

Plus

- | | |
|---|--------------|
| 1. compensatie endogene groei (recurrent) | +20.000 euro |
| 2. overdracht subsidiedotatie | +50.000 euro |

Netto: +70.000 euro

Dit geeft voor de begrotingsaanpassing 2016: **40.078.000 euro.**

1 De werkingsdotatie aan FIT wordt (vanuit begrotingsartikel CB0-1CBB2AB-PR) verhoogd om de kosten van de endogene groei van de loonmassa op te vangen (20.000 euro recurrent).

2 Teneinde de kosten voor de digitalisering van de aanvragen van de subsidiedotaties te dragen voorziet FIT in 2016 een éénmalige verhoging van de werkingsdotatie bij de begrotingsaanpassing 2016 met 50.000 euro (BA2016) ten opzichte van de begrotingsopmaak 2016 (BO2016). Deze verhoging wordt gecompenseerd door een éénmalige vermindering in 2016 met hetzelfde bedrag van de subsidiedotatie (zie hierna).

DB0-1DFA5AY-IS – interne stromen - Vlaams Agentschap voor Internationaal Ondernemen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	9.684	9.684	0	0
BO 2016	9.961	9.961	0	12.400
Bijstelling BA 2016	- 56	- 56	0	- 50
BA 2016	9.905	9.905	0	12.350

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Dit begrotingsartikel heeft betrekking op subsidies toegekend door het Vlaams Agentschap voor Internationaal Ondernemen / Flanders Investment & Trade (FIT).

Teneinde de kosten voor de digitalisering van de aanvragen van de subsidiedotaties te dragen, voorziet FIT in 2016 een vermindering van de subsidiedotatie bij de begrotingsaanpassing 2016 met 50.000 euro (BA2016) ten opzichte van de begrotingsopmaak 2016 (BO2016). Deze vermindering dient ter compensatie van een verhoging met hetzelfde bedrag van de werkingsdotatie (zie hiervoor).

Het FIT is bevoegd voor het toekennen van volgende subsidies:

- a. financiële stimuli voor activiteiten van ondernemingen die bijdragen tot de bevordering van het internationaal ondernemen;
- b. subsidies voor haalbaarheidsstudies met betrekking tot bouw- en milieuprojecten in het buitenland;
- c. subsidies voor Vlaamse uitrustingsgoederen met het oog op de exportbevordering;
- d. subsidies voor activiteiten van Bedrijfsgroeperingen en Kamers van Koophandel.

Hierna volgt een overzicht van de basisallocaties met de betreffende bedragen voor MAC, VEK/VAK.

- a. financiële stimuli voor activiteiten van ondernemingen die bijdragen tot de bevordering van het internationaal ondernemen:
MAC: 6.300.000 euro.
VAK/VEK: 5.731.000 euro.
- b. subsidies voor haalbaarheidsstudies met betrekking tot bouw- en milieuprojecten in het buitenland;
MAC: 0 euro.
VAK/VEK: 650.000 euro.
- c. subsidies voor Vlaamse uitrustingsgoederen met het oog op de exportbevordering;
MAC: 4.950.000 euro.
VAK/VEK: 2.760.000 euro.
- d. subsidies voor activiteiten van Bedrijfsgroeperingen en Kamers van Koophandel.
MAC: 1.100.000 euro.
VAK/VEK: 820.000 euro.

Het doelpubliek voor de subsidiesystemen zijn vnl. de Vlaamse KMO's.

Het bedrag van het VEK/VAK wordt daarenboven met 6.000 euro bijgesteld tot 9.905.000 euro omwille van het feit dat de saldi van het voorbije jaar (2015) van de subsidiedotaties voor vereffeningen kunnen en moeten ingezet worden in het daaropvolgend begrotingsjaar (i.c. 6.000 euro). Tevens kan FIT terugstortingen van subsidies aanwenden voor het uitbetalen van nieuwe dossiers: dit bedrag wordt voor 2016 ingeschat op 50.000 euro. Sommige subsidiesystemen werken met voorschotten en bij de eindafrekening kan blijken dat de begunstigde een gedeelte van het ontvangen voorschot dient terug te storten.

Concreet kan FIT voor 9.961.000 euro subsidies uitbetalen met als financieringsbronnen:

- 9.905.000 euro subsidiedotatie
- 6.000 euro toegelaten intering ten gevolge van resterende saldi van de subsidies 2015
- 50.000 euro recuperatie van subsidies

9.961.000 euro totaal

Het doelpubliek van de subsidiesystemen zijn vnl. de Vlaamse KMO's.

*Toelichting bij de diverse subsidiesystemen***a.**

Op 5 juni 2009 keurde de Vlaamse Regering definitief een aangepaste versie goed van het besluit van de Vlaamse Regering van 27 mei 2005 omtrent de voorwaarden en de regels inzake het toekennen van financiële stimuli ter bevordering van het internationaal ondernemen. Het nieuwe besluit trad in werking op 1 oktober 2009.

Op 1 mei 2016 zal het vernieuwde besluit van de Vlaamse Regering van 11 maart 2016 tot vaststelling van de voorwaarden en de regels voor de toekenning van subsidies voor activiteiten ter bevordering van het internationaal ondernemen in werking treden.

Deze subsidie is het meest bevroegde subsidiesysteem van FIT o.a. omwille van het laagdrempelig karakter en het feit dat dit mechanisme tegemoet komt aan een reële vraag vanuit de Vlaamse KMO's. Deze elementen aangevuld met het feit dat aanvraag- en afhandelingsprocedure volledig werden geautomatiseerd, hebben aanleiding gegeven tot een volledige uitputting van de kredieten van in de voorbije jaren.

Dit subsidiesysteem wordt regelmatig geëvalueerd waarbij wordt nagegaan of het systeem de doelstellingen van de Vlaamse Overheid op het vlak van Internationaal Ondernemen ondersteunt. Het nieuwe besluit speelt hierop in.

b.

De subsidieregeling voor de haalbaarheidsstudies beoogde een stimulans te geven aan bedrijven uit de dienstensector. Haalbaarheidsstudies vormen de eerste fase van een investeringsproject en zijn een noodzakelijke schakel met als doel zowel lokale autoriteiten als kandidaat-investeerders te overtuigen van de technische, socio-economische en ecologische haalbaarheid van een investeringsproject. Bij de haalbaarheidsstudies worden verschillende aspecten behandeld zoals het technologische assessment (industrie), trafiekstudies (infrastructuur), logistiek, marktanalyse, kosten-batenanalyse, business plans en projectfinanciering. In deze studies zijn zowel technische, economische als milieuaspecten opgenomen. Het gaat over kennisintensieve aspecten van studies die Vlaamse studie bureaus kunnen uitvoeren. De bedoeling van de haalbaarheidsstudies is Vlaamse bedrijven een grotere kans te geven om het betreffende project uit te voeren ("spin off").

Het besluit van de Vlaamse Regering van 31 maart 2006 tot toekenning van subsidies voor haalbaarheidsstudies met betrekking tot bouw- en milieuprojecten in het buitenland met Vlaamse betrokkenheid is aldus een stimulans voor kleine en middelgrote ondernemingen.

Bij gelijkwaardige projecten wordt een voorkeur gegeven aan Vlaamse partnerlanden in het kader van de ontwikkelingssamenwerking.

In 2006 werd de subsidiëring van de haalbaarheidsstudies van FITA overgedragen aan FIT.

Haalbaarheidsstudies zijn door de aard van het onderliggend onderwerp meestal vrij omvangrijk en de tijd die verloopt tussen de toekenning van de subsidie en de eigenlijke afrekening kan enkele jaren duren. Tevens wordt de subsidie in drie schijven uitbetaald: 30% bij het eerste tussentijds rapport, 30% bij het tweede tussentijdsrapport en 40% na het opleveren van het eindrapport.

De voorbije jaren werd telkens 100% van het beschikbare vastleggingskrediet effectief vastgelegd waardoor er al een paar jaren een toegenomen vraag naar uitbetaling van de schijven viel waar te nemen.

Om voor de subsidie in aanmerking te komen, moest het bouw- of milieuproject worden uitgevoerd in een land dat opgenomen is in de lijst van 'eligible countries' van de "Arrangement on Guidelines for officially supported export credits".

Het besluit van deze subsidievorm liep af op 31 maart 2015. Nieuwe toekenningen waren dus niet meer mogelijk na deze datum. Voor de uitbetalingen van aangegane verbintenissen uit het verleden wordt nog 650.000 euro voorzien.

c.

De Vlaamse Regering wil de Vlaamse export actief ondersteunen. Het besluit van de Vlaamse Regering van 11 februari 2000 tot vaststelling van de criteria, de voorwaarden en de andere regelen aangaande de terbeschikkingstelling van Vlaamse uitrustingsgoederen ter bevordering van de export (gewijzigd door het besluit van 31 maart 2006) is eveneens een stimulans voor de kleine en middelgrote ondernemingen waarvoor de voorbije jaren erg intensief beroep wordt gedaan door de Vlaamse KMO's. De gevolgen van de financiële crisis van 2008 op de reële economie hebben deze tendens nog versterkt.

Om voor subsidie in aanmerking te komen, moet het project ook in dit geval worden uitgevoerd in een land dat opgenomen is in de lijst van "eligible countries" van de "Arrangement on Guidelines for officially supported export credits".

d.

Naast subsidies aan bedrijven, en dus vnl. aan Vlaamse KMO's, beheert FIT ook subsidies voor de internationale activiteiten van bedrijfsgroeperingen en gemengde Kamers van Koophandel.

Het besluit van de Vlaamse Regering van 10 februari 2006 bepaalt de voorwaarden en de regels inzake het toekennen van financiële stimuli voor initiatieven ter bevordering van het internationaal ondernemen door bedrijfsgroeperingen en gemengde kamers van koophandel.

PROGRAMMA DG

DB0-1DGF2AY-IS – interne stromen - Toerisme Vlaanderen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	32.129	32.129	0	0
BO 2016	31.934	31.934	0	0
Bijstelling BA 2016	1.268	1.268	0	0
BA 2016	33.202	33.202	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Er wordt verwezen naar de bespreking van de begroting van Toerisme Vlaanderen.

DB0-1DGF5AY-IS – interne stromen - Toerisme Vlaanderen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	43.938	43.938	0	0
BO 2016	16.907	16.907	0	34.756
Bijstelling BA 2016	- 8.191	- 8.191	0	-753
BA 2016	8.716	8.716	0	34.003

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Er wordt verwezen naar de bespreking van de begroting van Toerisme Vlaanderen.

2. DAB 's**D.1. ENTITEIT DAB FONDS MICROFINANCIERING****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****2.1. Ontvangstenartikelen**

De ontvangsten van het Fonds bestaan uit: de jaarlijkse dotatie, de waarborgpremies, de dividenden verbonden aan participaties en de inkomsten verbonden aan de vervreemding van de participaties.

DBA-2DEAAZZ-OG: het overgedragen saldo is 801.000 euro.

DBA-2DEAAAH-OW: aan erkende ontwikkelingsfondsen kunnen waarborgen verleend worden voor de stimulering van microfinanciering. Dit is echter afhankelijk van de betaling van een jaarlijkse premie. In 2011 werd aan Incofin cvso een waarborg verleend voor een participatie in het microfinancieringsproject ACME. Voor de premie die Incofin hiervoor jaarlijks betaalt, wordt 1.000 euro begroot.

DBA-2DEAAAI-OW: op 23 mei 2014 besliste de Vlaamse Regering om een participatie aan te gaan in de Vlaamse investeringsfondsen Alterfin cvba en Incofin cvso. Naar aanleiding van deze participaties kunnen de investeringsfondsen beslissen om aan de aandeelhouders dividenden toe te kennen. Deze ontvangsten worden geraamd op 7.000 euro.

DBA-2DEAAAI-OP: er wordt geen bedrag voorzien voor de vervreemding van de participaties.

DBA-2DEAAZZ-OI: de DAB ontvangt jaarlijks een toelage vanuit het begrotingsartikel DB0-1DEA2AY-IS – interne stromen – DAB Fonds Microfinanciering. In 2016 is hiervoor 247.000 voorzien, bestemd om, indien nodig, een gedekte waarborg te kunnen uitbetalen.

2.2. Uitgavenartikelen

Voor de uitgaven kunnen de middelen worden aangewend bij uitwinning van een verleende waarborg, voor het nemen van participaties in internationale investeringsfondsen en voor de beheerskosten verbonden aan de activiteiten van het Fonds Microfinanciering.

DBA-3DEA2ZZ-RE: in 2016 zullen er geen reserves worden aangewend.

DBA-3DEA2ZZ-OV: het over te dragen saldo is 933.000 euro.

DBA-3DEA2AH-WT: in 2011 werd aan Incofin cvso een waarborg verleend in het kader van een participatie in het microfinancieringsproject ACME. Incofin verleent een krediet met een totale waarde van 350.000 USD. Hiervan wordt 123.000 euro gedekt door de DAB voor politiek en commercieel risico.

DBA-3DEA2AI-PA: het Fonds Microfinanciering kan naast waarborgverlening aan de Vlaamse ontwikkelingsfondsen ook participeren in grotere investeringsfondsen die inclusieve kredietverstrekkers in het Zuiden ondersteunen. Het doel is om lange termijn participaties aan te gaan in één of meerdere investeringsfondsen die inzetten op microfinanciering in het Zuiden. Voor 2016 zullen er geen participaties genomen worden.

DBA-3DEA2AI-WT: Microfinanciering is een complexe materie. Hierdoor is het soms nodig om een beroep te doen op externe experts voor het verlenen van advies, voor marktverkenning e.d. Voor 2016 is er geen opdracht voorzien en zullen er bijgevolg geen uitgaven gedaan worden op dit artikel.

C. IVA'S MET RECHTSPERSOONLIJKHEID

C.1. ENTITEIT TOERISME VLAANDEREN

De visie van Toerisme Vlaanderen luidt als volgt: "Samen investeren in de duurzame ontwikkeling en de promotie van Vlaanderen-Brussel als toeristische topbestemming".

De missie van Toerisme Vlaanderen is: "Tegen 2020 willen we samen met de toeristische actoren het toerisme in en naar Vlaanderen-Brussel op een duurzame manier ontwikkelen tot een economische groeimotor. Op die manier willen we meer rendement, tewerkstelling en welzijn realiseren".

Toerisme Vlaanderen draagt hiermee actief bij tot de realisatie van het beleid van de Vlaamse Regering, binnen het kader van zijn bevoegdheden en van de decretale en andere richtlijnen van de Vlaamse overheid die van toepassing zijn, en in het bijzonder tot de realisatie van het beleid van de minister van Toerisme. Het beleid van de regering dat betrekking heeft op de activiteiten van het agentschap is onder meer omschreven in:

- Het regeerakkoord 2015
- De regeringsverklaring
- Het Pact 2020
- De Beleidsnota Toerisme 2014-2019.

Het agentschap respecteert ook de beleidsvisies, zoals vastgelegd in alle door de regering vastgelegde en van kracht zijnde beleidsnota's, beleidsplannen en actieplannen, onder welke benaming ook, niet enkel voor het beleidsveld toerisme, maar ook voor alle andere sectoren en concepten van beleidsintegratie, zodra er een raakvlak is met het actiedomein van het agentschap.

Toerisme Vlaanderen richt zich in het bijzonder op de realisatie van de strategische doelstellingen (SD) opgenomen in de beleidsnota van de minister bevoegd voor toerisme:

- SD 1 - De toeristische aantrekkingskracht van de bestemming Vlaanderen vergroten. Hieraan gekoppeld zijn de volgende operationele doelstellingen:
 - Het toeristisch merk 'Vlaanderen' thematisch ontwikkelen en promoten;
 - Investeren in hefboomprojecten en promotie van (macro-) bestemmingen;
 - Vlaanderen in de markt zetten als dé Europese bestemming voor 'special venues';
 - Toeristische bereikbaarheid van Vlaanderen en zijn deelbestemmingen verbeteren.
- SD 2 - Toeristische sector doen groeien tot een gezonde en bruisende sector. Hieraan gekoppeld zijn de volgende operationele doelstellingen:
 - Gestroomlijnd kwaliteitsbeleid uitbouwen;
 - SALK wordt uitgevoerd;
 - Groen-blauwe fiets- en wandelnetwerken als hefboom voor lokaal verankerd ondernemerschap;
 - Werken aan een ondersteunende overheid.
- SD 3 - Toerisme binnen het bereik brengen van elke Vlaming. Hieraan gekoppeld zijn de volgende operationele doelstellingen:
 - Vlaanderen als familievriendelijke erfgoedbestemming;
 - Steunpunt Vakantieparticipatie versterken tot dé referentie voor iedere Vlaming die specifieke budget- of zorgnoden heeft om op vakantie te gaan;
 - Een aanbod aan kwalitatief logies voor alle mogelijke drempelgroepen voorzien;
 - Het instrumentarium voor het Toerisme voor Allen wordt geactualiseerd.
- SD 4 - Flankerende en overige dienstverlening is aangeboden. Hieraan gekoppeld zijn de volgende operationele doelstellingen:
 - Flankerende en overige dienstverlening is aangeboden.
- SD 5 - Toerisme Vlaanderen wordt op een professionele en efficiënte manier beheerd en aangestuurd. Hieraan gekoppeld zijn de volgende operationele doelstellingen:
 - Toerisme Vlaanderen werkt aan het verhogen van haar organisatiematuriteit en aan meetbare efficiëntiewinsten;
 - Gelijke kansen bieden en aandacht voor diversiteit behoren tot het DNA van Toerisme Vlaanderen.

Om deze doelstellingen te kunnen realiseren, zetten we projecten op en voeren we processen uit. Om ervoor te zorgen dat deze projecten en processen maximaal bijdragen aan de realisatie van de beleidsdoelstellingen zetten we ze voornamelijk thematisch in. Voor heel wat thema's, bijvoorbeeld de Vlaamse fiets- en wielercultuur, Grote Oorlog en Flanders is a Festival, bouwen we op de meest efficiënte manier verder aan de internationale promotie. De focus ligt daarbij op trade en pers terwijl de b2c-communicatie voornamelijk online wordt gevoerd. We werken bovendien maximaal aan een kruisverwijzing en spill-over effect naar andere bestemmingen, belevingen en productlijnen.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Naar aanleiding van de beleidsnota voor de legislatuur 2014-2019 werden nieuwe strategische en operationele doelstellingen vooropgesteld. Bijgevolg wijzigen de begrotingsartikelen van Toerisme Vlaanderen, en dit vanaf begrotingsopmaak 2016. Bovendien worden de uitgaven die voortspruiten uit de machtiging om verbintenissen aan te gaan opgevolgd op een apart begrotingsartikel (aard 5), waarbij de doelstellingencode behouden blijft.

De eerste 4 strategische doelstellingen werden onder programma DG (Beleid) gecatalogeerd en zijn gekoppeld aan de volgende begrotingsartikelen:

- SD 1 - De toeristische aantrekkingskracht van de bestemming Vlaanderen vergroten: DF0-1DGF2AN-WT en DF0-1DGF5AN-WT
- SD 2 - Toeristische sector doen groeien tot een gezonde en bruisende sector: DF0-1DGF2AO-WT en DF0-1DGF5AO-WT
- SD 3 - Toerisme binnen het bereik brengen van elke Vlaming: DF0-1DGF2AP-WT en DF0-1DGF5AP-WT
- SD 4 - Flankerende en overige dienstverlening is aangeboden: DF0-1DGF2AQ-WT

De 5^{de} en laatste strategische doelstelling werd onder het programma DA (Apparaat) gecatalogeerd en is gekoppeld aan de volgende begrotingsartikelen:

- SD 5 - Toerisme Vlaanderen wordt op een professionele en efficiënte manier beheerd en aangestuurd: DF0-1DAF2ZZ-WT, DF0-1DAF2ZZ-LO en DF0-1DAF2ZZ-PT

1.1. Ontvangstenartikelen

1.1.1. Wijzigingen ten gevolge van nieuwe strategische doelstellingen legislatuur 2014-2019.

De volgende begrotingsartikelen worden nog vermeld in de rapportering omdat ze in het begrotingsjaar 2015 gebruikt werden. In 2016 worden ze niet meer gebruikt ten gevolge van de nieuwe begrotingsstructuur zoals hierboven onder punt 1. al werd beschreven:

DF0-9DGFAAK-OW: ONTVANGSTEN WERKING EN TOELAGEN - TOERISME VLAANDEREN MAAKT VLAANDEREN AANTREKKELIJKER ALS BESTEMMING

DF0-9DGFAAL-OW: ONTVANGSTEN WERKING EN TOELAGEN – TOERISME VLAANDEREN VOERT EEN EFFECTIEF MARKETINGBELEID

1.1.2. Andere wijzigingen:

DF0-9DGFAAN-OW: ONTVANGSTEN WERKING EN TOELAGEN – DE TOERISTISCHE AANTREKKINGSKRACHT VAN VLAANDEREN VERGROTEN:

+160.000 euro, deze stijging omvat:

- +115.000 euro extra ontvangsten uit beurzen, onder andere door de organisatie in 2016 van het FBTF (Flanders Brussels Travel Forum).

- +45.000 euro stijging van de inkomsten uit erfpachten van 927.000 euro naar 972.000 euro.

DF0-9DGF5AAO-OW: ONTVANGSTEN WERKING EN TOELAGEN – TOERISTISCHE SECTOR DOEN GROEIEN TOT EEN GEZONDE EN BRUISENDE SECTOR:

-24.000 euro, deze daling is vooral het gevolg van het aflopen van het project 'Innoguide' dat de professionalisering van de Europese gidsenwerking beoogde.

DF0-9DGF5AZZ-OG: OVERGEDRAGEN SALDO:

+12.104.000 euro, bijstelling aan het overgedragen saldo ten gevolge van de resultaatverwerking van het vorige begrotingsjaar 2015, waarvan:

- +1.184.000 euro bijstelling aan het overgedragen saldo werking
- +7.438.000 euro bijstelling aan het overgedragen saldo investeringen
- +3.482.000 euro bijstelling aan het overgedragen saldo eigen kasmiddelen

DF0-9DGF5AZZ-OI: ONTVANGSTEN INTERNE STROMEN:

-6.923.000 euro, waarvan +1.268.000 euro op de dotatie werking en -8.191.000 euro op de dotatie investeringen, toe te lichten als volgt:

Dotatie werking +1.268.000 euro:

Vereffeningskredieten:

Overzicht van de berekening van het krediet VAK/VEK, in k€:

	VAK	VEK
BO 2016	31.934	31.934
Compensaties		
1. Compensatie van correlatief krediet DB0-1DGF5AY-IS	753	753
2. Rationalisatie MOD - personeelsbudget	399	399
3. Rationalisatie MOD - werkingsbudget	71	71
4. Compensatie aanpassing voor spreiding van de vergrijzingskost (endogene groei van de lonen)	45	45
BA 2016	33.202	33.202

Bijkomende toelichting:

1. Deze compensatie vanuit correlatief krediet van 753.000 euro is nodig om de éénmalige middelen van het FFEU die betrekking hadden op de niet (volledig) gerealiseerde projecten van de verwarming van de Ijzertoren en jeugdherberg 'De Draecke', alsook de éénmalige recuperatie van de terugstorting door het Vlaams Fonds voor de Lastendelging die in december 2015 plaatsvond en die Toerisme Vlaanderen al geprefinancierd had, ook daadwerkelijk om te kunnen zetten in beleidsuitgaven.
2. Conform het besluit van de Vlaamse Regering houdende de overdracht van personeelsleden binnen de diensten van de Vlaamse overheid ingevolge de rationalisatie van de managementondersteunende functies en de oprichting van drie gemeenschappelijke dienstencentra, wordt er 399.000 euro personeelsbudget naar hier herverdeeld komende van begrotingsartikel PA0-1PAX2ZZ-LO.

3. Conform hetzelfde besluit als onder punt 2. wordt er 71.000 euro werkingsbudget naar hier herverdeeld komende van begrotingsartikel PA0-1PAX2ZZ-WT. Hiervan is 28.000 euro éénmalig.

Dotatie investeringen -8.191.000 euro:

Vereffeningkredieten

	VAK	VEK
BO 2016	16.907	16.907
Compensaties:		
1. Compensatie naar werkingskrediet DB0-1DGF2AY-IS	-753	-753
2. Intering op het overgedragen saldo	-7.438	-7.438
BA 2016	8.716	8.716

Bijkomende toelichting:

1. Interne compensatie naar werkingskrediet door een aanpassing van de betaalkalender van de hefboomprojecten.
2. De compensatie van -7.438.000 euro VAK / VEK ten opzichte van BA 2015 is het resultaat van een intering op het 'Overgedragen saldo investeringen' van 7.438.000 euro voor de gedeeltelijke vereffening van openstaande encours per 31/12/2015.

Machtigingen

Overzicht van de berekening van de machtigingen, in k€:

	MAC
BO 2016	34.756
Compensatie:	
1. Compensatie naar werkingskrediet TVL DB0-1DGF2AY-IS	-753
BA 2016	34.003

Bijkomende toelichting:

1. Interne compensatie naar werkingskrediet door een aanpassing van de machtigingen van de hefboomprojecten.

Binnen de machtigingen wordt 176.000 euro herschikt van basisallocatie DG003 – subsidies op naam naar basisallocatie DG005 – gereguleerde subsidies aan derden waar het aangewend wordt om de subsidies in het kader van Toerisme voor Allen mee op peil te houden.

1.2. Uitgavenartikelen

1.2.1. Wijzigingen ten gevolge van nieuwe strategische doelstellingen legislatuur 2014-2019.

De volgende begrotingsartikelen worden nog vermeld in de rapportering omdat ze in het begrotingsjaar 2015 nog gebruikt werden. In 2016 worden ze niet meer gebruikt ten gevolge van de nieuwe begrotingsstructuur zoals hierboven onder punt 1. al werd beschreven:

**DF0-1DGF2AJ-WT: WERKING EN TOELAGEN – TOERISME VLAANDEREN
MAAKT DE TOERISTISCHE SECTOR MEER KENNIS- EN
STRATEGIEGEDREVEN**

**DF0-1DGF2AK-WT: WERKING EN TOELAGEN – TOERISME VLAANDEREN
MAAKT VLAANDEREN AANTREKKELIJKER ALS BESTEMMING**

**DF0-1DGF2AL-WT: WERKING EN TOELAGEN – TOERISME VLAANDEREN
VOERT EEN EFFECTIEF MARKETINGBELEID**

**DF0-1DGF2AM-WT: WERKING EN TOELAGEN – TOERISME
VLAANDEREN ZORGT VOOR MEER SAMENWERKING EN
BEWUSTWORDING BINNEN EN OVER DE SECTORGRENZEN HEEN**

1.2.2. Andere wijzigingen:

**DF0-1DGF2AN-WT: WERKING EN TOELAGEN - DE TOERISTISCHE
AANTREKKINGSKRACHT VAN DE BESTEMMING VLAANDEREN
VERGROTEN:**

+871.000 euro VAK / +544.000 euro VEK, deze wijziging omvat:

- +1.012.000 euro VAK / VEK stijging van de beleidsuitgaven die gefinancierd worden met eigen kasmiddelen – deze middelen zullen gebruikt worden voor niet-recurrente uitgaven zoals de Frankfurter Buchmesse en om de opstartkosten te financieren van de investeringen/hefboomprojecten zoals de aanstelling van een Vlaamse intendant;
- -327.000 euro VEK actualisatie van de betaalkalender;
- -141.000 euro VAK / VEK diverse kleinere interne verschuivingen naar apparaat, begrotingsartikel DF0-1DAF2ZZ-WT.

**DF0-1DGF2AO-WT: WERKING EN TOELAGEN - TOERISTISCHE SECTOR
DOEN GROEIEN TOT EEN GEZONDE EN BRUISENDE SECTOR:**

+275.000 euro VAK / VEK, deze wijziging omvat:

- +281.000 euro VAK / VEK uit éénmalige compensatie FFEU en VFLD die aangewend wordt voor studie en aanpassing van de huidige applicatie VLIS – het Vlaams Logies Informatiesysteem - aan het nieuwe logiesdecreet dat op 27 januari 2016 door het Vlaams Parlement goedgekeurd werd;
- -6.000 euro VAK / VEK diverse kleinere interne verschuivingen naar apparaat, begrotingsartikel DF0-1DAF2ZZ-WT.

**DF0-1DGF2AP-WT: WERKING EN TOELAGEN – TOERISME BINNEN HET
BEREIK BRENGEN VAN ELKE VLAMING:**

+2.005.000 euro VAK / +838.000 euro VEK, deze wijziging omvat:

- +481.000 euro VAK / +48.000 euro VEK stijging van de beleidsuitgaven die gefinancierd worden met Eigen Kasmiddelen – deze bedragen zullen aangewend worden om de subsidiering van Toerisme voor Allen op peil te houden;
- +46.000 euro VEK aanpassing van de betaalkalender van projecten gefinancierd met Eigen Kasmiddelen.
- +200.000 euro VAK / VEK uit éénmalige compensatie FFEU en VFLD die aangewend wordt voor realisatie van de eerste prioriteiten uit het transitieplan voor en vernieuwd sociaal toerisme, een ambitie uit de beleidsnota 2014-2019. Dit transitieplan werd opgemaakt samen met

betrokken partners en schets de lijnen naar een nieuwe toekomst voor het sociaal toerisme;

- +831.000 euro VAK: dit betreft 'technisch' VAK voor het opnieuw invoeren in OraFin van inkooporders welke bij de jaarafsluiting 2015 onterecht geannuleerd werden;
- +51.000 euro VEK voor de uitbetaling van de laatste schijf in het dossier 'De Draecke' dat in 2015 overgenomen werd van het FFEU;
- +469.000 euro VAK / VEK interne verschuiving van het budget van de management ondersteuningspunten (MOP's) van begrotingsartikel DF0-1DGF2AQ-WT;
- +91.000 euro VAK / VEK aanwending van de extra eigen ontvangsten
- -67.000 euro VAK / VEK diverse kleinere interne verschuivingen naar apparaat, begrotingsartikel DF0-1DAF2ZZ-WT.

DF0-1DGF2AQ-WT: WERKING EN TOELAGEN – FLANKERENDE EN OVERIGE DIENSTVERLENING IS AANGEBODEN:

-555.000 VAK / VEK, deze wijziging omvat:

- -469.000 euro VAK/VEK interne verschuiving van het budget van de management ondersteuningspunten (MOP's) naar begrotingsartikel DF0-1DGF2AP-WT;
- -86.000 euro VAK / VEK verschuivingen naar apparaat, begrotingsartikel DF0-1DAF2ZZ-WT, voornamelijk mogelijk gemaakt door de actualisatie van de budgetten van de Tewerkstellingspremies (TWP's) voor -113.000 euro.

DF0-1DGF5AN-WT: WERKING EN TOELAGEN - DE TOERISTISCHE AANTREKKINGSKRACHT VAN DE BESTEMMING VLAANDEREN VERGROTEN:

-1.176.000 euro VAK / +342.000 euro VEK, deze wijziging omvat:

- -1.000.000 euro VAK (MAC) interne heroriëntering van subsidies aan derden naar begrotingsartikel DF0-1DGFAO-WT;
- -176.000 euro VAK (MAC) interne heroriëntering van subsidies op naam naar begrotingsartikel DF0-1DGFAP-WT;
- +342.000 euro VEK door actualisering van de betaalkalender correlatief krediet.

DF0-1DGF5AO-WT: WERKING EN TOELAGEN - TOERISTISCHE SECTOR DOEN GROEIEN TOT EEN GEZONDE EN BRUISENDE SECTOR:

+1.000.000 euro VAK / -2.486.000 euro VEK, deze wijziging omvat:

- +1.000.000 euro VAK (MAC) heroriëntering van middelen van begrotingsartikel DF0-1DGFAN-WT naar investeringen in fiets- en wandelnetwerken;
- -2.486.000 euro VEK door actualisering van de betaalkalender correlatief krediet.

DF0-1DGF5AP-WT: WERKING EN TOELAGEN – TOERISME BINNEN HET BEREIK BRENGEN VAN ELKE VLAMING:

+176.000 euro VAK / +721.000 euro VEK, deze stijging omvat:

- +176.000 euro VAK (MAC) heroriëntering van subsidies op naam van begrotingsartikel DF0-1DGFAN-WT naar het op peil houden van de subsidies in het kader van 'Toerisme voor Allen';
- +721.000 euro VEK door actualisering van de betaalkalender correlatief krediet.

DF0-1DAF2ZZ-LO: LONEN:

+406.000 euro VAK / VEK, deze bijstelling betreft:

- +399.000 euro VAK / VEK compensatie in het kader van de MOD-rationalisatie;
- +45.000 euro VAK / VEK compensatie voor endogene groei;
- +103.000 euro VAK / VEK uit éénmalige compensatie FFEU en VFLD die aangewend wordt voor de extra bijdrage aan de pool der parastatalen gekoppeld aan de overdracht van personeel ten gevolge van de MOD-rationalisatie;
- -141.000 euro VAK / VEK interne verschuiving binnen apparaat naar begrotingsartikel DF0-1DAF2ZZ-WT.

DF0-1DAF2ZZ-WT: WERKING EN TOELAGEN:

+681.000 euro VAK / VEK, deze stijging omvat:

- +141.000 euro VAK / VEK op algemene apparaatskosten: dit is een interne verschuiving van begrotingsartikel DF0-1DAF2ZZ-LO welke zal aangewend worden om de begeleiding tijdens de overgang van administratief-financiële taken van de MOD naar de eigen werking en om de pieken in de eigen werking, uit te besteden;
- +71.000 euro VAK / VEK compensatie van het werkingsbudget (rugsakjes) in het kader van de MOD-rationalisatie, waarvan 28.000 euro VAK / VEK éénmalig toegekend wordt in 2016;
- +169.0000 euro VAK / VEK uit éénmalige compensatie FFEU en VFLD die aangewend wordt om de extra kost te dragen van facturen die nog betrekking hadden op het vorige begrotingsjaar 2015 doch bij de jaarafsluiting niet correct verwerkt werden;
- +300.000 euro VAK / VEK interne verschuiving van begrotingsartikels beleid DF0-1DGF2AN-WT DF0-1DGF2AO-WT DF0-1DGF2AP-WT en DF0-1DGF2AQ-WT. Bij de opmaak van BA2015 en BO2016 werd de omgekeerde beweging éénmalig gedaan omdat bepaalde projecten op apparaat uitgesteld werden. Deze middelen zullen o.a. aangewend worden voor de uitbesteding van administratief-financiële taken en het inrichten van flexplekken om het extra personeel komende van de dienst Toeristische Vergunningen op te kunnen vangen.

DF0-1DGF2ZZ-OV: OVER TE DRAGEN SALDO:

+4.551.0000 euro, deze stijging omvat:

- +12.104.000 bijstelling van het overgedragen saldo aan het resultaat van 2015;
- +670.000 euro stijging van het over te dragen saldo investeringen door verschuiving van de uitgaven (VEK) naar de eigen kasmiddelen (om bij deze laatste ervoor te kunnen zorgen dat voor de beleidsuitgaven VAK gelijk is aan VEK);
- -785.000 euro intering op het overgedragen saldo, te detailleren als volgt:
 - -51.000 euro intering op het overgedragen saldo werking en toelagen voor uitbetaling van de verplichtingen welke in 2015 overgenomen werden van het FFEU;
 - -734.000 euro intering op het overgedragen saldo eigen kasmiddelen, conform de betaalkalender;
- -7.438.000 euro compensatie op het overgedragen saldo investeringen voor de gedeeltelijke vereffening van het openstaande encours per 31/12/2015.

E. EVA's**E.1. ENTITEIT VLAAMS AGENTSCHAP VOOR INTERNATIONAAL ONDERNEMEN****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

Aan de inkomsten uit de eigen werkingsmiddelen van de begroting van het Vlaamse Agentschap voor Internationaal Ondernemen / Flanders Investment & Trade (FIT) worden, ten overstaan van de begrotingsopmaak 2016, geen wijzigingen aangebracht (ESR-codes 2, 16, 38 en 59).

Enkel het bedrag van de ESR-code 39.10 stijgt met 154.000 euro. Voor de deelname van FIT aan het Enterprise Europe Network Vlaanderen heeft FIT in 2015 154.000 euro EU-subsidies ontvangen als voorschot. De uitgaven die daar tegenover staan, manifesteren zich pas in 2016. Volgens bijlage 4 van de ESR 2010-richtlijnen dienen deze subsidies op een voor het ESR-vorderingssaldo neutrale wijze overgedragen te worden naar 2016 (zie ook ESR-code 91.10).

De werkingsdotatie stijgt van 40.008.000 euro bij de begrotingsopmaak 2016 naar 40.078.000 euro na de begrotingsaanpassing 2016. Deze stijging is enerzijds te wijten aan de eenmalige overdracht van middelen (50.000 euro) van de subsidiedotaties voor IT-investeringen en anderzijds ontvangt FIT 20.000 euro ter compensatie van de endogene groei van de personeelsuitgaven.

De dotatie voor het vereffenen van subsidies aan Vlaamse bedrijven en bedrijfsgroeperingen bedraagt na de begrotingsaanpassing in totaal 9.905.000 euro, ofwel een vermindering met 56.000 euro. Het bedrag van het VEK/VAK wordt bijgesteld ten gevolg van een eenmalige overdracht naar de werkingsdotatie van 50.000 euro (zie hiervoor) en met 6.000 euro. Dit laatste omwille van het feit dat de saldi op subsidiedotaties van het voorbije jaar kunnen en moeten ingezet worden in het daaropvolgend begrotingsjaar (i.c. 2016). Tevens kan FIT terugstortingen van subsidies aanwenden voor het uitbetalen van nieuwe dossiers. Dit bedrag wordt voor 2016 ingeschat op 50.000 euro. Sommige subsidiesystemen werken met voorschotten en bij de eindafrekening kan blijken dat de begunstigde een gedeelte van het ontvangen voorschot dient terug te storten.

1.2. Uitgavenartikelen

Aan de uitgavenzijde stijgen de loongerelateerde uitgaven (ESR-code 11) van 26.249.000 euro bij de begrotingsopmaak 2016 naar 26.398.000 euro n.a.v. de begrotingsaanpassing 2016 of dus plus 149.000 euro. Dit is enerzijds het gevolg van de endogene groei die een positief effect heeft op de loongerelateerde uitgaven. Anderzijds wordt het ontvangen voorschot uit 2015 van een EU-subsidie in 2016 gedeeltelijk aangewend voor het betalen van bepaalde loongerelateerde uitgaven (zie hoger – ESR-code 39.10).

Het grootste deel van deze loonuitgaven houdt verband met het buitenlands netwerk van FIT (o.a. Vlaamse economische vertegenwoordigers en lokaal ondersteunend personeel) en met het binnenlands netwerk (adviseurs internationaal ondernemen).

De gebudgetteerde werkingskosten (ESR-code 12) vertonen een stijging van 433.000 euro t.o.v. van de begrotingsopmaak 2016 (van 17.110.000 euro naar 17.543.000 euro). Deze stijging is enerzijds te wijten aan de overdracht van

werkingsmiddelen voor de aankoop van investeringsgoederen (ESR-code 74) naar de middelen voor aankopen van niet-duurzame goederen en diensten (ESR-code 12). Volgens de ESR-2010 richtlijnen worden minder uitgaven onder de ESR-code 74 geboekt. Anderzijds wordt hier het saldo van de ontvangen EU-subsidie uit 2015 toegevoegd ter aanwending van acties in het kader van deze overeenkomst.

De werkingskosten worden in belangrijke mate ook bepaald door de kosten van het buitenlands netwerk van FIT (zoals huurgelden, operationele kosten, enz...), door de uitgaven voor het actieprogramma voor Vlaamse bedrijven (internationale beurzen, groepszakenreizen, seminars, enz...) en voor het aantrekken van buitenlandse investeringen.

De subsidies aan bedrijven en bedrijfsgroeperingen dalen met 50.000 euro, nl. van 10.011.000 euro naar 9.961.000 euro (ESR-code 32). Hiervan wordt 50.000 euro gefinancierd door terugstortingen van subsidies door de ontvangers (sommige subsidies worden immers als voorschot uitgekeerd, wat bij een afrekening aanleiding kan geven tot een terugstorting). Verder dient FIT/VLAIO het saldo, zijnde 6.000 euro, van niet aangewende (vereffenings)subsidies uit het verleden, te gebruiken voor betalingen aan bedrijven en bedrijfsgroeperingen.

G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN

G.1. ENTITEIT STRATEGISCHE ADVIESRAAD INTERNATIONAAL VLAANDEREN

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

De SARIV werd met ingang van 1 juli 2015 opgeheven (decreet van 3 juli 2015 betreffende de hervorming van de strategische adviesraden). Het resterend saldo uit 2015 (08.21 verrekeningen met andere dienstjaren) bedraagt afgerond 391.000 euro.

1.2. Uitgavenartikelen

Het over te dragen saldo (41.10 interne stroom naar MVG / DB0-9DAXAAY-OI) naar de middelenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap is afgerond 391.000 euro.

J. VZW's

J.1. ENTITEIT VLAAMS-EUROPEES VERBINDINGSAGENTSCHAP (VLEVA)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. Ontvangstenartikelen

Vleva nam twee nieuwe leden op in 2015 en verwelkomt vier nieuwe leden in 2016. Het partnerschap met het Ministerie van de Duitstalige Gemeenschap werd gefinaliseerd in 2015 waardoor ook hun bijdrage wordt verrekend in de begroting van 2016.

1.2. Uitgavenartikelen

B.1. Kerntaken – Netwerking en evenementen

Vleva trekt dit jaar de netwerkkarta om zijn tienjarig bestaan te vieren.

“Vlaamse EU-experts aan het (net)werk” gaat, na afstemming met de Algemene Afvaardiging van de Vlaamse Regering bij de Europese Unie (AAVREU), voortaan in het late voorjaar door. Om zijn tienjarig bestaan te vieren, plant vleva een feestelijk netwerkevent voor zijn leden in oktober 2016. En ook in het jaarverslag 2015 schenkt vleva bijzondere aandacht aan 10 jaar vleva.

Vleva zet verder in op kennismakings- en overlegmomenten tussen vertegenwoordigers van leden en Vlaamse overheid en Vlaamse/Belgische Europarlementsleden en/of Vlaamse/Belgische ambtenaren/experten binnen de Europese instellingen over relevante Europese thema’s.

Verder organiseert vleva, samen met het departement internationaal Vlaanderen en op vraag van de Minister-president, het laatste seminarie over de Vlaamse EU-toekomstvisie.

B.2. Kerntaken – Informatie en communicatie

Om de beleidsmonitor, de nieuwe informatietool van vleva voor haar leden, te voeden, doet vleva een beroep op EU-issuetracker, hetgeen de verhoging in de lidmaatschapsgelden verklaart.

B.3. Personeel

Het personeelsbudget blijft nagenoeg ongewijzigd.

B.4. Werking

De werkingskosten blijven nagenoeg gelijk.

Vleva zal, in het licht van de nieuwe aanwerving van een liaisonofficier onderzoek, innovatie en transport, beroep doen op een externe firma voor advies (assessments).

Vleva sloot voor 2015-2016-2017 een nieuwe overeenkomst af met BB3 revisor. Dat levert een beperkte besparing op.

B.6. Huisvesting - Huur

Vleva heeft in 2015 geen beroep gedaan op de voorziene huurvrijstelling. Met de viering van 10 jaar vleva in het vooruitzicht en de bijhorende events, verkoos vleva om deze vrijstelling over te dragen naar 2016.

B.7. Investerings

Vleva voorziet in 2016 slechts een beperkt budget voor investeringen voor o.a. het wegwerken van bugs in de website (via Wiener), de optimalisering van de beleidsmonitor (na een halfjaarlijkse evaluatie) en de mogelijke vervanging van hardware.