



Vlaams  
Parlement

ingediend op **17** (2015-2016) – Nr. 2-E  
3 mei 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 E:  
Economie, Wetenschap en Innovatie

## Inhoudstafel

### BELEIDSDOMEIN ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE

<b>DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN</b>	<b>4</b>
<b>DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S</b>	<b>6</b>
PROGRAMMA EA – DEPARTEMENT EWI	6
PROGRAMMA EA – AGENTSCHAP INNOVEREN & ONDERNEMEN	6
PROGRAMMA EC – EEN DUURZAAM ECONOMISCH WEEFSEL , HET FACILITEREN VAN ONDERNEMERSCHAP	7
PROGRAMMA EE – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK: EXCELLENTIE VOOR ALLES	7
PROGRAMMA EF – MEER INNOVATIE, KENNISCREATIE EN KENNISVALORISATIE	8
PROGRAMMA EG – EEN GROTER DRAAGVLAK VOOR CREATIVITEIT, WETENSCHAP EN TECHNOLOGIE	8
<b>DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN</b>	<b>9</b>
A. DEPARTEMENT ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE	9
B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSONLIJKHEID	24
B.1. AGENTSCHAP VOOR INNOVEREN EN ONDERNEMEN	24
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	28
D.1. FONDS FLANKEREND ECONOMISCH BELEID (HERMESFONDS)	28
E. EVA's	39
E.1. AGENTSCHAP PLANTENTUIN MEISE	39
F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B	41
F.1. VLAAMSE INSTELLING VOOR TECHNOLOGISCH ONDERZOEK (VITO)	41
G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN	44
G.1. VLAAMSE RAAD VOOR WETENSCHAP EN INNOVATIE	44
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	46
K.1. FONDS VOOR WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK (FWO)	46
K.2. VLAAMS INSTITUUT VOOR DE ZEE (VLIZ)	50
K.3. KVAB	52
K.4. VLAAMS INSTITUUT VOOR BIOTECHNOLOGIE (VIB)	53
K.5. VLAAMS ENERGIEBEDRIJF (VEB)	54
K.6. iMINDS	55
K.7. iVENTURE	56
K.8. PMV-groep	57
K.9. PMV RE VINCI	58
K.10. ARKIMEDESFONDS I	59
K.11. ARKIMEDESFONDS II	60
K.12. ARKIMEDES MANAGEMENT NV	61
K.13. PMV BEHEER	61

---

K.14. PMV TINA	62
K.15. NOVOVIL NV	63
K.16. NAUTINVEST	64
K.17. BIOTECHFONDS VLAANDEREN	65
K.18. PARTICIPATIEFONDS VLAANDEREN	65
K.19. VLAAMS INNOVATIEFONDS	66
K.20. SUSTAINABLE ENERGY	67
K.21. LRM groep	67
K.22. Mijnen	68
K.23. KMOFIN	70
K.24. KMOFIN2	71
K.25. ADV nv	71
K.26. LRM beheer	71
K.27. Brustem Industriepark (BIP nv)	72
K.28. Greenville	72
K.29. H.W.P. nv	73
K.30. Mijnschade en bemaling (MBLM nv)	74
K.31. GIMVINDUS	75
K.32. VPM	75

## BELEIDSDOMEIN EWI ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE

### DEEL 1: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

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

<b>Economie, Wetenschappen en Innovatie</b>		<b>BA 2016</b>
Beleidskredieten	=	1.741.910
Betaalkredieten	=	1.615.835

Saldi-berekening – Beleidskredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Economie, Wetenschappen en Innovatie</b>		<b>BA 2016</b>
Vastleggingskredieten (VAK)	+	1.189.003
Voorziene ontvangsten uit begrotingsfondsen (TO)	+	26.608
<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	-	856.410
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>359.201</b>

Saldi-berekening – Betaalkredieten ministeries (in duizend euro)

<b>Economie, Wetenschappen en Innovatie</b>		<b>BA 2016</b>
Vereffeningskredieten (VEK)	+	1.204.982
Variabele kredieten (VRK)	+	25.670
<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	-	862.909
<b>TOTAAL</b>	<b>=</b>	<b>367.743</b>

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

<b>Economie, Wetenschappen en Innovatie</b>		<b>BA2016</b>
<b>Instellingen met beleid en betaal-uitgavenzijde</b>		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	588.816
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	0
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	351
Interne verrichtingen	-	0
<b>SUBTOTAAL</b>		<b>588.465</b>
<b>Instellingen met enkel betaal-uitgavenzijde</b>		
Vereffeningskredieten	+	1.948.374
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	378.865
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	11.244
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	2.911
Interne verrichtingen	-	874.978
Vastleggingsmachtigingen + Vastleggingskredieten - Correlatieve kredieten - Vereffeningskredieten	+	113.868
<b>SUBTOTAAL</b>	=	<b>794.244</b>
<b>TOTAAL</b>	=	<b>1.382.709</b>

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

<b>Economie, Wetenschappen en Innovatie</b>		<b>BA2016</b>
Vereffeningskredieten	+	2.553.319
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (esr code 8)	-	378.865
Aflossingen overheidsschuld (esr code 9)	-	11.244
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	15.882
Interne verrichtingen	-	899.236
<b>TOTAAL</b>	=	<b>1.248.092</b>

<b>DEEL 2: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S</b>
--

**PROGRAMMA EA – DEPARTEMENT EWI**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	1	227	0
BO 2016	0	217	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	217	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	9.144	9.178	239	
BO 2016	9.538	9.536	217	0
Bijstelling BA 2016	502	502	0	0
<b>BA 2016</b>	10.040	10.038	217	0

**PROGRAMMA EA – AGENTSCHAP INNOVEREN & ONDERNEMEN**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	956	910	0
BO 2016	748	1.099	0
Bijstelling BA 2016	0	1.080	0
<b>BA 2016</b>	748	2.179	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	18.331	18.239	542	
BO 2016	29.103	29.103	1.024	0
Bijstelling BA 2016	- 24	- 24	367	0
<b>BA 2016</b>	29.079	29.079	1.391	0

**PROGRAMMA EC – EEN DUURZAAM ECONOMISCH WEEFSEL , HET FACILITEREN VAN ONDERNEMERSCHAP**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS-OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	14.945	19.605	0
BO 2016	10.038	25.987	0
Bijstelling BA 2016	0	- 2.175	0
<b>BA 2016</b>	10.038	23.812	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	220.920	218.451	14.155	194.032
BO 2016	500.577	500.488	25.987	499.197
Bijstelling BA 2016	45.403	46.414	- 2.175	59.252
<b>BA 2016</b>	545.980	546.902	23.812	558.449

**PROGRAMMA EE – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK: EXCELLENTIE VOOR ALLES**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS-OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	12	227	0
BO 2016	0	400	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	400	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	489.649	510.518	472	90.973
BO 2016	437.347	445.122	190	320.794
Bijstelling BA 2016	- 25.971	- 25.357	60	812
<b>BA 2016</b>	411.376	419.765	250	321.606

**PROGRAMMA EF – MEER INNOVATIE, KENNISCREATIE EN KENNISVALORISATIE**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS-OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	174	0	0
BO 2016	112	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	112	0	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	432.479	443.354	0	214.058
BO 2016	182.234	188.233	0	0
Bijstelling BA 2016	1.167	1.140	0	0
<b>BA 2016</b>	183.401	189.373	0	0

**PROGRAMMA EG – EEN GROTER DRAAGVLAK VOOR CREATIVITEIT, WETENSCHAP EN TECHNOLOGIE**

**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS-OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	0	0
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0

**1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	10.075	10.034	0	
BO 2016	9.287	9.493	0	0
Bijstelling BA 2016	- 160	332	0	0
<b>BA 2016</b>	9.127	9.825	0	0



<b>DEEL 3: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN</b>
---

**A. DEPARTEMENT ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen****EB0-9EAGAZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	1	0	0
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0

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

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

**EB0-9EAGTZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	227	0
BO 2016	0	217	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	217	0

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

Geen wijzigingen t.o.v. de BO 2016.

Dit artikel is in overeenstemming met het uitgavenartikel EB0-1EAG4ZZ-LO.

**EB0-9ECGAAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - beleidsvoorbereiding

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	14.945	0	0
BO 2016	10.000	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	10.000	0	0

Op dit begrotingsartikel landt de dividenduitkering van VPM.  
Voor 2016 wordt er 10.000 duizend euro ingeschreven.

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

**EB0-9ECGTAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - beleidsvoorbereiding  
(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015			
BO 2016	0	10.000	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	10.000	0

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

Op dit ontvangstenartikel van het begrotingsfonds landt de winstuitkering van LRM. Aan uitgavezijde staat het bedrag ingeschreven onder begrotingsartikel EB0-1ECG4AE-WT "werking en toelagen – Limburg Sterk Merk".

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

**EB0-9EEGAAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - algemene  
beleidsondersteuning

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	12	0	0
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0

Op dit begrotingsartikel kunnen algemene ontvangsten worden aangerekend. Momenteel worden voor 2016 geen ontvangsten verwacht.

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

**EB0-9EEGTAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - algemene  
beleidsondersteuning

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	227	0
BO 2016	0	400	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	400	0

De decretale basis van dit Fonds ligt vervat in artikel 5 van het decreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 1995.

Op dit begrotingsartikel zullen de volgende ontvangsten worden gerealiseerd:  
FRIS (Flanders Research Information Space): 160 duizend euro: uitwisseling van onderzoeksinformatie  
POD WB vergoeding aanleveren O&O enquête: 240 duizend euro

Geen wijziging t.o.v. BO 1016.

**EBO-9EFGAAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015			
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0

Op dit begrotingsartikel kunnen algemene ontvangsten worden aangerekend. Momenteel worden voor 2016 geen ontvangsten verwacht.

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

**EBO-9EFGTAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015			
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0

De decretale basis voor dit Fonds ligt vervat in artikel 1 van het decreet van 6 juli 1994 houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 1994. Tot en met 2013 werd vanuit dit Fonds het fiduciair beheer van participaties door PMV voor het Vlaams Gewest vergoed. Er worden geen ontvangsten meer voorzien.

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

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

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	174	0	0
BO 2016	112	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	112	0	0

Voor alle Fonds Vlaanderen-Azië dossiers is waar dat nog nodig was, een nieuw afbetalingsplan goedgekeurd.

Voor 2016 worden volgende ontvangsten geraamd:

FVA/1999/04 Deslee Clama NV: 73.284,60 euro

FVA/2000/002 Horsten Int.: 38.619,29 euro

De firma Tubes Souples werd in 2013 failliet verklaard en bijgevolg worden geen ontvangsten meer verwacht.

TOTALE ONTVANGST: 111.903,89 EURO

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

**EBO-9EGGAAA-OW** – ontvangsten werking en toelagen - sensibilisering en samenleving

	(in duizend euro)		
	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS-OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015			
BO 2016	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0

Op dit begrotingsartikel kunnen algemene ontvangsten worden aangerekend. Momenteel worden voor 2016 geen ontvangsten verwacht.

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

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

	(in duizend euro)			
	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	1.247	1.247	0	0
BO 2016	1.234	1.234	0	0
Bijstelling BA 2016	4	4	0	0
<b>BA 2016</b>	1.238	1.238	0	0

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3; de inhoudelijke toelichting bij de VRWI.

**EBO-1EAG2ZZ-LO** – lonen

	(in duizend euro)			
	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	6.922	6.932	0	0
BO 2016	7.116	7.116	0	0
Bijstelling BA 2016	403	403	0	0
<b>BA 2016</b>	7.519	7.519	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op dit artikel worden de loonkosten aangerekend van de:

- personeelsleden die werkzaam zijn op het departement EWI;
- regeringscommissarissen bij de Vlaamse Participatiemaatschappij (VPM), GIMVINDUS en de Limburgse Reconversie maatschappij (LRM).

Er is een bijstelling in plus van 403 keur en dit naar aanleiding van volgende bewegingen:

- - 28 keur, zijnde het bedrag dat moet afgestaan worden naar aanleiding van de berekening van de vergrijzingskost 2016 betreffende de personeelsleden van het departement EWI en dit op basis van de endogene groei 2016 en de in/uitstroom 2015 (validatie van de cijfers binnen het Voorzitterscollege via de schriftelijke procedure – 15.03.16).
- + 431 keur, zijnde het saldo van alle compensaties tussen de verschillende entiteiten die betrokken zijn bij overdrachten van personeel ingevolge de herstructurering van het beleidsdomein Economie, Wetenschap en

Innovatie (VR 2015 1812 DOC.1477-1 nota VR, VR 2015 1812 DOC.1477 3 BIS – BVR) en ingevolge de rationalisatie van de managementondersteunende functies en de oprichting van drie gemeenschappelijke dienstencentra (VR 2015 1812 DOC.1475-1 – nota, VR 2015 1812 DOC.1475-2 – BVR, VR 2015 1812 DOC.1475-3 – bijlage).

Meer bepaald gaat het over volgende compensaties:

- 382 keur vanuit het Agentschap Innoveren en Ondernemen
- 86 keur vanuit Syntra Vlaanderen
- 37 keur naar het departement Financiën en Begroting

#### **EBO-1EAG4ZZ-LO – lonen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	0	0	239	0
BO 2016	0	0	217	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	217	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op dit artikel wordt de loonkost aangerekend van de vervangers binnen het departement EWI. Het gaat meer bepaald over de vervangers van personeelsleden met verlof voor opdracht en/of waarvan het salaris ten laste wordt genomen door andere overheden of vakorganisaties.

Geen bijstelling t.o.v. de begrotingsopmaak 2016.

#### **EBO-1EAG2ZZ-WT – werking en toelagen**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	975	999	0	0
BO 2016	1.188	1.186	0	0
Bijstelling BA 2016	95	95	0	0
<b>BA 2016</b>	1.283	1.281	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op dit artikel wordt het volgende aangerekend:

- werkingsuitgaven van het departement EWI zoals onder meer de:
  - algemene informaticakosten
  - algemene werkingskosten
  - schadevergoedingen aan derden
  - investeringskosten informatica
  - algemene investeringskosten
  - algemene communicatiekosten
- forfaitaire vergoedingen aan de regeringscommissarissen bij de Vlaamse Participatiemaatschappij (VPM), GIMVINDUS en de Limburgse Reconvertiemaatschappij (LRM)
- buitenlandse zendingen van de Vlaamse minister, de leden van haar/zijn kabinet en de delegaties die zij/hij leidt, alsmede voor zendingen van derden in haar/zijn opdracht.

Ten opzichte van de begrotingsopmaak 2016 is er een bijstelling in plus van 95 keur wat de optelsom is van volgende bewegingen:

- + 45 keur, zijnde het saldo van de werkingsmiddelen (de zogenaamde rugzakjes) die worden afgestaan en ontvangen naar aanleiding van overdrachten van personeel ingevolge de herstructurering van het beleidsdomein Economie, Wetenschap en Innovatie (VR 2015 1812 DOC.1477-1 nota VR, VR 2015 1812 DOC.1477 3 BIS – BVR) en ingevolge de rationalisatie van de managementondersteunende functies en de oprichting van drie gemeenschappelijke dienstencentra (VR 2015 1812 DOC.1475-1 – nota, VR 2015 1812 DOC.1475-2 – BVR, VR 2015 1812 DOC.1475-3 – bijlage):
  - o 35 keur vanuit het Agentschap Innoveren en Ondernemen
  - o 18 keur vanuit Syntra Vlaanderen
  - o 8 keur naar het departement Financiën en Begroting
- + 50 keur, zijnde het budget dat voorzien wordt voor het N-project "Innovatie voor toekomstgericht transversaal beleid". Het gaat hier over een compensatie vanuit de ECH-1ECG5AH-WT.

**EBO-1ECG2AA-WT – werking en toelagen - beleidsvoorbereiding**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	335	240	0	0
BO 2016	864	775	0	0
Bijstelling BA 2016	0	11	0	0
<b>BA 2016</b>	864	786	0	0

Op dit begrotingsartikel worden onder andere de volgende financieringen voorzien:

- studies en acties te ondernemen specifiek met betrekking tot het luik Economie;
- tot en met 2015 wordt ook de cofinanciering van het steunpunt Ondernemen en Regionale Economie hierop aangerekend. Vanaf 2016 zal er vanuit de begroting van het departement EWI geen basisfinanciering meer voorzien worden. Vanuit dit begrotingsartikel zal de opvolger van dit steunpunt gefinancierd worden. De bijstelling BO 2016 dient mede om in de volledige financiering van het steunpunt te voorzien. Hiervoor wordt een krediet voorzien van 500 duizend euro;
- de regularisatie van GESCO's. Het gaat om de volgende vzw's:
  - Strategisch Projectenorganisatie Kempen vzw
  - Studie- en Ontwikkelingscentrum Kempen vzw
  - Het Babbage Instituut voor Kennis en Informatie Technologie
  - Koninklijke Vlaamse Chemische Vereniging vzw

De bijstelling van het VEK wordt verklaard door een bijstelling in de betaalkalender.

**EBO-1ECG4AE-WT** – werking en toelagen - Limburg sterk merk

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015				
BO 2016	0	0	10.000	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	10.000	0

Dit begrotingsartikel vervangt begrotingsartikel EBO-1ECG2AE-WT – WERKING EN TOELAGEN – LIMBURG STERK MERK. De bijbehorende toegewezen ontvangst staat op begrotingsartikel EBO-9ECGTAA-OW van de middelenbegroting van het departement EWI.

Er is geen wijziging t.o.v. BA 2016.

**EBO-1EEG2AA-WT** – werking en toelagen - algemene beleidsondersteuning

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	2.969	3.007	0	0
BO 2016	2.969	2.969	0	0
Bijstelling BA 2016	- 496	- 496	0	0
<b>BA 2016</b>	2.473	2.473	0	0

Op dit begrotingsartikel worden het Vlaams Unesco Trustfond Wetenschappen, United Nations University en KMDA gefinancierd.

Vlaams UNESCO Wetenschappen Trustfund: ter ondersteuning van UNESCO activiteiten in het domein van de wetenschappen (FUST: 'Flanders UNESCO Science Trustfund'). De overeenkomst FUST - het Vlaamse Gewest en UNESCO loopt van 2014 tot 2018.

Het budget bedraagt 1.384 duizend euro.

Met de KMDA is een nieuwe overeenkomst afgesloten voor de periode 2012-2016.

Het totale budget voor de KMDA bedraagt 820 duizend euro.

United Nations University: Sinds 2001 ontvangt de Universiteit van de Verenigde Naties een subsidie voor de uitvoering van een onderzoeksprogramma op het gebied van de regionale integratiestudies (UNUCRIS).

Na evaluatie is in 2011 een nieuw Memorandum of Understanding met UNUCRIS afgesloten. De subsidie dient voor de uitvoering van het onderzoeksprogramma.

Het budget bedraagt 268 duizend euro.

De bijstelling wordt verklaard door enerzijds een stijging door indexatie ad 4 duizend euro van de subsidie aan de KMDA en anderzijds een daling van het budget van UNICRIS met 500 duizend euro.

De totale bijstelling bedraagt dus -496 duizend euro.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	0	0	469	0
BO 2016	0	0	190	0
Bijstelling BA 2016	0	0	60	0
<b>BA 2016</b>	0	0	250	0

De decretale basis van dit Fonds ligt vervat in artikel 5 van het decreet houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 1995.

Op het begrotingsfonds kunnen uitgaven aangerekend worden voor activiteiten met betrekking tot initiatieven ter bevordering van het wetenschappelijk onderzoek en de informatie over dit onderzoek en het wetenschapsbeleid.

Volgende projecten genereren uitgaven voor het betreffende fonds in 2015:

- FRIS (Flanders Research Information Space): 160 duizend euro: uitwisseling van onderzoeksinformatie
- WETENSCHAPPELIJKE ELEKTRONISCHE BIBLIOTHEKEN: 30 duizend euro
- verdere uitbouw van het Vlaams elektronisch netwerk:
  - Gigabit ethernet verbinding tussen de hogeschool - het netwerk v.d. Vlaamse Overheid. Erasmus hogeschool Zespenningenstraat Brussel begunstigde COLT: 40 duizend euro
  - Gigabit ethernet verbinding tussen de hogeschool - het netwerk v.d. Vlaamse Overheid. Erasmus hogeschool Nijverheidskaai: 20 duizend euro.

Deze laatste twee verklaren de bijstelling van 60 duizend euro op dit begrotingsartikel.

#### **EBO-1EEG2AB-WT** – werking en toelagen - postinitieel onderwijs

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	3.033	3.040	0	0
BO 2016	3.033	3.031	0	0
Bijstelling BA 2016	13	14	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>3.046</b>	<b>3.045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Op dit begrotingsartikel worden subsidies verstrekt aan:

- het Instituut voor Tropische Geneeskunde: 1.999 duizend euro
- de Vlerick Business School: 492 duizend euro
- de Antwerp Management School: 260 duizend euro
- het Orpheus Instituut: 295 duizend euro.

De bijstelling wordt verklaard door de stijging van de index:.

- het Instituut voor Tropische Geneeskunde: toename index: 9 duizend euro
- de Vlerick Business School: toename index: 2 duizend euro
- de Antwerp Management School: toename index: duizend euro
- het Orpheus Instituut: toename index: duizend euro.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	158.864	158.864	0	0
BO 2016	159.764	159.764	0	0
Bijstelling BA 2016	685	685	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>160.449</b>	<b>160.449</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aangerekend voor de Bijzondere Onderzoeksfondsen.

Elke Vlaamse universiteit beschikt over een Bijzonder Onderzoeksfonds (BOF) voor de financiering van het fundamenteel wetenschappelijk onderzoek. Het BOF is het financieringskanaal dat de universiteiten toelaat een eigen onderzoeksbeleid uit te voeren.



bouwen en projecten en mandaten te financieren die worden voorgesteld door leden van het eigen academisch personeel.

- BOF basistoelage en bijkomende ZAP: 129.083 duizend euro (inclusief opstap van 900 duizend euro);
- BOF in het kader van het Methusalem-programma: 18.190 duizend euro;
- BOF voor de financiering van een Tenure Track stelsel aan de universiteiten: 9.176 duizend euro.

Daarnaast wordt op dit begrotingsartikel ook de subsidie voor het "Actieplan menselijk kapitaal voor wetenschap, technologie en innovatie" aangerekend. Deze subsidie heeft als voorwerp de omkadering van jonge onderzoekers met de volgende objectieven:

- training van jonge onderzoekers;
- loopbaanontwikkeling en bevordering van loopbaanperspectieven van jonge onderzoekers;
- versterken van de internationale oriëntatie in de loopbaan van jonge onderzoekers;
- samenwerking binnen Vlaanderen met betrekking tot voorgaande objectieven;
- Voorzien budget: 4.000 duizend euro.

De bijstelling ad 685 duizend euro wordt verklaard door de toename van de index:

- BOF basistoelage en bijkomende ZAP: toename index: 565 duizend euro;
- BOF in het kader van het Methusalem-programma : toename index: 80 duizend euro;
- BOF voor de financiering van een Tenure Track stelsel aan de universiteiten: toename index: 40 duizend euro.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	29.937	30.080	0	0
BO 2016	29.937	29.937	0	0
Bijstelling BA 2016	119	96	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>30.056</b>	<b>30.033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aangerekend voor de interfacediensten en de industriële Onderzoeksfondsen (IOF).

Het budget voor de Interfacediensten bedraagt 2.918 duizend euro.

Het budget voor de Industriële Onderzoeksfondsen bedraagt voor de 27.138 duizend euro.

De bijstelling ad 119 Keuro in VAK wordt verklaard door de stijging van de index bij de Industriële Onderzoeksfondsen.

De bijstelling ad 119 Keuro in VEK wordt verklaard door enerzijds de stijging van de index en anderzijds de aanpassing in functie van betaalkalender.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	613	673	0	0
BO 2016	987	987	0	0
Bijstelling BA 2016	0	2	0	0
<b>BA 2016</b>	987	989	0	0

Op dit begrotingsartikel worden allerhande internationale samenwerkingsverbanden aangerekend:

1. lidgeld internationale netwerken waaronder AAL, ERRIN, ECRIN
2. deelname internationale beurzen;
3. ontvangen buitenlandse delegaties;
4. zendingen uitgevoerd door experts in het kader van OESO (Task Force Industriële Biotechnologie), UNESCO en allerhande activiteiten
5. allerhande projecten en toetredingen to JPI' en ESFRI's;
6. allerhande projectfinanciering.

Dit begrotingsartikel geeft uitvoering aan de doelstellingen om te investeren in excellente kennisbasis enerzijds en investeren in Europese, internationale en interregionale netwerken anderzijds.

De bijstelling ad 2 duizend euro wordt verklaard door een bijstelling van de betaalkalender.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	12.119	13.242	0	0
BO 2016	4.098	7.475	0	0
Bijstelling BA 2016	0	634	0	0
<b>BA 2016</b>	4.098	8.109	0	0

De kredieten op dit begrotingsartikel worden aangewend voor:

1. De verdere uitbouw van een coherent instrumentarium om het gebruik van ICT als innovatiehefboom te maximaliseren. Hierbij wordt aangeknoopt bij de desbetreffende initiatieven binnen Europese EU2020 Strategie van de Vlaggenschepen Digitale Agenda.

(pijler 5: Onderzoek en Innovatie) enerzijds en Innovatie Unie (meer bepaald het onderdeel de realisatie van de Europese Onderzoeksruimte) anderzijds.

Concreet behelst dit initiatieven die betrekking hebben op de verdere uitbouw van het Vlaams elektronisch netwerk (de ICT backbone voor de Vlaamse publieke onderzoekactoren), initiatieven rondom het stimuleren van open access en open data, en de verdere uitbouw van de FRIS onderzoeksruimte. Wat de FRIS onderzoeksruimte betreft wordt er volop ingezet op het ombouwen van de onderzoeksruimte naar een dienstengeoriënteerde architectuur, het verruimen van de informatie naar outputs van onderzoek en het verbreden van de leveranciers naar alle publieke innovatieactoren en het voorzien van impulsen om die omschakeling te faciliteren.

2. ECOOM

De subsidie aan het Expertisecentrum onderzoek en ontwikkelingsmonitoring. Met het Expertisecentrum Onderzoek en Ontwikkelingsmonitoring erkend en een werd een convenant afgesloten voor de periode 2014-2018.

3. Studies/evaluaties/subsidies met betrekking tot wetenschap en innovatie

De kredieten op dit begrotingsartikel worden deels aangewend om studies en evaluatieopdrachten te financieren.

4. saldi 2015 van de basisfinanciering van de steunpunten.

De bijstelling wordt verklaard door de bijstelling van de betaalkalender.

**EBO-1EEG2AH-WT** – werking en toelagen - onderzoek door agentschappen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	0	4.400	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	4.400	0	0

Ten gevolge van de opheffing van het Financieringsfonds voor schuldafbouw en éénmalige uitgaven (FFEU) via het programmadecreet 2016 worden de kredieten van het FFEU geïntegreerd in de normale werking en begroting van de Vlaamse Gemeenschap en haar agentschappen.

Het VEK is als volgt samengesteld:

- CMI (Center for Medical Innovation) : 800 duizend euro
- Campus industriële wetenschappen Antwerpen : 3.600 duizend euro

Geen wijziging t.o.v. BO 2016.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	4.108	4.531	0	0
BO 2016	4.108	4.108	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	4.108	4.108	0	0

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel verwijst ik naar Deel 3; de inhoudelijke toelichting bij de ESR-begroting van het VLIZ.

**EBO-1EEG2AR-IS** – interne stromen - KVAB

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	1.089	1.327	0	0
BO 2016	1.089	1.089	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	1.089	1.089	0	0

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3, de inhoudelijke toelichting bij de ESR-begroting van KVAB.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	174.213	190.846	0	0
BO 2016	10.803	10.803	0	0
Bijstelling BA 2016	16	16	0	0
<b>BA 2016</b>	10.819	10.819	0	0

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3; de inhoudelijke toelichting bij de ESR-begroting van het FWO.

**EBO-1EEG5AT-IS** – interne stromen - Fonds Wetenschappelijk Onderzoek  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	208.022	208.022	0	320.794
Bijstelling BA 2016	- 25.810	- 25.810	0	812
<b>BA 2016</b>	<b>182.212</b>	<b>182.212</b>	<b>0</b>	<b>321.606</b>

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3; de inhoudelijke toelichting bij het FWO.

**EBO-1EEG2AU-IS** – interne stromen - Agentschap Plantentuin Meise  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	10.576	10.576	0	0
BO 2016	10.331	10.331	0	0
Bijstelling BA 2016	207	207	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>10.538</b>	<b>10.538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3; de inhoudelijke toelichting bij het agentschap Plantentuin Meise.

**EBO-1EEG4AU-IS** – interne stromen - Agentschap Plantentuin Meise  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	0	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3; de inhoudelijke toelichting bij het agentschap Plantentuin Meise.

**EBO-1EEG5AU-IS** – interne stromen - Agentschap Plantentuin Meise  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	2.206	2.206	0	0
Bijstelling BA 2016	- 705	- 705	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>1.501</b>	<b>1.501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3; de inhoudelijke toelichting bij het agentschap Plantentuin Meise.

**EBO-1EEG4ZZ-PR** – provisie

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	0	0	3	0
BO 2016	0	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0	0

**EBO-1EFG2AA-WT** – werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015				
BO 2016	200	200	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	200	200	0	0

In het kader van de oprichting van het European Fund for Strategic Investments zal PMV een coördinerende rol opnemen.

Van bij het begin van het plan Juncker heeft PMV van nabij de evoluties van het EFSI-plan opgevolgd. Het is ook de bedoeling dat PMV in de toekomst de ontwikkelingen van het plan blijft opvolgen.

De werkingskost hiervoor bedraagt 200 duizend euro.

Geen wijziging t.o.v. BA 2016.

**EBO-1EFG4AA-WT** – werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	0	0	0	0
BO 2016	0	0	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	0	0	0	0

De decretale basis voor dit Fonds ligt vervat in artikel 1 van het decreet van 6 juli 1994 houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 1994. Het rollend Fonds voorzorg in de financiering van de vergoeding aan PMV voor het fiduciair beheer van overheidsparticipaties.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	94.541	100.586	0	0
BO 2016	61.818	61.318	0	0
Bijstelling BA 2016	272	245	0	0
<b>BA 2016</b>	62.090	61.563	0	0

Op dit begrotingsartikel worden de Strategische Onderzoekscentra IMEC en Flanders Make gefinancierd.

Met IMEC is een nieuwe convenant voor de periode 2012-2016 afgesloten.  
Budget: 47.942 duizend euro

Op dit artikel wordt ook financiering van NERF voorzien. Het Neuro-Electronics Research Flanders of NERF is een onderzoeksinitiatief van IMEC, VIB en K.U.Leuven dat topwetenschappers samenbrengt om de werking van het brein te ontrafelen. De helft van deze financiering is bestemd voor IMEC en de andere helft is bestemd voor VIB en wordt toegevoegd aan het begrotingsartikel van VIB.  
Budget NERF IMEC: 870 duizend euro

Vanaf 2014 wordt vanuit dit begrotingsartikel ook het op te richten strategische Onderzoekscentrum Flanders Make gefinancierd dat opgenomen is in het SALK. Deze SOC beoogt strategisch toponderzoek en valorisatie gericht op de noden van de maakindustrie en de verankering van deze activiteiten in Vlaanderen.  
Budget: 13.278 duizend euro

De bijstelling VAK wordt verklaard door een stijging van de index:  
Imec: toename index: 210 duizend euro  
IMEC NERF: toename index: 4 duizend euro  
Flanders Make: toename index: 58 duizend euro

De bijstelling VEK wordt verklaard door de stijging van de index en de aanpassing aan de betaalkalender.

#### **EBO-1EFG2AP-IS** – interne stromen - iMinds

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015				
BO 2016	28.499	34.511	0	0
Bijstelling BA 2016	125	125	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>28.624</b>	<b>34.636</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vanaf 2016 wordt er een apart begrotingsartikel voorzien voor iMinds vermits ze mee worden opgenomen in de esr-consolidatiekring.  
Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3, de inhoudelijke toelichting bij de begroting van iMinds.

De bijstelling wordt verklaard door de stijging van de index.

#### **EBO-1EFG2AW-IS** – interne stromen – Vlaams Instituut voor Biotechnologie

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	43.699	48.529	0	0
BO 2016	44.565	45.052	0	0
Bijstelling BA 2016	196	196	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>44.761</b>	<b>45.248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3, de inhoudelijke toelichting bij de begroting van VIB.

De bijstelling wordt verklaard door de toename van de index.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	46.400	46.400	0	0
BO 2016	47.152	47.152	0	0
Bijstelling BA 2016	574	574	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>47.726</b>	<b>47.726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Voor de toelichting bij dit begrotingsartikel wordt verwezen naar Deel 3, de inhoudelijke toelichting bij de begroting van de entiteit.

De bijstelling wordt verklaard door enerzijds de stijging van de index ad 171 duizend euro en endogene groei ad 403 duizend euro.

**EBO-1EGG2AA-WT** – werking en toelagen - sensibilisering en samenleving

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	10.075	10.034	0	0
BO 2016	9.287	9.493	0	0
Bijstelling BA 2016	- 60	332	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>9.127</b>	<b>9.825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Op dit begrotingsartikel worden subsidies verleend in het kader van bekendmaking van wetenschapsbeleid en wetenschappelijk onderzoek. Daarnaast worden subsidies verleend aan Flanders Technology International (FTI), RVO Society en aan de expertisecellen voor popularisering van wetenschap, techniek en technologische innovatie in de schoot van de associaties.

Bekendmaking van het wetenschapsbeleid en wetenschappelijk onderzoek

Budget: 2.891 duizend euro

FTI

De subsidiëring van de opdrachten van de VZW Flanders Technology International (FTI): i.e. de uitbating van het Doecentrum Technopolis in Mechelen en de uitvoering van een aantal andere acties binnen het beleid.

Budget: 4.170 duizend euro

RVO society

Er werd een convenant afgesloten voor de periode 2013-2017.

De RVO-society levert een bijdrage aan de realisatie van de beleidsdoelstellingen van de Overheid op het vlak van wetenschapscommunicatie.

RVO-society wil jongeren tussen de 5 en 25 de kans geven om actief technologie te verkennen, te begrijpen, te beheersen en te appreciëren, om de eigen technische talenten te ontdekken en deze in te zetten voor een duurzame wereld.

Budget: 316 duizend euro

Expertisecellen

De Expertisecellen beogen het toegankelijk maken van wetenschap, door het publiek zo dicht mogelijk in contact te brengen met wetenschap en/of het actief kennis te laten maken met wetenschapsbeoefening en de wetenschapper zelf. De inbedding van de expertisecellen in de universiteiten en hogescholen maakt hen tot speerpunten in wetenschapscommunicatie en wetenschapsactivering. Zij vormen zo een rechtstreekse schakel tussen onderzoek en maatschappij.

Budget: 1.750 duizend euro

De bijstelling VAK wordt verklaard door enerzijds een stijging van de index met 15 duizend euro en een overheveling van 175 duizend euro van dit begrotingsartikel naar de begroting van FWO voor het NCP.

De bijstelling VEK wordt verklaard door enerzijds een stijging van de index met 16 duizend euro en een bijstelling van de betaalkalender met 316 duizend euro.

## B. IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID

### B.1. AGENTSCHAP VOOR INNOVEREN EN ONDERNEMEN

#### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

##### 1.1. Ontvangstenartikelen

**ECO-9EAGAZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	956	0	0
BO 2016	748	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	748	0	0

De ontvangst van k€ 748 wordt als volgt samengesteld:

- Eigen inkomsten: k€ 163
- Terugvordering lonen EFRO: k€ 585

**ECO-9EAGTZZ-OW** – ontvangsten werking en toelagen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	910	0
BO 2016	0	1.064	0
Bijstelling BA 2016	0	516	0
<b>BA 2016</b>	0	1.580	0

De ontvangst van k€ 1.580 wordt als volgt bepaald:

- VRK Europese Projecten en bijzonder opdrachten AIO: k€ 1.259
- Ontvangsten ex-IWT lonen: k€ 171
- Ontvangsten ex-IWT niet-lonen: k€ 20
- Terugvordering loon detachering kabinet: k€ 130

**ECO-9EAGTZZ-OI** – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	0	0
BO 2016	0	35	0
Bijstelling BA 2016	0	564	0
<b>BA 2016</b>	0	599	0



De ontvangsten van zijn afkomstig van:

- Nano 4 Health: k€ 65
- e-Commerce: k€ 215
- Terugvordering lonen FWO: k€ 319

**ECO-9ECGTAI-OW** – ontvangsten werking en toelagen - economisch overheidsinstrumentarium

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	19.253	0
BO 2016	0	15.987	0
Bijstelling BA 2016	0	- 2.175	0
<b>BA 2016</b>	0	13.812	0

Voor de verliesfinanciering van de generieke waarborgregeling werd het realistische scenario geactualiseerd:

	Realistisch scenario	in 1000 euro
Ontvangen premies		3.474
Uitbetaalde tussenkomsten		-29.277
Uitbetaalde kosten & erelonen		- 185
Ontvangen recuperaties		10. 338
Totaal		-15.650

De inkomsten worden dus geraamd op k€ 3.474 + k€ 10.338 = k€ 13.812.

**ECO-9ECXAZZ-OI** – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWENZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	0	0
BO 2016	38	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0
<b>BA 2016</b>	38	0	0

De Herculesstichting zal de eerste 4 maanden van 2016 de integrale huur van haar kantoren in de Koloniënstraat te Brussel ten laste nemen. AO pre-financiert en vordert terug.

Geen wijzigingen t.o.v. BO 2016.

## 1.2. Uitgavenartikelen

**ECO-1EAG2ZZ-LO** – lonen

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	15.347	15.366	0	0
BO 2016	24.640	24.640	0	0
Bijstelling BA 2016	217	217	0	0
<b>BA 2016</b>	24.857	24.857	0	0

De compensatie in plus van k€ 217 in VAK en VEK wordt als volgt berekend:

- Netto-overdracht naar Departement EWI: k€ - 382
- Overdracht naar DAB Catering en Schoonmaak: k€ - 44
- Overdracht van FWO: k€ 542
- Endogene groei: k€ 101

#### ECO-1EAG4ZZ-LO – lonen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	0	0	128	0
BO 2016	0	0	803	0
Bijstelling BA 2016	0	0	- 388	0
<b>BA 2016</b>	0	0	415	0

De loonkosten te betalen op de Europese projecten werden herberekend.

#### ECO-1EAG2ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	2.984	2.873	0	0
BO 2016	4.463	4.463	0	0
Bijstelling BA 2016	- 241	- 241	0	0
<b>BA 2016</b>	4.222	4.222	0	0

De bijstelling van -k€ 241 in VAK en VEK wordt als volgt verklaard:

- Eénmalige compensatie van k€ 206 naar ECO/1EC-G-2-AA/WT voor Flanders DC
- Recurrente compensatie van k€ 35 naar departement EWI – werkingskosten overgedragen personeelsleden.

#### ECO-1EAG4ZZ-WT – werking en toelagen

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	0	0	414	0
BO 2016	0	0	221	0
Bijstelling BA 2016	0	0	755	0
<b>BA 2016</b>	0	0	976	0

Herberekening op basis van de reëel verwachte uitgaven per project.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	7.688	5.314	0	0
BO 2016	5.718	5.718	0	0
Bijstelling BA 2016	206	1.206	0	0
<b>BA 2016</b>	5.924	6.924	0	0

Bijstelling in VAK en VEK omwille van volgende elementen:

- Werking Design Vlaanderen/Flanders DC – gecompenseerde stijging VAK en VEK met k€ 206
- Bijstelling VEK voor in totaal k€ 791 voor betaling saldi aan ERSV (k€ 88), Dyzo (k€ 194), Markant (k€ 102) en Innotek (k€ 407).
- Bijstelling VEK beleidskredieten k€ 209 voor diverse dossiers beslist eind 2015.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	4.906	4.906	0	0
BO 2016	15.398	15.398	0	0
Bijstelling BA 2016	0	0	0	0
<b>BA 2016</b>	15.398	15.398	0	0

Geen wijziging t.o.v. de BO2016.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	0	0	14.114	0
BO 2016	0	0	15.987	0
Bijstelling BA 2016	0	0	- 2.175	0
<b>BA 2016</b>	0	0	13.812	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Voor de verliesfinanciering van de generieke waarborgregeling werd het realistisch scenario geactualiseerd:

	Realistisch scenario	in 1000 euro
Ontvangen premies		3.474
Uitbetaalde tussenkomsten		- 29.277
Uitbetaalde kosten & erelonen		- 185
Ontvangen recuperaties		10.338
Totaal		-15.650

De uitgaven op dit VRK zijn gelijk aan de inkomsten bedragen dus k€ 3.474 + k€ 10.338 = k€ 13.812.

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	2.004	2.004	0	0
BO 2016	2.004	2.004	0	0
Bijstelling BA 2016	7	7	0	0
<b>BA 2016</b>	2.011	2.011	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Indexatie met k€ 7.

**D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A****D.1. FONDS FLANKEREND ECONOMISCH BELEID (HERMESFONDS)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen****EC0-9EAGTZZ-OI** – ontvangsten interne stromen

(in duizend euro)

	<b>ALGEMENE ONTVANGST</b>	<b>TOEGEWEEZEN ONTVANGST</b>	<b>LENINGS- OPBRENGSTEN</b>
Realisatie 2015	0	0	0
BO 2016	0	35	0
Bijstelling BA 2016	0	564	0
<b>BA 2016</b>	0	599	0

Betaling saldoscijf project Nano4Health (€ 35.000) – cofinanciering Hermesfonds

**1.2. Uitgavenartikelen**

Het Fonds voor Flankerend Beleid bevat uitsluitend middelen die door het Agentschap Innoveren en Ondernemen worden beheerd. De beheersovereenkomst bepaalt nader de beleidsprioriteiten, strategische en operationele doelstellingen van het Agentschap Innoveren en Ondernemen.

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

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	195.987	195.987	0	0
BO 2016	476.593	476.593	0	499.197
Bijstelling BA 2016	45.190	45.190	0	59.252
<b>BA 2016</b>	521.783 (*)	521.783 (*)	0	558.449 (*)

(\*) daarnaast ontvangt het Hermesfonds nog 32.291 k€ aan VAK/VEK en MAC vanuit begrotingsartikel LB0-1LCH4AP-IS (Indirect Carbon Leakage).

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

De beheersovereenkomst specificeert de beleidsprioriteiten, strategische en operationele doelstellingen van het Agentschap Innoveren en Ondernemen. Het Agentschap Innoveren en Ondernemen wil het ondernemerschap, de innovatie in en samenwerking tussen bedrijven aanmoedigen en bijdragen tot de ontwikkeling ervan. Daarbij ondersteunen we ondernemingen in de uitbouw van hun concurrentiepositie en bij de opbouw van stimulerende omgevingsfactoren. In een tweede rol staat het Agentschap Innoveren en Ondernemen ondernemingen actief bij met informatie en begeleiding. Dat gebeurt steeds complementair met de verschillende bedrijfsorganisaties.

Deze missie wordt vertaald in de volgende strategische doelstellingen, die gedestilleerd werden uit de beleidsnota Werk, Economie, Wetenschap en Innovatie 2014-2019.

ECH-1ECG5AF-WT: Strategische doelstelling 1: Bevorderen van ondernemerschap

ECH-1ECG5AG-WT (5) / ECH-1ECG2AG-WT (2): Strategische doelstelling 2: Stimuleren van groei, transformatie en innovatie

ECH-1ECG5AH-WT: Strategische doelstelling 3: Versterken van het industrieel weefsel door het voeren van een clusterbeleid

ECH-1ECG5AJ-WT: Strategische doelstelling 4: Andere, ondersteunende en facilitaire activiteiten

ECH-1ECG5AK-WT: Strategische doelstelling 5: Stimuleren van optimale omgevingsfactoren m.b.t. groei, transformatie en innovatie

ECH-1ECG2AL-WT: Strategische doelstelling 6: Beheer Ford-site

ECH-1ECG5AL-WT: Strategische doelstelling 6: Beheer Ford-site

## **VASTLEGGINGSKREDIETEN**

Toelichting bij de beleidsmaatregelen (wijzigingen ten opzichte van de begrotingsopmaak):

### **ECH-1ECG5AF-WT**

Strategische doelstelling 1: Bevorderen van ondernemerschap

1EC313 (3300-3306) Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap

Op 17 juli 2015 werd door de Vlaamse Regering de conceptnota Ondernemerschap stimuleren via het vernieuwde Agentschap Innoveren en Ondernemen, goedgekeurd. Voor de lancering van de bestekken en de verdere uitwerking van de ondersteuning voor de ondernemerschapsinitiatieven wordt in 2016 een VAK voorzien van totaal k€ 21.093. Daar waar de ondernemerschapsinitiatieven in de begrotingstabel de vorige jaren verspreid waren over verschillende begrotingsposten, worden ze met deze vernieuwde aanpak geënt op de conceptnota gecentraliseerd in één begrotingspost.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 6.093

1EC361 (1211-1219) Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 15.000

### **ECH-1ECG5AG-WT**

Strategische doelstelling 2: Stimuleren van groei, groei, transformatie en innovatie

1EC316 (3200-3211) KMO-portefeuille

Vanaf 1 april 2016 werd de kmo-portefeuille onder een vereenvoudigde vorm verder in de markt gezet worden. De kmo-portefeuille wordt nog enkel aangewend voor opleiding en advies. De pijler strategisch advies zal deels ondergebracht worden in een nieuwe steunmaatregel "kmo-groeisubsidie". Bij BO2016 werd voor de kmo-portefeuille een VAK van k€ 40.000 ingeschreven. Vermits 2016 een

overgangsjaar is voor de kmo-portefeuille en de bestending van het succes van de kmo-portefeuille verwacht wordt, k€ 10.000 extra voorzien.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 50.000

1EC327 (5112-5117) Investeringssteun aan ondernemingen in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid

Eind 2015 werd een grote toevloed van dossiers Strategische Transformatiesteun genoteerd. Bij begrotingsaanpassing wordt het budget daarom eenmalig gevoelig opgetrokken met 23,3 miljoen euro middelen die in 2014 werden geprefinancierd voor de maatregel compensatie indirecte emissiekosten en die nu kunnen worden gerecupereerd. Dit werd verder aangevuld met 6,7 miljoen euro vanuit de provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 63.000

1EC369 (5112-5127) Compensatie indirecte Emissiekosten ("Carbon Leakage")

Voor Carbon Leakage is nog k€966 vereist voor dossiers die in 2015 niet konden vastgelegd worden en k€38.500 voor de in 2016 ingediende dossiers.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 39.500

1EC372 (5112-5128) Provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven

Zoals uit de beleidsnota Werk, Economie, Wetenschap en Innovatie 2014-2019 blijkt wenst deze regering zich te profileren als een investeringsregering. In het kader daarvan zullen de middelen voorzien op deze begrotingspost ingezet worden. Bij begrotingsopmaak werd reeds een 10 miljoen euro toegevoegd aan het budget voor aanleg van bedrijventerreinen. Bij deze begrotingsaanpassing wordt 10 miljoen toegevoegd aan de KMO-portefeuille, 6,7 miljoen aan de strategische transformatiesteun, en 4,5 miljoen aan Energyville.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 54.902

### **ECH-1ECG5AH-WT**

Strategische doelstelling 3: versterken van het industrieel weefsel door het voeren van een clusterbeleid

1EC331 (3132-3002) Provisie Opstap Economie en Innovatie

k€ 4.133 werd herverdeeld naar de KMO-Portefeuille.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 1.500

### **ECH-1ECG5AJ-WT**

Strategische doelstelling 4: Andere, ondersteunende en facilitaire activiteiten

1EC341 (3200-3206) Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten  
Aan het bij begrotingsopmaak voorziene bedrag wordt k€ 4.500 toegevoegd vanuit de investeringsprovisie, ter cofinanciering van het EFRO-project "Naar een duurzame energievoorziening in de steden" van Energyville.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 10.986

**ECH-1ECG5AK-WT**

Strategische doelstelling 5: stimuleren van optimale omgevingsfactoren m.b.t. groei, transformatie en innovatie

1EC348 (1221-1223) Middelen ter financiering van opdrachten en samenwerkingsovereenkomsten met de POM's

In de loop van 2016 wordt een kennisnetwerk voor bedrijventerreinmanagement opgestart waarin de POM's fungeren als single point of contact voor de bedrijventerreinverenigingen en bedrijventerreinmanagers. Het noodzakelijke bedrag werd overgeheveld van de lijn 1EC351 (5122-5002) gebiedsgerichte partnerschappen.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 536

1EC351 (5122-5002) Projecten in het kader van gebiedsgerichte partnerschappen en/of het Vlaams ruimtelijk-economisch beleid

Bij begrotingsopmaak 2016 werd bij constant beleid een VAK voorzien van k€ 2.000 voor projectoproepen die kaderen in het ruimtelijk-economisch beleid. Bij begrotingsaanpassing wordt k€ 536 VAK overgeheveld naar 1221-1223 voor de financiering van het kennisnetwerk bedrijventerreinmanagement.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 1.464

Strategische doelstelling 6: Beheer Ford-site

**ECH-1ECG2AL-WT en ECH-1ECG5AL-WT**

Sanering en herontwikkeling Ford-site

In 2016 zullen de bodemsaneringsprojecten worden opgemaakt, de bodemsaneringen worden uitgevoerd en wordt daarbij de nodige monitoring voorzien.

1EC371 (1211-1216)

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 7.000 (aard 2)

1EC354 (1211-)

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 2.500 (aard 5)

**ECH-1ECG2AK-WT**

Beheer Researchpark Zellik

1EC374 (1211-1217)

Het beheer van het Researchpark Zellik wordt budgettair overgedragen van het Agentschap Innoveren en Ondernemen naar het Hermesfonds.

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 300

**Interne stromen****ECH-1ECG5AQ-IS**

1EC358 (4140-4144) OVAM/PLAN C

Voor het strategisch samenwerkingsverband materialenbeleid opgestart in 2015 wordt jaarlijks een uitgave voorzien van €k 35

Benodigd vastleggingskrediet 2016: k€ 35

## **VEREFFENINGSKREDIETEN**

Toelichting bij de beleidsmaatregelen

### **ECH-1ECG5AF-WT**

Strategische doelstelling 1: Bevorderen van ondernemerschap

1EC300 (1211-1204) Convenant met Flanders DC

Van het dossier vastgelegd in 2014 moet de laatste schijf nog uitbetaald worden in 2016. Hiervoor wordt nog een k€ 75 voorzien.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 75

1EC301 (1211-1206) Bevordering van ondernemerschap via mediaoproep

Op deze post werden de projecten uit de media-oproep van 2011 aangerekend; al deze projecten zijn ten einde. De laatste schijf van 1 project moet nog (deels) uitbetaald worden.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 38

1EC305 (1211-1209) Peterschapsprojecten via contractuele aansturing

Op deze rubriek worden de peterschapsprojecten via contractuele aansturing aangerekend. Eind 2014 werden deze voor een laatste keer besteld in het voorbije contract dat liep van 2011 tot 2015. De bestelde projecten zijn van start gegaan in 2015. Er is echter bij 2 van de 3 contractanten een achterstand qua opvragen van de subsidieschijven. De VEK behoefte wordt geraamd op k€ 1.450.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 1.450

1EC309 (3132-3003) Subsidies Design

Voor 2016 worden er nog betalingen verwacht voor k€ 123

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 123

1EC312 (3200-3305) Peterschapsprojecten via oproep

Op deze rubriek worden de peterschapsprojecten die gesteund worden via oproepen, aangerekend. De laatste oproep dateert van 2013, waarin projecten werden gesteund met een looptijd van 24 maanden. Sommige van deze projecten zitten achterop met het aanvragen van subsidieschijven. Belangrijker is echter dat in 2015 een aantal goedlopende projecten de kans hebben gekregen om hun project te verlengen tot eind maart 2016, met bijkomende subsidiëring. Deze subsidies dienen bijkomend uitbetaald te worden, waarvoor in totaal op deze rubriek k€ 1.250 aan VEK nodig.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 1.250



**1EC313 (3300-3306) Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap**

De voorbije jaren werden verschillende initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap ondersteund, zoals startersinitiatieven, ondernemingen in moeilijkheden, overdracht en overname, LED's, brugprojecten, groeibeleid, designplatform ...

Daarnaast wordt in 2016 een VAK voorzien van totaal k€ 21.093 voor implementatie van de conceptnota ondernemerschap stimuleren naar ondersteuning toe van ondernemerschapsinitiatieven.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 8.801

**1EC361 (1211-1219) Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap**

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 6.500

**1EC314 (5121-5101) Fiscale minderinkomsten federale overheid in het kader van de winwinlening (art 132 decreet)**

F&B zal ook in 2016 k€ 1.465 verrekenen op het Hermesfonds.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 1.465

**ECH-1ECG5AG-WT**

Strategische doelstelling 2: Steun aan onderneming m.b.t groei, transformatie en innovatie

**1EC316 (3200-3211) KMO-portefeuille**

Sinds 01/04/2016 wordt de kmo-portefeuille onder een vereenvoudigde vorm verder in de markt gezet. De kmo-portefeuille wordt nog enkel aangewend voor opleiding en advies. Voor de vernieuwde kmo-portefeuille wordt bij de begrotingsaanpassing 2016 het VAK verhoogd naar k€ 50.000. De betalingen volgen voor het overgrote deel in hetzelfde kalenderjaar.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 44.750

**1EC318 (3200-3217) Uitbreiding KMO-P IT en advies loopbaanbeleid**

Het encours van de reeds besliste dossiers strategisch advies IT en loopbaanbeleid bedraagt een k€ 309. Daarbij dienen nog betalingskredieten voorzien te worden voor nog te beslissen dossiers ingediend in 2015. Ter betaling van deze dossiers wordt nog betaling voorzien in 2016 van k€ 371.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 680

**1EC320 (5112-5116) (Aard 5) Investeringssteun in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid (ecologiesteun)**

Het encours van de ecologiepremie en de verwachte betalingen uit dossiers van 2016 vereist een VEK van afgerond k€ 24.000, verdeeld over aard 5 (1EC320 5112-5116) en aard 2 (1EC370 5112-5116).

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 20.000

**ECH-1ECG2AG-WT**

1EC370 (5112-5116) (Aard 2)

Bij BO 2016 werd VAK en VEK van de ecologiesteun opgedeeld onder aard 5 en aard 2.

Het betalingskrediet bij BA wordt verhoogd naar k€ 4.062.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 4.062

1EC327 (5112-5117) Investeringssteun aan ondernemingen in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid (STS)

Er werd in 2015 voor k€ 39.400 vastgelegd en voor k€ 37.800 betaald. Er kan van uit gegaan worden dat deze tendens zich verder zet en dat het VEK het VAK min of meer zal volgen.

Om misbruiken te vermijden werd evenwel een meer strikte uitbetalingsregeling doorgevoerd voor uitbetaling van de eerste schijf. Terwijl die tot voor kort als een voorschot werd uitbetaald bij de start van een project, zal die vanaf 1 april 2016 uitbetaald worden als kan aangetoond worden dat 30% van de investeringen/opleidingen is gerealiseerd.

Voorzien vereffeningskrediet 2016: k€ 36.278

1EC329 (5112-5120) Relancemaatregelen n.a.v. diverse herstructureringen

In 2012 werd voor nieuwe maatregelen k€ 25.000 vastgelegd. Voor het Hermesfonds werden hierop volgende initiatieven aangerekend: Aanwervingspremies voor groei- of exportmanager (AWP), Energyville, Made Different, IMEC/KUL. Bij herschikkingsnota van 5/10/2015 werd vanuit relancemaatregelen – Aanwervingspremie kennismanager k€ 6.000 hertoegewezen aan Sodexo ten behoeve van de kmo-portefeuille 2015, waarvan nog een encours is van k€ 3.216 te betalen in 2016. Voor de dossiers aanwervingspremies zelf zal nog een encours van k€ 1.544 te betalen zijn in 2016.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 5.490

1EC369 (5112-5127) Compensatie Indirecte Emissiekosten

Voor de dossiers die in 2015 werden ingediend worden er betalingskredieten voorzien in 2016. Voor de dossiers die 2016 zullen vastgelegd worden, zal het VEK in 2017 worden voorzien.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 29.961

1EC372 (5112-5128) Provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven

Het voorziene VEK bij de BO wordt bij BA volledig overgeheveld naar 3200-3211 kmo-portefeuille.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 0

1EC375 (3300-3310) Subsidies aan Flanders' Make

Bij herschikking vanuit 31.32- 3002 - Provisie Opstap Economie en Innovatie werd in 2015 k€ 5.000 vastgelegd voor subsidies aan Flanders' Make. Hiervan zal 90% uitbetaald worden in 2016 en het saldo in 2017.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 4.500

**ECH-1ECG5AH-WT**

Strategische doelstelling 3: versterken van het industrieel weefsel door het voeren van een clusterbeleid

1EC330 (3132-3001) Projecten kaderend in het nieuw industrieel beleid (NIB)

In het kader van de verschillende NIB-oproepen (roadmaps, ad hocs, clusterbeleid, zorgeconomie) is er een encours van k€ 12.340. Hiervan worden betalingen voorzien in 2016 voor k€ 6.408.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 6.408

1EC331 (3132-3002) Provisie Opstap Economie en Innovatie

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 450

1EC332 (3132-3004) Demonstratieprojecten ter bevordering van het ondernemerschap in de zorgsector (Flanders Care)

Voor de demonstratieprojecten wordt voor 2016 nog een VEK van k€ 378 voorzien ter saldering.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 378

1EC333 (3200-3214) Subsidie aan de vzw Vlaams Kenniscentrum Water (VLAKWA)

In 2013 werd een bedrag van k€ 838 vastgelegd. Daarnaast werd in 2014 een subsidie toegekend van k€ 75 aan WaterstofNet vzw voor deelname aan het TEN-T project "HIT-2-Corridors" (looptijd project: september 2014 – december 2015). Van dit project worden nog betalingen in 2016 verwacht ten bedrage van k€ 137. Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 137

**ECH-1ECG5AJ-WT**

Strategische doelstelling 4: Andere, ondersteunende en facilitaire activiteiten

1EC335 (1211-1215) Klimaatfonds - energiescans Toerisme Vlaanderen

Voor de betalingen van de scans is in 2016 nog k€ 57 nodig.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 57

1EC338 (1211-1201) Werkingsuitgaven, gedeeltelijk ter cofinanciering van Europese uitgaven derden

In deze begrotingspost worden allerlei werkingsuitgaven voorzien (voor o.a. cofinanciering EEN, bestek financieel beheer kmo-portefeuille, werking V&RE, commerciële inspiratie 2016, overige ...

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 5.648

1EC340 (3200-3203) Project ondernemingsvriendelijke gemeente

Heel wat projecten uit de oproepen starten later dan voorzien, of wijken af van de voorziene aanvraagmomenten van de uitbetaling van de subsidieschijven.

Hierdoor is er een bijkomend VEK nodig in 2016.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 1.250

1EC341 (3200-3206) Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten

Voor vereffeningen in het kader van het Cohesiebeleid (Europese structuurfondsen) wordt een VEK voorzien van k€ 12.000.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 12.000

1EC373 (1211-1218) E-loket

Bij BO 2016 werd k€ 500 VAK voorzien voor de bijdrage van het Agentschap Innoveren en Ondernemen aan de uitwerking van het E-loket voor ondernemers. Het E-loket wordt deels gefinancierd vanuit het hefboomkrediet Radicaal Digitaal Vlaanderen.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 500

1EC346 (5112-5121) Eskimo – stimuleren ESCO MARKT

De projecten uit de ESCO-oproep gingen vanaf september 2014 van start, waarbij een eerste schijf van 40% van de projectsubsidie uitbetaald werd. Het saldo werd deels uitbetaald in 2015, de rest volgt in 2016 en 2017.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 355

#### **ECH-1ECG5AK-WT**

Strategische doelstelling 5: stimuleren van optimale omgevingsfactoren m.b.t. groei, transformatie en innovatie

1EC347 (1211-1202) Overheidsopdrachten in functie van continuering beleidsgericht onderzoek inclusief opdrachten en samenwerkingsovereenkomsten met de POM's

Van verschillende bestelopdrachten in kader van de raamovereenkomst in 2015 uitbesteed onderzoek voor bodemsaneringsprojecten worden betalingen verwacht in 2016. De betaling van het masterplan wordt gespreid over 2016 en 2017.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 550

1EC348 (1221-1223) Middelen ter financiering van de opdrachten en samenwerkingsovereenkomsten met de POM's

In de loop van 2016 wordt een kennisnetwerk voor bedrijventerreinmanagement opgestart waarin de POM's fungeren als single point of contact voor de bedrijventerreinverenigingen en bedrijventerreinmanagers. Hiervoor worden in 2016 nog voor k€ 161 betalingen verwacht.

Benodigd vereffeningskrediet: k€ 161

1EC351 (5122-5002) Projecten in het kader van gebiedsgerichte partnerschappen en/of het Vlaams ruimtelijk-economisch beleid

Voor de gedeeltelijke uitbetaling van goedgekeurde projecten rond bedrijventerreinmanagement in 2015, van oude voortrajecten en militaire domeinen, activeringsteams en andere ad hoc subsidies (START/Brucargo Secured Gateway) dient een VEK voorzien te worden in 2016 van k€ 1.904.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 1.904

1EC352 (6321-6301) Handelskernversterking in gemeenten

Voor de verwachte uitbetaling van de tweede schijf van projecten kernversterkende maatregelen en handelspandenrenovatie is er een vereffeningskrediet voorzien van k€ 3.600.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 3.600

### **ECH-1ECG2AL-WT**

Strategische doelstelling 6: Beheer Ford-site

1EC371 (1211-1216) Sanering en herontwikkeling Ford-site

In 2016 wordt een VAK voorzien van totaal k€ 9.500 voor de sanering en herontwikkeling van de Ford-site. In 2015 werd nog een overheidsopdracht uitgeschreven voor de bewaking en een tijdelijke nutsinfrastructuur van de site.

Bijgevolg worden in 2016 nog betalingen verwacht van in totaal k€ 7.000.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 7.000 (aard 2)

### **ECH-1ECG5AL-WT**

1EC354 (1211-)

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 0 (aard 5)

### **ECH-1ECG2AK-WT**

Beheer Researchpark Zellik

1EC374 (1211-1217) Beheer Researchpark Zellik

Het beheer van het Researchpark Zellik wordt budgettair overgedragen van het Agentschap Innoveren en Ondernemen naar het Hermesfonds.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 300

### **Interne stromen**

#### **ECH-1ECG5AQ-IS**

1EC358 (4140-4144) Ovam/Plan C

Voor het strategisch samenwerkingsverband materialenbeleid opgestart in 2015 wordt jaarlijks een uitgave voorzien.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 35

#### **ECH-1ECG5AU-IS**

1EC364 (4140-4147) Proefboringen Balmatt-site (VITO)

Het saldo bedraagt k€ 1.000 van de toegekende steun en zal vereffend worden in 2016.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 1.000

**ECH-1ECG5AV-IS**

1EC365 (4140-4145) Transfer naar Waterwegen & Zeekanaal: ATAB/Schaarbeeklei

De volledige steun zal vereffend worden in 2016.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 2.000

**ECH-1ECG5ZZ-IS**

1EC366 Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten via de institutionele overheid

Deze rubriek betreft de Europese projecten die door het Hermesfonds mee gesubsidieerd worden vanuit het daartoe bestemde variabel krediet van het Agentschap Innoveren en Ondernemen. Voor de betaling van het restant wordt nog een VEK ad k€ 65 voorzien ter saldering.

Benodigd vereffeningskrediet 2016: k€ 65

**Begrotingsartikels ex-IWT beginnend met ECH-1EA:**

Het betreft een aantal werkingskosten direct gerelateerd aan de projecten. Het bedrag bleef constant t.o.v. de BO2016, m.n. 820 k€

**Begrotingsartikel ex-IWT beginnend met ECH-1EE:**

De VAK daalt van 20.134 bij BO naar 20.035 k€ bij BA2016 door 100 k€ minder verwachte ontvangsten vanuit het programma EE.

De VEK stijgt van 62.900 bij BO naar 63.219 k€ bij BA2016 na herraming van de VEK behoeften per basisallocatie.

Per basisallocatie kan deze bijstelling als volgt worden opgesplitst:

- een verlaging van de gevraagde betaalmiddelen voor:
  - o Subsidies met landbouwkundig doel (-112 k€)
  - o Toegepast biomedisch onderzoek (TBM) (-1.842 k€)
- een verhoging van de gevraagde betaalmiddelen voor:
  - o Strategisch basisonderzoek (SBO) (+2.240 k€)
  - o Technologie transfer (Tetra) (+33 k€)

**Begrotingsartikel ex-IWT beginnend met ECH-1EF:**

De VAK daalt van 222.119 bij BO naar 221.909 k€ bij BA2016. Enerzijds zijn er voor 90 k€ meer verwachte ontvangsten, maar een deel ervan (m.n. de kredietaflossingen ad 300 k€) geven voortaan geen aanleiding meer tot VAK, waardoor er een totaaleffect van -210 k€ is op de VAK.

De VEK stijgt van 236.158 bij BO naar 240.033 k€ bij BA2016 na herraming van de VEK behoeften per basisallocatie.

Per basisallocatie kan deze bijstelling als volgt worden opgesplitst:

- o een daling van de verwachte betaalstromen met:
  - o -1.077 k€ voor 'projecten Lichte Structuren' op basis van een herraming van de verwachte betalingen voor de encours en voor de projecten die in 2016 worden beslist.
  - o -87 k€ voor de doctoraatsbeurzen en Baekeland mandaten op basis van een herraming van de uitstaande portefeuille.

gecompenseerd door:

- een stijging van de verwachte betaalstromen met:
- 235 k€ voor 'acties op initiatief van de Vlaamse Regering'.
- +4.804 k€ voor de betalingen voor 'projecten bedrijven en samenwerkingsverbanden', op basis een herrekening van de portfolio.

## **E. EVA's**

### **E.1. AGENTSCHAP PLANTENTUIN MEISE**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

##### **1.1. Ontvangstenartikelen**

##### **Artikel EQ0-9EEGAZZ-OG**

###### **ESR 08.21:**

Het overgedragen resultaat uit 2015 is 868 keuro; als volgt samengesteld:

- 736keuro overgedragen saldo 2014
- -30keuro intering goedgekeurd voor 2015
- +107keuro aangevraagde opbouw 2015 om in te teren in 2016 zoals aangevraagd en goedgekeurd bij 2<sup>e</sup> begrotingsaanpassing 2015
- + 55 saldo personeelsmiddelen 2015 en teveel ontvangsten 2015

##### **Artikel EQ0-9EEGAZZ-OI**

###### **ESR 46.10:**

Het bedrag van de dotatie (10.538keuro) is opgebouwd uit volgende elementen:

- 10.576keuro als basisbedrag van de dotatie bij BA2015
- -110keuro resterende afbouw cfr technische bilaterale 2014
- -135keuro personeelsbesparing 2016
- +41 keuro indexatie voorzien voor lonen
- +119 keuro die overkomt van RWO voor personeelsmiddelen
- +2 keuro die overkomt van RWO als werkingskosten voor overgedragen personeel
- +45keuro endogene groei

In een afzonderlijke lijn wordt de dotatie FFEU middelen opgenomen voor een bedrag van 1.501keuro (zie fiche U4).

###### **ESR 46.40:**

In 2016 worden extra inkomsten via interne stromen verwacht van 530keuro uit het digitalisatieproject onroerend erfgoed van IWT.

##### **Artikel EQ0-9EEGAAAH-OW**

###### **ESR 16.11, 38.10, 38.30, 38.50, 28.10:**

De eigen inkomsten 2016 werden bij BO 2016 geschat op basis van de realisatie 2014 en de inschatting voor 2015.

Bij opmaak BA 2016 werd een correctere inschatting gemaakt van de eigen inkomsten waardoor we op 14keuro meer eigen inkomsten komen en zo op 1.555keuro eigen middelen komen.

## 1.2. Uitgavenartikelen

### Artikel EQ0-1EEG2ZZ-LO

#### ESR 11.00:

De loonkost zal gedragen worden door enerzijds de dotatie van 7.447keuro en anderzijds zal nog 1.256keuro van de eigen inkomsten gebruikt worden voor het betalen van personeel tewerkgesteld op externe projecten of belast met taken mbt. de toeristische ontsluiting van het domein. In totaal zal dus 8.703keuro gebruikt worden voor personeelskosten. Dit is een verhoging van 205 keuro ten opzichte van BO 2016. Deze komt van 41 keuro die toegekend werd voor het opvangen van de index, 119 keuro die zal overkomen van RWO voor overgedragen personeel en 45keuro toegekend voor de endogene groei.

### Artikel EQ0-1EEG2ZZ-OV

#### ESR 03.22:

Het over te dragen saldo bedraagt 761 keuro. Er kwam 736 keuro over uit 2014, in 2015 werd een intering van 30 keuro goedgekeurd, een overschot opgebouwd van 55 keuro (door niet opgebruiken van personeelsmiddelen en teveel ontvangsten) en 107 keuro opgebouwd om in 2016 in te teren. In 2016 zal de 107 keuro ingeteerd worden voor de betaling van de vastlegging op FFEU middelen.

### Artikel EQ0-1EEG2AH-WT

#### ESR 72.00, 73.40, 74.10, 74.22, 12.11:

Uitgaven voor werking en investeringen zullen gedaan worden voor een bedrag van 5.528keuro, zijnde 3.091keuro van de dotatie, 530keuro van IWT, 1.501 keuro FFEU, 299keuro van de eigen inkomsten en 107keuro intering op een in 2015 opgebouwde reserve (zie goedgekeurde 2<sup>e</sup> begrotingsaanpassing 2015).

De opsplitsing volgens de ESR codes is als volgt:

- ESR 72.00 Nieuwbouw van gebouwen: 2.198keuro (Onderhoudswerken dak dienstgebouw Meise en herbariumgebouw, vernieuwen inrichting kas E plantenpaleis, vervangen elektrische borden herbariumgebouw, vernieuwen inrichting kas F plantenpaleis, vervangen of revisie liften herbariumgebouw en plantenpaleis, uitvoering werken in het kader van het masterplan met middelen van FFEU (=1.501keuro))
- ESR 74.10 Aankoop van vervoermaterieel: 28keuro (voertuig voor tuiniers)
- ESR 74.22 Verwerving van overig materieel: 180keuro (aankoop machines, verbetering en uitbreiding ICT uitrusting,...)

ESR 12.11 Algemene werkingskosten: 3.122keuro (dagelijkse werkingskosten, dringende veiligheidswerken gebouwen en aankopen materialen <1000€)

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

(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015	10.576	10.576	0	0
BO 2016	10.331	10.331	0	0
Bijstelling BA 2016	207	207	0	0
<b>BA 2016</b>	10.538	10.538	0	0



Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Het bedrag van de dotatie (10.538keuro) is opgebouwd uit volgende elementen:

- 10.576keuro als basisbedrag van de dotatie bij BA2015
- -110keuro resterende afbouw cfr technische bilaterale 2014
- -135keuro personeelsbesparing 2016

Zo bekomt men het bedrag van de dotatie bij BO 2016, hierna werden nog de volgende aanpassingen gedaan:

- +41 keuro indexatie voorzien voor lonen
- +119 keuro die overkomt van RWO voor personeelsmiddelen
- +2 keuro die overkomt van RWO als werkingskosten voor overgedragen personeel
- +45 keuro toegekende endogene groei

**EBO-1EEG5AU-IS – interne stromen - Agentschap Plantentuin Meise**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015				
BO 2016	2.206	2.206	0	0
Bijstelling BA 2016	- 705	- 705	0	0
<b>BA 2016</b>	1.501	1.501	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Op basis van een nieuwe inschatting van de werken volgens de tabel in bijlage werd een bijstelling gevraagd voor 2016.

In 2016 zal er voor een bedrag van 3.503 keuro vastleggingen gedaan worden. Er zullen vereffeningen voor een bedrag van 1.501 keuro gedaan worden.

**F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B****F.1. VLAAMSE INSTELLING VOOR TECHNOLOGISCH ONDERZOEK (VITO)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****EBO-1EFG2AX-IS – interne stromen - Vlaamse Instelling voor Technologisch Onderzoek**

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	46.400	46.400	0	0
BO 2016	47.152	47.152	0	0
Bijstelling BA 2016	574	574	0	0
<b>BA 2016</b>	47.726	47.726	0	0

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

De onderzoeksinstelling zal als onafhankelijke en klantgerichte onderzoeksorganisatie het economisch en maatschappelijk weefsel in en van Vlaanderen versterken en duurzame ontwikkeling stimuleren door het verschaffen van innoverende technologische oplossingen en wetenschappelijk onderbouwde adviezen en diensten in de domeinen energie, leefmilieu, materialen en aardobservatie.

De combinatie van energie, leefmilieu, materialen en aardobservatie met het oog op het stimuleren van duurzame ontwikkeling is samengevat in één term: cleantech en hieruit volgen de vijf onderzoeksthema's van VITO:

Duurzame chemie  
Duurzaam materiaalbeheer  
Duurzame energie  
Duurzaam landgebruik (gebaseerd en ondersteund door aardobservatie)  
Duurzame gezondheid

VITO verricht hiervoor niet enkel strategisch basis onderzoek, maar ook contractonderzoek.

Met contractonderzoek wordt bedoeld onderzoek dat wordt uitgevoerd op uitsluitende en uitdrukkelijke vraag van één of meerdere publieke- of privaatrechtelijke rechtspersonen of natuurlijke personen, waarbij enkel deze persoon de uit te voeren activiteiten bepalen en na afloop van het onderzoek de globaliteit van de intellectuele eigendomsrechten op de resultaten van dit onderzoek verwerven, voor zover deze intellectuele eigendomsrechten bepaald zijn. Dit contractonderzoek wordt gefinancierd door de klant en kent een continue groei gedurende de laatste jaren.

Met strategisch basisonderzoek onderzoek wordt bedoeld onderzoek dat de onderzoeksinstelling zelf organiseert, met uitsluiting van contractonderzoek. Met strategisch basisonderzoek wordt hoogwaardig en op langere termijn gericht onderzoek bedoeld dat het opbouwen van wetenschappelijke of technologische capaciteit beoogt die de basis vormt voor economische of maatschappelijke toepassingen waarbij op het moment dat het onderzoek start deze nog niet duidelijk kunnen worden gedefinieerd en om deze te ontwikkelen nog vervolgonderzoek nodig is. Voor dit onderzoek gebruikt VITO de werkingsmiddelen en zijn deze een katalysator om via co-financiering meer middelen aan te trekken bij Europa voor dit onderzoek en voor het behalen van de strategische doelstellingen.

De strategische doelstellingen van VITO zijn bepaald in de nieuwe beheersovereenkomst 2014-2018 en hieronder bondig samengevat:

Een internationaal gerenommeerde onderzoeksorganisatie zijn op het vlak van cleantech en duurzame ontwikkeling zoals uiteengezet in het strategische plan van het onderzoekscentrum.

Bijdragen tot de vorming van menselijk kapitaal.

Optimaal bijdragen tot de versterking van het maatschappelijke en economische weefsel in Vlaanderen, met bijzondere aandacht voor KMO's, mede in de context van de Vlaamse transitieaanpak, de Pact-2020 doelstellingen en het beleidsconcept innovatieclusters.

Als onafhankelijk expertisecentrum het Vlaams beleid inzake cleantech en duurzame ontwikkeling ondersteunen, mede in de context van de Vlaamse transitieaanpak, de Pact-2020 doelstellingen en het beleidsconcept innovatieclusters Vlaanderen.

Als onafhankelijk expertisecentrum Referentietaken uitvoeren in opdracht van de Vlaamse overheid, zoals bepaald in het beheersreglement.

Naast het begrotingsartikel EB0-1EFG2AX-IS ontvangt VITO bijkomende middelen, voor specifieke opdrachten en bijkomende referentietaken, zoals hieronder aangegeven.

LBO-1EFG2AX-IS	2.597 KEUR
Interrelaties AGIV	800 KEUR
Interrelaties Hermes	4.305 KEUR
TOTAAL	7.702 KEUR

Ten opzichte van de begrotingsopmaak stijgt de interrelatie met AGIV van 500 KEUR naar 800 KEUR als en de interrelaties met het Hermes-fonds deel ex-IWT stijgen van 1.003 KEUR naar 3.204 KEUR als gevolg van bijkomende opdrachten. De overige interrelaties met het Hermes-fonds zijn tweeledig. Enerzijds is er de bijdrage aan het VITO geothermie-project van 1.000 KEUR, en een bijdrage van 101 KEUR voor het project ecologiesteun, zijnde de evaluatie van dossiers waarin bedrijven steun vragen voor investeringen met ecologische meerwaarde. Ten opzichte van de begrotingsopmaak stijgt de bijdrage voor het geothermie-project in 2016 met 500 KEUR, echter dit is een verschuiving van 500 KEUR van 2015 naar 2016.

Voor het begrotingsartikel LBO-1EFG2AX-IS is er een lichte stijging van 127 KEUR ten opzichte van BO2016. Het gaat hier over recurrente referentietaken in opdracht van LNE en TOVO.

De basisdotatie EB0-1EFG2AX-IS verhoogd ten opzichte van de begrotingsopmaak met 403 KEUR voor de endogene groei en 171 KEUR door de indexering, (samen de 574 KEUR bijstelling BA 2016). Bij de begrotingsopmaak was al rekening gehouden met de deel-financiering voor de Vlakwa-activiteiten. De middelen hiervoor komen uit het Hermes-fonds. Hierdoor ontvangt VITO 752 KEUR aan extra middelen ten opzichte van 2015. Tezamen met eigen middelen wordt hierdoor de volledige Vlakwa werking verder gezet en worden alle personeelsleden en activa van Vlakwa vzw overgenomen.

De inkomstenoverdracht van de federale regering kennen een enorme daling in 2016 versus 2015. Deze daling is het gevolg van een eenmalige rechtzetting in 2015 van de korting op de bedrijfsvoorheffing voor onderzoekers. Bijgevolg dalen deze inkomsten van 18.526 KEUR in 2015 naar 10.000 KEUR.

De andere ontvangsten zijn ongewijzigd ten opzicht van de begrotingsopmaak.

Wat de uitgaven betreft, stijgen de personeelskosten, die bijna 70% van de uitgaven vertegenwoordigen, ten opzichte van de begrotingsopmaak, als gevolg van de indexering. Bovendien stijgt de overdracht naar 2017 van 7.500 KEUR naar 7.862 KEUR.

Voor de instandhouding van de onderzoeksinfrastructuur voorzien we 4.500 KEUR aan investeringen, levensnoodzakelijk voor een onderzoekscentrum, voor infrastructuurwerken omwille van de verplichte splitsing met het studiecentrum voor kernenergie die opgelegd zijn door het Federaal Agentschap voor Nucleaire Controle (FANC) en voor de voorziene verhuis naar Energyville/Genk.

Voor de verwerving van waardevolle voorwerpen, zijnde IP, voorziet VITO 6.000 KEUR, een aanpassing als gevolg van de gewijzigde benadering van kosten voor onderzoek en ontwikkeling in het rekendecreet 2010.

Ten slotte voorzien we 1.200 KEUR kredietverlengingen en deelnemingen voor de verdere internationalisering en voor de co-financiering van spin offs.

Met deze begrotingsaanpassing plant VITO 7.862 KEUR over te dragen naar 2017, waarbij voor 1.000 KEUR wordt ingeteerd als gevolg van geprefinancierde Europese projecten. Het ESR vorderings-saldo verslechterd in de begrotingsaanpassing als gevolg van de bijkomende middelen op de begrotingsartikelen en de interrelaties. Deze ontvangsten hebben geen positieve invloed op het vorderingssaldo, terwijl de aanwending van deze middelen wel een verslechtering veroorzaken.

## **G. STRATEGISCHE ADVIESRADEN**

### **G.1. VLAAMSE RAAD VOOR WETENSCHAP EN INNOVATIE**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

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

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

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

De VRWI heeft daarenboven de opdracht om op verzoek van de Vlaamse Regering strategisch advies te verstrekken en studies te verrichten omtrent lange termijn ontwikkelingen en uitdagingen op het vlak van het wetenschaps- en innovatiebeleid, in het bijzonder wat betreft de internationale context daarvan (cfr. Verkenningstudies).

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

Om het internationaal perspectief in de adviesverlening te versterken, werd in 2012 een internationale reflectiekamer ingesteld, samengesteld uit vier internationale

experten. Vanaf 2013 brengt deze ten minste één maal per jaar een advies uit over het Vlaamse wetenschaps- en innovatiebeleid en de inbedding daarvan in de internationale context.

### 1.1. Ontvangstenartikelen

Niet van toepassing

### 1.2. Uitgavenartikelen

#### **EBO-1EAG2AY-IS** – interne stromen - SAR Economie, Wetenschap en Innovatie

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

- Personeelskost (voor 2016: 1 algemeen secretaris, 4 navorsers, 1 adjunct v/d directeur en 1 administratief medewerker) (rekening houdend met pensioenen van de 3 statutaire personeelsleden van entiteiten met rechtspersoonlijkheid, endogene groei, indexaanpassing);
- Algemene werkingskosten (waaronder presentiegelden voor de raadsleden; externe en interne onderzoekskosten; communicatie (colloquia, publicaties, website, jaarrapport, ...), internationale reflectiekamer);
- Huisvesting
- ICT-kosten

(in duizend euro)

	<b>VAK</b>	<b>VEK</b>	<b>VRK</b>	<b>MAC</b>
Realisatie 2015	1.247	1.247	0	0
BO 2016	1.234	1.234	0	0
Bijstelling BA 2016	4	4	0	0
<b>BA 2016</b>	<b>1.238</b>	<b>1.238</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Toelichting bij bijstelling BA 2016:

De VRWI-dotatie verhoogt ten opzichte van de BO 2016 met 4.000,00 euro tot 1.238.000,00 euro, vanwege indexaanpassing van de lonen.

## K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN

### K.1. FONDS VOOR WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK (FWO)

#### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

##### 1.1. Ontvangstenartikelen

Niet van toepassing

##### 1.2. Uitgavenartikelen

**EBO-1EEG2AT-IS** – interne stromen - Fonds Wetenschappelijk Onderzoek  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015*				
BO 2016	10.803	10.803	0	0
Bijstelling BA 2016	16	16	0	0
<b>BA 2016</b>	10.819	10.819	0	0

\* aangezien het FWO pas sinds 2016 een afzonderlijk apparaatskrediet gebruikt is elke vergelijking met 2015 onnuttig.

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

Toename van 16k EUR kan als volgt verklaard worden:

Index:	48 kEUR
Coördinatiefunctie NCP	175 kEUR
IT kosten (1VTE, software)	188 kEUR
Compensatie expertencolleges	79 kEUR
TBM en SBO van beleid naar werking	
Compensatie naar VLAIO	-542 kEUR
FOP: recuperatie FWO (4VTE)	68 kEUR

Totaal: +16k EUR

Hierbij wat meer toelichting bij deze rubrieken:

Index (cf begrotingsinstructies)

Coördinatiefunctie NCP: de opname van de coördinatie rol van het NCP bestaat uit de aanwerving van 1VTE ten bedrage van 125k EUR en 50k bijkomende werkingskosten.

IT-kosten: dit betreffen kosten nav de inkanteling van Hercules en TBM, SBO(IWT). Dit vereist bijkomende programmering door een nieuwe VTE plus aanpassing aan bestaande software incl grotere servercapaciteit. De kosten worden geraamd op respectievelijk 66k EUR voor 1VTE + 122 kEUR overige IT-kosten.

Compensatie beleids-vs werkingskosten: cf infra

Compensatie VLAIO en FOP FWO: de geciteerde bedragen werden vastgesteld in overeenstemming met VLAIO. De neerwaartse kost heeft vooral te maken met het feit dat bij BO 2016 voorzien werd om de kost van 7VTE te transfereren naar FWO. Bij BA werd echter bepaald dat gedetacheerden op de payroll blijven van VLAIO en deze kost dus niet jaarlijks moet getransfereerd worden (eenvoud). Uiteindelijk vonden er 3 detacheringen plaats en het FWO moet uiteraard wel de middelen krijgen om de afgesproken 4 plaatsen in te kunnen vullen.

De FOP bijdrage dient om het verschil bij te passen tussen de kostprijs van een ambtenarenpensioen en de groepsverzekering van het FWO.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

In bovenstaande berekening zijn er 2 bewegingen tussen begrotingsartikels nl:  
175 kEUR van EB0-1EGG2AA-WT naar EB0-1EEG2AT-IS voor coördinatie NCP

79 kEUR wordt verschoven vanuit EB0-1EEG5AT-IS naar EB0-1EEG2AT-IS voor de expertencolleges van TBM en SBO. Dit betreft immers eerder een werkingskost dan wel een 'beleidskost'.

**EB0-1EEG5AT-IS** – interne stromen - Fonds Wetenschappelijk Onderzoek  
(in duizend euro)

	VAK	VEK	VRK	MAC
Realisatie 2015				
BO 2016	208.022	208.022	0	320.794
Bijstelling BA 2016	- 25.810	- 25.810	0	812
<b>BA 2016</b>	182.212	182.212	0	321.606

Toelichting bij bijstelling BA 2016:

De bijstelling voor VEK/VAK kan als volgt worden verklaard:

IT kosten: -188 kEUR (cf supra)

Compensatie expertencolleges TBM, SBO: -79 kEUR (cf supra)

Effect versnelling bevoorschotting: 27.477 kEUR

Reeds eerder betoelaagd (dubbeltelling bij BO 2016): 53.020 kEUR

Bijkomende uitleg bij deze rubrieken:

IT kosten en compensatie expertencolleges: cf supra begrotingsartikel EB0-1EEG2AT-IS.

Effect versnelling bevoorschotting en dubbeltelling BO 2016: bij BO2016 gebeurde er een dubbeltelling. Alle betrokken partijen werden geïnformeerd. Deze dubbeltelling werd geëlimineerd bij deze BA. Daarnaast werd de bevoorschotting aangepast om enerzijds uniformiteit te beogen met de nieuwe ingekantelde programma's en anderzijds om het ritme van de uitbetalingen beter af te stemmen op de uitgaven van de onthaalinstellingen, die vanaf 2017 mee in de consolidatiekring zullen zitten.

De bijstelling voor MAC kan als volgt worden verklaard:

Index: 1.089 kEUR

Compensaties: -188 IT kosten – 79 kEUR voor kosten expertencolleges.

### 1.1. Ontvangstenartikelen

#### **Niet-verdeelde ontvangsten (ESR-code 0)**

Het over te dragen overschot van vorig boekjaar is zeer sterk gestegen tov BO 2016. Dit heeft te maken met het feit dat FWO sinds 2016 overstapte naar het systeem van MAC en VEK/VEK, daar waar in het verleden alle toegekende bedragen van het boekjaar reeds volledig in kost en ESR opgenomen werden. Dit wordt geregulariseerd door dit bedrag uit het verleden in het saldo op te nemen (160.961k EUR) en hier de volgende jaren op in te teren naargelang de afrekeningen zullen volgen. Daarnaast werd ook het deficitaire saldo (-5902 kEUR) van de ingekantelde Herculesstichting geïncorporeerd. Tot slot bevat dit ook nog het overschot van 2015 nl 39.815k EUR

**Lopende ontvangsten voor goederen en diensten (ESR-code 1)**Aan bedrijven, kredietinstellingen en verzekeringsmaatschappijen (ESR-code 16.11)

Dankzij verschillende mecenenaten kan het FWO wetenschappelijke prijzen toekennen. De ontvangsten van de bedrijven om deze prijzen te kunnen toekennen, worden op deze ESR-post geboekt. Er is geen wijziging voorzien tov BO 2016.

**Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheid (ESR-code 26.10)**

Deze rubriek bevat schenkingen van instellingen die door FWO gebruikt worden om extra kredieten toe te kennen. Daarnaast bevat deze rubriek eveneens de interesten van de beleggingsportefolio van het FWO. De neerwaartse aanpassing van deze rubriek is volledig een gevolg van de lagere geraamde interesten nav de meest recente marktontwikkelingen.

**Inkomensoverdrachten van andere sectoren (ESR-code 3)**Van bedrijven (ESR-code 38.10)

Idem als bij BO 2016

Van EU-instellingen (ESR-code 39.10)

Op deze code wordt de toelage van de EU voor o.a. de Pegasus mandaten geboekt. Tov BO 2016 is er een kleine toename omwille van het feit dat er 2 nieuwe ERA projecten door de EU worden gefinancierd.

**Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid (ESR-code 4)**Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep (ESR-code 46.10)

Op deze post staan de toelagen van de Vlaamse overheid voor de beleidskredieten (die geen kapitaaloverdracht zijn) en het apparaatskrediet voor het FWO. Voor de beleidskredieten betreft dit de toelagen voor het "huidig" FWO + de toelage voor de inkanteling van de nieuwe SBO en TBM programma's en SB mandaten vanuit het IWT. De neerwaartse aanpassing heeft enerzijds te maken met een dubbelrekening waarvoor gecorrigeerd werd en anderzijds een aanpassing van de bevoorschotting.

Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid (ESR-code 46.50)

Het FWO stelt een aantal permanente onderzoekers te werk, dit bestand is echter uitdovend. In 2016 zijn er nog 2 permanente onderzoekers in dienst (tot 30/09/2015: 3). De kostprijs van deze onderzoekers wordt terugbetaald door de onthaalinstellingen en als ontvangst geboekt op ESR-code 46.50. Dit bedrag wijzigde niet tov BO 2016.

Inkomensoverdrachten van de federale Overheid (ESR-code 49.40)

Op deze post worden alle toelagen ontvangen van de federale Overheid geboekt, inclusief de fiscale en parafiscale faciliteiten. Concreet houdt dit in: toelage FGWO, toelage POD Wetenschapsbeleid – bijkomende onderzoekers, bevordering werkgelegenheid met RSZ inbreng (Maribel), recuperatie van de werkgeversbijdrage voor sociale zekerheid krachtens KB 5/3/1997 en vrijstelling voorheffing van postdoctorale onderzoekers. Gezien de dalende trend in de federale fiscale en parafiscale toelagen werd voor 2016 rekening gehouden met een verdere daling. Als berekeningsbasis werd uitgegaan van de laatst gekende toelagen en voor de fiscale en parafiscale faciliteiten werd rekening gehouden met het aantal onderzoekers in functie. De toename tov BO is vooral toe te schrijven aan de taxshift.

**Kapitaaloverdrachten binnen de overheidssector (ESR-code 6)**

Op deze post staan de toelagen van de Vlaamse overheid voor de beleidskredieten die gekwalificeerd zijn als kapitaaloverdrachten. Dit betreft de beleidskredieten van



de inkanteling van de Herculesstichting in het FWO. Er is een lichte wijziging tov BO door de aanpassing van de betaalkalenders van de onderliggende projecten.

## 1.2. Uitgavenartikelen

### **Niet-verdeelde uitgaven (ESR-code 0)**

Het over te dragen overschot van het boekjaar (ESR-code 03.22) stijgt omwille van dezelfde reden als beschreven bij 08.21 (opname saldo uit het verleden).

### **Lopende uitgaven voor goederen en diensten (consumptieve bestedingen) (ESR-code 1)**

#### Lonen en sociale lasten (ESR-codes 11.11; 11.12; 11.20 en 11.40)

Op deze ESR-codes worden de lonen en sociale lasten van alle pre- en postdoctorale FWO mandaten geboekt, met uitzondering van de werkingstoelages die ze ontvangen. Verder worden ook de lonen en sociale lasten van het FWO-personeel op deze posten geboekt. Door de inkanteling van IWT en Herculesstichting worden ook het overgehevelde deel van deze personeelskosten van hun administratie opgenomen in deze ESR-code. Bij BO werd de fundamenteel klinische mandaten nog onder deze rubriek opgenomen, bij BA niet meer aangezien dit eerder projecten zijn dan wel lonen. Dit verklaart het verschil in bedrag grotendeels (nl 72.016 kEUR bij BO vs 68.129kEUR bij BA).

#### Algemene werkingskosten (ESR-code 12.11)

##### Algemene werkingskosten – administratief beheer (ESR-code 12.11-01)

De hierop gerapporteerde kosten zijn de kosten verbonden aan de werking van het FWO (zoals informatica, communicatie, huisvesting (geen huur), ...), inclusief de ingekantelde werkingskosten van IWT en Herculesstichting.

##### Algemene werkingskosten – individuele kredieten en prijzen (ESR-code 12.11-03)

Op deze post staan de uitgaven voor wetenschappelijke prijzen gefinancierd door mecenaten.

##### Algemene werkingskosten – inkanteling SBO-TBM (ESR-code 12.11-04)

Deze kosten betreffen de ingekantelde kosten voor expertisecolleges voor de SBO en TBM programma's.

##### Algemene werkingskosten – bench fee (ESR-code 12.11-05)

Jaarlijks wordt een forfaitaire werkingstoelage toegekend aan de pre- en postdoctoraal onderzoekers van het FWO, om tegemoet te komen aan de werkingskosten ter ondersteuning van hun onderzoek. Deze werkingstoelage wordt toegekend per mandaatjaar. Door de voorziene instroom van 30 Pegasus II mandaten, ligt de bench fee voor 2016 hoger dan deze voor 2015.

### **Inkomensoverdrachten aan en van andere sectoren (ESR-code 3)**

#### Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen (ESR-code 32)

Dit betreft uitgaven met betrekking tot de inkanteling van het TBM en het SBO programma. De daling is te wijten aan het feit dat SBO betalingen uitgesteld werden tot 2017 aangezien de startdatum 1/1/17 betreft.

#### Inkomensoverdrachten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen (ESR-code 33)

Dit zijn de projectuitgaven ten behoeve van het Von Karmaninstituut en IMEC (ESR-code 33.00-1) en de projectuitgaven voor de nieuwe SBO-TBM programma's naar aanleiding van de inkanteling hiervan bij het FWO (ESR-code 33-00-2). De herrekening van de betaalkalenders leidde tot een daling van ca 873k EUR

Inkomensoverdrachten aan gezinnen (ESR-code 34)

Op deze code worden de ingekantelde SBO-beurzen geboekt, met uitzondering van de bench fee. Dit bedrag werd aangepast aan FWO-tarief daar waar bij BO nog met het IWT-tarief gerekend werd.

Inkomensoverdrachten aan het buitenland (ESR-code 35)

Dit bedrag omvat de projectuitgaven voor SBO en TBM projecten, voornamelijk aan instellingen in lidstaten van de EU. De vermindering is te wijten aan de latere startdatum van SBO tot 2017 (cf supra).

**Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid (ESR-code 4)**Inkomensoverdrachten aan de institutionele overheid (ESR-code 41.10)

Op deze post staan de inkomensoverdrachten aan het AIO (huur Hercules – 2 maanden + inhuring 2,6 VTE adviseurs IWT).

Inkomensoverdrachten aan administratieve diensten met boekhoudkundige autonomie (ESR-code 41.30)

Op deze post staan de projectuitgaven aan het VIOE. Door een wijziging in de aanrekeningsregels van het FWO werd dit bedrag op 63 kEUR gezet.

Inkomensoverdrachten aan administratieve openbare instellingen (ESR-code 41.40)

Deze post betreft de projectuitgaven ten behoeve van ILVO. Het bedrag is licht gewijzigd omwille van gewijzigde bevoorschotting.

Inkomensoverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid (ESR-code 41.50)

Op deze ESR-code worden de projectuitgaven opgenomen aan onderwijsinstellingen (o.a. KU Leuven en UGent als belangrijkste uitgavenposten), alsook de kredieten aan navorsers. Ook hier zorgt de nieuwe bevoorschotting en de herrekening van de betaalkalenders voor een neerwaartse aanpassing van ca 11.880 kEUR

Inkomensoverdrachten aan VZW's van de overheid (ESR-code 41.60)

Deze post betreft projectuitgaven ten behoeve van MuHKA. Het bedrag is licht gewijzigd omwille van gewijzigde bevoorschotting.

Inkomensoverdrachten aan de federale Overheid (ESR-code 45.40)

Deze post betreft de projectuitgaven aan KBIN, KMMA, ... alsook de wetenschappelijke contacten. De stijging tov BO 2016 is vnl te wijten aan het feit dat de fundamenteel klinische mandaten (voorlopig) onder deze rubriek opgenomen werden.

**Kapitaaloverdrachten binnen de overheidssector (ESR-code 6)**

De posten 61.51, 61.61 en 64.10 bevatten de projectuitgaven van de lopende en nieuwe toekenningen naar aanleiding van de inkanteling van Herculesstichting. Er is een lichte daling tov BO 2016 door de wijziging van de betaalkalenders.

**K.2. VLAAMS INSTITUUT VOOR DE ZEE (VLIZ)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

ESR 1. De lopende ontvangsten voor goederen en diensten zijn gelijklopend met die van 2015. Dit gaat vooral om inkomsten uit terugbetalingen, dienstverlening, lidgelden en schenkingen en legaten.

ESR 2. De rente-ontvangsten van andere sectoren zijn identiek aan die van vorig jaar (10)

ESR 3. De inkomensoverdrachten van andere sectoren: De inkomensoverdrachten van de Vlaams Nederlandse Schelde Commissie is licht gedaald. Dit gaat over het Scheldemonitor project. De inkomensoverdrachten van Andere zijn in 2016 verdeeld tussen Andere en EU-instellingen. De inkomensoverdrachten van EU-instellingen zijn licht gedaald omdat er een aantal FP7 projecten gestopt zijn en de Horizon 2020 projecten nog in een beginfase zitten. De inkomensoverdrachten van Andere zijn externe projecten waarvan de financiering niet vanuit het Europese programma komt.

ESR 4. De inkomensoverdrachten van de Vlaamse Overheid zijn bijna gelijk aan die van 2015. Voor het FWO (voordien Herculesstichting) is er een lichte daling omdat de constructiefase van het project Lifewatch bijna op z'n einde loop en er een ander uitbetalingsritme is vastgelegd bij FWO. De inkomensoverdrachten van de sociale zekerheidsinstellingen en de provincies blijven gelijk.

ESR 6. De kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid (investerings-subsidie) zijn bijna gelijk aan die van 2015.

## 1.2. Uitgavenartikelen

ESR 1. De lopende uitgaven voor goederen en diensten bestaan vooral uit lonen en sociale lasten. Die zijn gelijklopend met die van 2015. Er zijn enkel een aantal verschuivingen tussen de verschillende deelprojecten (vliz, investeringssubsidie, internationale opdrachten, hercules, vns en projecten externe financiering). De personeelskosten die in 2015 nog onder de investeringssubsidie vielen zouden in 2016 onder vliz komen (180k). Er wordt in 2016 geen regularisatie verwacht van de bedrijfsvoorheffing zoals in 2015 (ESR 11.20).

Een ander groot stuk van de lopende uitgaven zijn de werkingskosten (ESR 12.11) Deze zijn ook verdeeld in de verschillende deelprojecten. Er is een grote daling bij vliz omdat er een begrotingsvoorstel is om de betaling van de huur ter discussie te stellen en de huur aan te wenden voor werken aan het huidige gebouw, werken die nodig zijn om de periode naar de nieuwe huisvestingsplaats voor vliz, te overbruggen (en die normaal door de verhuurder moeten worden gedragen). Ook de werkingskosten voor hercules en externe projecten zijn licht gedaald tov 2015 (zie hoger). De huurgelden (ESR 12.12) komen dus op 0 te staan in 2016.

ESR 3. (ESR 35.40) De lidgelden aan andere dan de EU-instellingen zijn licht gestegen. Dit gaat over lidgelden aan EurOcean, Mars, POGO, ...

ESR 4. De inkomensoverdracht aan DAB Vloot blijven voor 2016 nog steeds op 380k, zoals vermeld in de samenwerkingsovereenkomst met DAB Vloot (gelijklopend met de algemene subsidies Vliz).

ESR 7. De gewone investeringen (74.22) blijven gelijk als die van 2015. Er komen enkel buitengewone investeringen bij (74.22) van 240k die voorzien worden voor de werken aan het huidige gebouw. (zie hoger)

### **K.3. KVAB**

#### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

##### **1.1. Ontvangstenartikelen**

Essentieel zijn er meer inkomsten te verwachten van de verkoop van het NBW (Nationaal Biografisch Woordenboek).

##### **Wijzigingen tussen BO2016 en BA2016:**

Aan het overgedragen overschot is het saldo van 2015 (177 kEUR) toegevoegd. Er wordt ook een meerinkomst van 10 kEUR verwacht voor het gebruik van de zalen.

##### **1.2. Uitgavenartikelen**

In 2016 wordt een nieuwe editie van het NBW uitgegeven, wat een approximatieve kost met zich meebrengt van 30 kEUR. Er wordt ook 35 kEUR voorzien voor de halftijdse detachering van een personeelslid van RASAB. Dit gebeurt in het kader van een broodnodige uitbreiding van het personeelsbestand gezien de substantiële toename aan taken van de staf.

Deze toename aan werkingskosten wordt opgevangen door enerzijds de extra inkomsten en anderzijds een besparing op andere posten. De besparing gebeurt essentieel op apparatuur en meubilair, dat, waar nodig, zal aangevuld worden in de jaren waarin geen nieuw volume van het NBC geproduceerd wordt. Voor de rest worden een aantal prognoses van te verwachten inkomsten meer in overeenstemming gebracht met een realistischer inschatting van de reële kost.

In de werking (12.11) wordt nu ook een bedrag van 50 kEUR voorzien voor een personeelslid van RASAB dat 4/5 werkt voor KVAB. Dit personeelslid werkte vroeger fulltime voor KVAB en de kost hiervan (60 kEUR) werd in vorige jaren, inclusief 2015, nog geboekt onder 11.11.

In 2015 waren 5 kEUR voorzien voor een jobstudent terwijl dit bedrag had moeten geboekt worden onder 11.11 i.p.v. 12.11.

Wat de evolutie van rubriek 11.11 betreft moet het bedrag voor 2016 (598 kEUR) dus vergeleken worden met  $636 - 60 + 5 = 581$  kEUR.

##### **Wijzigingen tussen BO2016 en BA2016:**

Wegens het ontslag van een personeelslid van RASAB kan niet langer gebruik gemaakt worden de voorziene detachering vanuit RASAB. Dit leidt tot een stijging van de loonkosten van 35 kEUR en een gelijkaardige daling van de werkingskosten. Bij de werkingskosten is een stijging van 10 kEUR voorzien die grotendeels ten goede komt aan de uitgaven voor klassenwerking en de activiteiten rond de communicatie van de Standpunten.

## **K.4. VLAAMS INSTITUUT VOOR BIOTECHNOLOGIE (VIB)**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

Niet van toepassing

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

**EB0-1EFG2AW-IS** – interne stromen – Vlaams Instituut voor Biotechnologie

De ingediende BA is het resultaat van een detail begrotingsoefening die werd uitgevoerd in de periode okt-nov-dec 2015 en werd goedgekeurd door de raad van bestuur van 17/12/15. Vervolgens werd deze BA aangepast in functie van de opmerkingen van inspectie financiën en de technische bilaterale.

De gevraagde dotatie van de Vlaamse Overheid (inclusief NERF en SALK) bedraagt 45.161 K€. Dit is een lichte indexatie ten opzichte van de dotatie van 2015.

De externe inkomsten zijn afkomstig uit internationale bronnen en industriële samenwerkingsovereenkomsten. De begroting is gebaseerd op:

- de reeds contractueel vastgelegde middelen
- een inschatting van nog af te sluiten overeenkomsten

In de BA 2016 wordt er een instroom van externe middelen geschat op 27.217 K€.

Ten slotte zijn er federale inkomsten, in het bijzonder RSZ en BV recuperatie voor een bedrag van 11.410 K€. Deze inkomsten zijn gestegen aangezien de overheidsmaatregel m.b.t. BV recuperatie uitgebreid is naar bachelor profielen.

De totale inkomsten (inclusief financiële inkomsten) worden geraamd op 84.038 K€.

Daartegenover staan de volgende voorziene uitgaven:

- 48.800 K€ personeelskosten;
- 32.413 K€ werkingskosten;
- 7.056 K€ uitrustingskosten. Op basis van de opmerkingen ontvangen van inspectie financiën omvat deze uitrustingskost ook de lening die zal toegestaan worden aan de vzw Locus Gent in het kader van de constructie van het nieuwe onderzoeksgebouw.

We voorzien volgende ESR 8 transacties:

- voor 476 K€ terugbetaling van leningen (aangegaan begin jaren 2000 voor bouw onderzoeksgebouw en Bio-incubator);
- voor 2.000 K€ voor participaties in bestaande en nieuw op te richten spin-offs;

De totale uitgaven (incl ESR 8) worden in het totaal begroot op 90.744 K€.

Deze begroting resulteert in een ESR resultaat van -6.706 K€. Hiervoor zullen de beschikbare reserves en overlopende rekeningen van het instituut aangewend worden. Er zal geen beroep gedaan worden op externe financiering.

Het ESR vorderingensaldo bedraagt -49.391 K€.

Het convenant tussen de Vlaamse overheid en VIB loopt af eind 2016. VIB legt in de loop van 2016 een strategisch plan en bijhorend financieel plan neer voor de periode 2017-2021.

De uiteindelijke dotatie (en de uitgaven die daartegenover staan) zal dan ook evolueren in functie van de evaluatie door de Vlaamse overheid.

Volgende grote lijnen werden weerhouden bij de opmaak van de inschatting voor 2017:

- ontwikkeling van strategische initiatieven met betrekking tot translationeel en multidisciplinair onderzoek;
- extern opgehaalde middelen die stijgen in functie van de gestegen dotatie.

## **K.5. VLAAMS ENERGIEBEDRIJF (VEB)**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

08.21 Het overgedragen overschot van vorige jaren bedraagt 46.034k euro.

16.20 Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten binnen de sector overheid bedraagt 79.150k euro. Deze post bevat enerzijds ontvangsten uit de levering van elektriciteit en gas en anderzijds eerste inkomsten uit de activiteit energie efficiëntie.

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid. Gelet op de geplande instap in het Centraal Financieringsorgaan worden er geen interestopbrengsten uit thesauriebeleggingen voorzien.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

03.22 Het over te dragen overschot van het boekjaar zal 46.286k euro bedragen.

11.11 Bezoldigingen. Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen. Over 2016 zullen deze 1.407k euro bedragen.

11.20 Sociale bijdragen ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen. Deze post bevat een inschatting van te betalen patronale bijdragen, geraamd op 493k euro.

12.11 Algemene werkingskosten. Over 2016 zullende deze 76.998k euro bedragen waarvan het voornaamste deel de aankoop, distributiekosten en heffingen in het kader van de leveringsactiviteit zijn.

12.22 Huurgelden van gebouwen. Deze post bevat een inschatting van de kost die betaald wordt voor de huur van kantoorruimte en bijhorende infrastructuur. Over 2016 zullen deze 215k euro bedragen.

## K.6. iMINDS

### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

#### 1.1. Ontvangstenartikelen

Codes 16.11, 16.13 en 16.20 hebben vl. betrekking op omzet uit contractonderzoek, betaald door diverse financiers (gaande van de Europese Commissie, tot individuele bedrijven met wie iMinds een bilateraal contract heeft afgesloten ter uitvoering van gezamenlijke onderzoeksactiviteiten). De totaliteit van deze 3 posten bedraagt 9,88mio EUR, waarvan 8,9mio EUR omzet uit contractonderzoek.

Daarnaast omvat dit totaalbedrag ook nog 628k EUR aan inkomsten uit overhead op omzet uit contractonderzoek (i.e. een centrale afhouding op externe omzet ter financiering van allerhande centrale onkosten).

Ten slotte is hieronder ook 350k EUR projectdotatie opgenomen, aan iMinds toegewezen voor het Interop Lab (Min. Van Deurzen). Deze dotatie wordt op instructie van EWI als ESR-ontvangst beschouwd, en niet onder code 46.10 opgenomen.

Code 26.10 (50k) heeft betrekking op bankinteressen ontvangen op uitstaande kasposities en beleggingen bij bankinstellingen.

Code 46.10 omvat de toelages of dotaties ontvangen vanwege EWI:

- 28,5mio EUR algemene werkingsdotatie voor iMinds als Strategische Onderzoekscentrum + 125K index
- 545k EUR projectdotatie toegewezen aan iMinds ihkv. de uitbouw van de SALK incubatie-activiteiten in Limburg
- 2,79mio EUR projectdotatie toegewezen aan iMinds ihkv. de uitvoering van de Strategische onderzoeksprogramma "Internet of Things" en "Hightech Visualisatie".

Code 46.40 omvat de dotaties ontvangen vanwege IWT. Op instructie van EWI nemen we hier het volledige bedrag op dat IWT aangeeft als Interne Stroom, zijnde 2.368K EUR. Dit bedrag is het totaal aan cash die IWT in 2016 voorziet aan iMinds uit te betalen, wat niet overeenstemt met het bedrag dat wij in opbrengst gaan nemen (1.709k EUR). Het verschil zullen wij als over te dragen overschot beschouwen, gezien hier geenszins extra (reële) uitgaven tegenover staan.

Code 49.40 omvat de vrijstelling van werkgeversbijdragen voor bedrijfsvoorheffing voor onderzoekspersoneel, een inkomst afkomstig vanwege de Federale overheid (1,6mio), alsook 200K projectdotatie van Min. De Block ikv het e-gezondheidsplan.

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

#### 1.2. Uitgavenartikelen

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

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

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

Code 12.11 (10,136mio EUR) heeft betrekking op alle algemene werkingskosten van iMinds in het kader van de uitvoering van onze onderzoeks-, incubatie-, acceleratie-, en test-activiteiten, zoals die ook omschreven staan als strategische doelstellingen in ons convenant met de Vlaamse Regering.

Code 12.12 (717k EUR) omvat alle huurgelden voor kantoorgebouwen van iMinds.

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

Code 21.10 omvat de interesten en premiebetalingen op de in 2016 op te nemen lening ter financiering van ons aandeel in de cvba Waalse Krook (zie ook eerder, onder ontvangsten).

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

Code 74.22 (1,103mio EUR) omvat alle investeringen in 2016, waarvan het grootste deel (578k EUR) ihkv. de Strategische Programma's "Internet of Things" en "High Tech Visualisatie".

Code 81.11 omvat een laatste lening aan cvba De Krook (200K). Code 81.12 omvat de kredietverlening aan startende bedrijven ikv het iStart-programma (1,1mio EUR). Code 85.17 omvat een laatste lening aan iVenture (150K).

Code 91.10 omvat de aflossing van onze lening aangegaan ikv de investering in 'De Krook', welke 625K EUR bedraagt.

## **K.7. iVENTURE**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

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

Code 86.10: Aflossing van overbruggingskredieten uit 2015 of 2016.

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



## 1.2. Uitgavenartikelen

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

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

Code 81.12: Nieuwe converteerbare lening(en) die zullen uitgegeven worden aan privébedrijven. In de loop van 2016 zullen er geen nieuwe converteerbare leningen worden verstrekt. In 2017 daarentegen voorzien wij hiervoor 150K.

## K.8. PMV-groep

### PARTICIPATIEMAATSCHAPPIJ VLAANDEREN (PMV)

#### 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

##### 1.1. Ontvangstenartikelen

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

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

16.20 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector  
Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van gepresteerde diensten en beheervergoedingen aan ESR-geconsolideerde entiteiten. Het betreft hier de doorrekening van prestaties van investeringsmanagers en ondersteunende diensten naar andere entiteiten van de PMV-groep alsook entiteiten buiten de PMV-groep. Aangezien de vastgoedactiviteiten overgedragen zijn vanuit PMV re Vinci, zal er aan die entiteit minder doorgerekend worden.

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector

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

26.20 Renteontvangsten binnen de overheidssector

De post bevat een inschatting van de interestopbrengsten van ESR-geconsolideerde entiteiten (LRM en Nautinvest).

28.20 Ontvangen dividenden

Deze post bevat de verwachte dividenden uit investeringsdossiers en ARKimedes Management.

86.10 Kredietaflossingen door bedrijven

Deze post bevat de verwachte kapitaalsaflossingen van leningen.

86.40 Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven

Deze post bevat de verwachte inkomsten als gevolg van verkoop van deelnemingen of terugbetalingen van kapitaal

89.61 Ontvangsten uit deelnemingen of uit de vereffening van deelnemingen binnen de overheidssector – Binnen de institutionele groep

Deze post bevat een verwachte kapitaalvolstorting. Die zal worden opgevraagd, in schijven, naargelang de benodigde cashbehoefte (ARKimedes 42,5m, TINA 50m, ESCO/Energie/SOFI-Energie 22,6m, Impulseo 2,5m).

##### 1.2. Uitgavenartikelen

11. Lonen en sociale lasten

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen en de te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid  
Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz.

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

12.22 Huurgelden van gebouwen  
Deze post bevat een inschatting van de aanrekening van terbeschikking-stellingsvergoedingen voor het gebruik van kantoorruimten die aangerekend worden door een ESR-geconsolideerde entiteit.

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid  
PMV heeft een beperkt recht op aftrek van btw, waardoor zij niet alle btw kan recupereren. De post '12.50' bevat een inschatting van voornamelijk de niet-aftrekbare btw op werkingskosten.

74.22 Verwerving van overig materieel  
Deze post bevat een inschatting van de investeringen in klimaatfondsen en in (im)materieel vast actief (beheerssoftware, It-materiaal, enz.).

81.12 Kredietverlening aan privébedrijven  
Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan niet-ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal goedgekeurde financieringsaanvragen en de grootte van de dossiers.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven  
Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal goedgekeurde financieringsaanvragen alsook de grootte van de dossiers.

85.16 kredietverlening aan andere eenheden van de overheid  
Dit betreft de verwachte opvraging van een schijf van de lening aan LRM

85.61 Deelnemingen binnen de overheidssector – binnen de institutionele groep  
Deze post bevat de kapitaalopvragingen door PMV-TINA (30m), Vinnof (15m), Participatiefonds-Vlaanderen (2,5m) en ARKimedes Fonds II (32,5m).

## **K.9. PMV RE VINCI**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1 Ontvangstenartikelen**

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

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

16.20 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector  
Deze post bevat een inschatting van de ontvangsten voor de terbeschikking-stelling van kantoorruimten en andere diensten aan ESR-geconsolideerde entiteiten.

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector  
Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen en thesaurie. Aangezien echter de vastgoed-investeringsactiviteiten getransfereerd werden naar PMV, zullen de opbrengsten lager zijn.

## **1.2. Uitgavenartikelen**

### **12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid**

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, zorgvuldigheidsonderzoeken in kader van investeringsdossiers. Aangezien echter de vastgoed-investeringsactiviteiten getransfereerd werden naar PMV, verminderen de uitgaven. Ook bevat deze post aan het bedrijvent centrum verbonden kosten voor onderhoud, verzekeringen, informatica enz.

### **12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid**

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van prestaties door PMV en betreft onder meer prestaties van investeringsmanagers, medewerkers van ondersteunende diensten (Juridisch: contractenopmaak, bijstand due diligence, corporate housekeeping, enz. Financieel/IT/Facilities: boekhouding, cash/bank beheer, ESR-rapportering, budgettering, INR-verantwoording, leningenbeheer, fiscale aangiftes, receptioniste, enz.). Aangezien echter de vastgoed-investeringsactiviteiten getransfereerd werden naar PMV, verminderen de uitgaven.

### **12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid**

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

### **21.10 Interestlasten op overheidsschuld in euro**

Deze post bevat te betalen interesten op de lening.

### **72.00 Nieuwbouw van gebouwen**

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

### **74.22 Verwerving van overig materieel**

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

### **81.12 Kredietverlening aan privébedrijven**

Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan niet-ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal goedgekeurde financieringsaanvragen en de grootte van de dossiers. Aangezien echter de vastgoed-investeringsactiviteiten getransfereerd werden naar PMV, verminderen de uitgaven.

### **81.42 Deelnemingen in privébedrijven**

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal goedgekeurde financieringsaanvragen alsook de grootte van de dossiers. Aangezien echter de vastgoed-investeringsactiviteiten getransfereerd werden naar PMV, verminderen de uitgaven.

## **K.10. ARKIMEDESFONDS I**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1 Ontvangstenartikelen**

##### **26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid**

Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten. Gezien de huidige lage intrestvergoedingen op zicht- en spaarrekeningen, is deze post beperkt.

##### **86.40 Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven**

ARKImedes Fonds II verwacht in 2016 terugstortingen van geïnvesteerde middelen uit ARKIV's.

##### **96.10 Opbrengst van leningen in euro**

ARKImedes Fonds heeft met en bank een swap-overeenkomst afgesloten waaruit het jaarlijks een bedrag ontvangt waarmee het de jaarlijkse coupon op de obligatielening kan betalen.

## **1.2. Uitgavenartikelen**

### 12.11 Algemene werkingskosten

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

### 12.21 Algemene werkingskosten

Deze post bevat de beheervergoeding die betaald wordt aan ARKimedés Management. Die was in BO16 bepaald op 0,75% van de fondsgrootte. In BA16 aangepast naar 350k euro, verminderd met 5% per ARKIV die afgesloten word.

### 12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

ARKimedés Fonds II is geen btw-plichtige, waardoor zij geen btw kan recupereren. De post '12.50' bevat een inschatting van voornamelijk de niet-aftrekbare btw op werkingskosten. Gezien de lagere beheervergoeding, verminderd dit bedrag in BA16.

### 21.10 Interestlasten op overheidsschuld in euro

Dit betreft de coupon die betaald wordt op de obligatielening.

### 81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de volstortingsverplichtingen in ARKIVs. De effectieve uitvoeringen ervan zijn afhankelijk van de opvragingen door de ARKIV's zelf.

## **K.11. ARKIMEDESFONDS II**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

##### 26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten. Gezien de huidige lage intrestvergoedingen op zicht- en spaarrekeningen, is deze post beperkt.

##### 89.61 Ontvangsten uit deelnemingen of uit de vereffening van deelnemingen binnen de overheidssector.

ARKimedés Fonds II verwacht een kapitaalverhoging/volstorting te ontvangen van PMV voor 32,5 miljoen euro. PMV heeft deze kapitaalverhoging op code 85.61 geboekt.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

##### 12.11 Algemene werkingskosten

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

##### 12.21 Algemene werkingskosten

Deze post bevat de beheervergoeding die betaald wordt aan ARKimedés Management. Die was in het verleden bepaald op 1% van de fondsgrootte. In BA16 verminderd naar 750k euro

##### 12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

ARKimedés Fonds II is geen btw-plichtige, waardoor zij geen btw kan recupereren. De post '12.50' bevat een inschatting van voornamelijk de niet-aftrekbare btw op werkingskosten. Als gevolg van lagere beheervergoeding in BA16 vermindert dit bedrag.

##### 81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de investeringen in ARKIV's. Het betreft vervolginvesteringen in bedrijven reeds in portefeuille. De effectieve uitvoeringen ervan zijn afhankelijk van de opvragingen door de ARKIV's zelf.

## **K.12. ARKIMEDES MANAGEMENT NV**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

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

Deze post bevat de beheervergoeding aangerekend aan ARKImedes Fonds I en ARKImedes Fonds II. Deze post ligt lager dan in BO16. Aan ARKImedes Fonds I wordt een beheervergoeding aangerekend van 350k euro minus 5% per afgesloten ARKIV. Aan ARKImedes Fonds II wordt een beheervergoeding van 750k euro aangerekend.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

11 Lonen en sociale lasten.

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen en patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten

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

12.21 Algemene werkingskosten binnen de sector overheid

Deze post bevat een inschatting van de prestaties die doorgerekend worden door PMV nv en liggen in lijn met vorig jaar. Dit betreffen onder meer prestaties van ondersteunende medewerkers (Juridisch: contractenopmaak, corporate housekeeping, enz. Financieel/IT/HR: boekhouding, cash/bank beheer, ESR-rapportering, budgettering, INR-verantwoording, leningenbeheer, fiscale aangiftes, personeelsbeheer- en administratie, enz.).

12.22 Huurgelden van gebouwen

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

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk te betalen vennootschapsbelasting.

25.00 Toegekende dividenden

Deze bevat een inschatting van het te betalen dividend. ARKImedes Management raamt in 2016 400.000 euro dividend uit te betalen aan haar aandeelhouder, wat in lijn ligt met 2014 en 2015.

74.22 Verwerving van overig materieel

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

## **K.13. PMV BEHEER**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

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

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van gepresteerde diensten aan de beheervenootschap van het mezzanine fonds "Mezzanine Partners 1 Comm.VA".

86.10 Kredietaflossingen door bedrijven.

In het kader van een verkoop van aandelen van een portefeuillevennootschap in 2010, ontstond een lange-termijnevordering. In 2016 zal 55k euro afgelost worden, waardoor de vordering volledig zal ontvangen zijn.

## **1.2. Uitgavenartikelen**

### 11. Lonen en sociale lasten

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen en de te betalen patronale bijdragen.

#### 12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen, verzekeringen, communicatie, opleidingen, informatica, enz. Deze kosten liggen in lijn met vorig jaar.

#### 12.21 Algemene werkingskosten binnen de sector overheid

PMV levert aan PMV Beheer financieel, juridisch en technische adviezen.

#### 12.22 Huurgelden van gebouwen

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

#### 12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

PMV Beheer had geen recht op aftrek van btw, waardoor zij geen btw kon recupereren. Recente regelgeving echter bepaalt dat PMV Beheer btw zal moeten aanrekenen waardoor btw grotendeels geen kost meer zal zijn.

#### 74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van investeringen in materieel vast actief. Voor 2016 is de geraamde investering beperkt.

## **K.14. PMV TINA**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

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

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van gepresteerde diensten aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten. Bij bepaalde investeringsdossiers kunnen enkele diensten doorgerekend worden.

#### 26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

Deze post bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen en thesaurie. Omwille van bijkomende toegekende leningen stijgen de verwachte renteontvangsten ten opzichte van vorige jaren.

89.61 Ontvangsten uit deelnemingen of uit de vereffening van deelnemingen binnen de overheidssector – Binnen de institutionele groep

Deze post bevat een verwachte kapitaalvolstorting door PMV nv. Deze zal worden opgevraagd, in schijven, naargelang de benodigde cashbehoefte.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

### 11. Lonen en sociale lasten

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen en de te betalen patronale bijdragen.

#### 12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid

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

De erelonen voor bovenvermelde adviezen en onderzoeken zijn opmerkelijk gestegen, en dit naar aanleiding van de verwachte stijging in nieuwe investeringsdossiers.

**12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid**

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van prestaties door een ESR-geconsolideerde entiteit en betreft onder meer prestaties van investeringsmanagers, medewerkers van ondersteunende diensten (Juridisch: contractenopmaak, bijstand due diligence, corporate housekeeping, enz. Financieel/IT/HR: boekhouding, cash/bank beheer, ESR-rapportering, budgettering, INR-verantwoording, leningenbeheer, fiscale aangiftes, personeels-beheer- en administratie, enz.).

**12.22 Huurgelden van gebouwen**

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

**12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid**

PMV – Tina heeft geen recht op aftrek van btw, waardoor zij geen btw kan recupereren. De post '12.50' bevat een inschatting van voornamelijk de niet-aftrekbare btw op werkingskosten. Gezien de stijging van de algemene werkingskosten, stijgt de btw-kost eveneens.

**74.22 Verwerving van overig materieel**

Deze post bevat een inschatting van de beperkte investeringen in materieel vast actief (laptops, enz.).

**81.12 Kredietverlening aan privébedrijven**

Deze post bevat een inschatting van de financiering onder de vorm van leningen toegekend aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal goedgekeurde financieringsaanvragen en de grootte van de dossiers.

**81.42 Deelnemingen in privébedrijven**

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal goedgekeurde financieringsaanvragen alsook de grootte van de dossiers.

**K.15. NOVOVIL NV****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

**16.11** Verkopen van niet-duurzame goederen en diensten buiten de overheidssector

Novovil heeft een dienstenovereenkomst afgesloten met een dochter-vennootschap voor het beheer van het vastgoed. Novovil factureert bijgevolg een beheervergoeding.

**26.10** Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector

Deze post bevat de verwachte opbrengsten uit thesaurie

**1.2. Uitgavenartikelen**

**11** Lonen en sociale lasten.

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen en patronale bijdragen.

**12.11 Algemene werkingskosten**

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

**12.12 Huurgelden van gebouwen**

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

**12.21 Algemene werkingskosten binnen de sector overheid**

Deze post bevat een inschatting van de prestaties die doorgerekend worden door PMV nv in het kader van het financieel en operationeel beheer.

**12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid**

Deze post bevat een inschatting van voornamelijk niet aftrekbare btw.

**21.10 rente op overheidsschuld**

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

**K.16. NAUTINVEST****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen****16.20 Verkoop niet-duurzame goederen**

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

**26.10 Rente-ontvangsten**

Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten.

**26.20 Rente ontvangsten binnen overheid**

Nautinvest heeft een lening toegekend aan dochteronderneming Wandelaar Invest.

De intresten die Nautinvest hierop ontvangt dalen ten opzichte van vorige jaren, omwille van de jaarlijkse terugbetaling van een deel van de hoofdsom.

**96.30 Opbrengsten van leningen binnen de overheidssector**

Conform het aflossingsplan, zal Wandelaar Invest ongeveer 100k euro per jaar aan hoofdsom terugbetalen aan Nautinvest.

**1.2. Uitgavenartikelen****12.11 Algemene werkingskosten**

Deze kosten betreffen allerlei werkingskosten zoals ereloon commissaris, neerlegging jaarrekening, verzekeringen, ... Deze kosten zijn heel beperkt.

**12.21 Algemene werkingskosten binnen de overheidssector**

De werkingskosten binnen de overheidssector betreft de beheervergoeding die Nautinvest aan PMV betaalt.

**12.50 Indirecte belastingen**

Er is een kleine 'winst voor belastingen' gebudgetteerd. Bijgevolg werd de daarop van toepassing zijnde vennootschapsbelasting voorzien.

**21.30 Rente op schuld binnen de overheidssector**

Nautinvest heeft een lening ontvangen van PMV en van het Vlaams Gewest. Deze post bevat de te betalen interesten op die lening. Daar er jaarlijks circa 100k euro aan kapitaal wordt afgelost, daalt de rente jaarlijks.

**91.30 Aflossingen van de schuld binnen de overheidssector**

PMV en het Vlaams Gewest hebben aan Nautinvest een lening toegestaan, waarop jaarlijks circa 100k euro wordt terugbetaald.



**K.17. BIOTECHFONDS VLAANDEREN****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

26.10 Rente-ontvangsten

Deze post bevat een inschatting van de thesaurieopbrengsten.

**1.2. Uitgavenartikelen**

12.11 Algemene werkingskosten

Deze kosten betreffen allerlei werkingskosten zoals ereloon commissaris, neerlegging jaarrekening, verzekeringen en doorrekening van kosten door GIMV. PMV gaat beheer van Biotech Fonds Vlaanderen overnemen. Praktische afspraken moeten nog gemaakt worden met GIMV.

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal dossiers alsook de grootte ervan.

**K.18. PARTICIPATIEFONDS VLAANDEREN****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

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

Participatiefonds-Vlaanderen (PFV) ontvangt voor haar activiteiten een beheervergoeding van het Vlaams Gewest, gebudgetteerd op 2 miljoen euro. Daarnaast verricht PFV ook back-office-prestaties voor andere ESR-entiteiten. Hiervoor wordt een opbrengst van 635k euro voorzien.

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan overheid

De renteontvangsten bevatten enerzijds de geraamde interestopbrengsten uit investeringen en anderzijds thesaurie-opbrengsten.

69.40 Kapitaaloverdrachten van andere institutionele groepen – Federale Overheid  
Dit betreffen de middelen die vanuit het Federaal Participatiefonds zullen gestort worden. De kapitaaloverdrachten werden vastgelegd bij de Bijzondere Wet op de Zesde Staatshervorming van 6 januari 2014.

86.10 Kredietaflossingen door bedrijven

De hoofdactiviteit van het PFV bestaat uit het verstrekken van kredieten aan bedrijven. De portefeuille is van nul gestart en wordt geleidelijk aan opgebouwd. In 2016 worden terugbetalingen verwacht.

**1.2. Uitgavenartikelen**

11 Lonen en sociale lasten

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen en patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van diverse kosten zoals financiële, juridische en technische adviezen alsook commissies die betaald worden aan aanbrengrers van de klanten. Deze commissies zijn afhankelijk van het aantal aanvragen en goedkeuringen.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid  
Dit betreffen onder meer kosten voor het beheer van het leningenbeheersysteem alsook doorrekening van ondersteunende diensten door PMV (juridisch, financieel, HR, enz.).

12.22 Huurgelden van gebouwen

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

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid

PFV is geen btw-plichtige, waardoor zij geen btw kan recupereren. De post '12.50' bevat een inschatting van voornamelijk de niet-aftrekbare btw op werkingskosten.

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van investeringen in materieel vast actief (onder meer laptops).

81.12 Kredietverlening aan privébedrijven

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

## **K.19. VLAAMS INNOVATIEFONDS**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan de overheid

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

86.40 Vereffeningen van deelnemingen in bedrijven

Deze post bevat de verwachte inkomsten als gevolg van verkoop van deelnemingen of terugbetalingen van kapitaal.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

11. Lonen en sociale lasten

Deze post bevat een inschatting van de bezoldigingen en de te betalen patronale bijdragen.

12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid

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

De erelonen voor bovenvermelde adviezen en onderzoeken zijn opmerkelijk gestegen, en dit naar aanleiding van de verwachte stijging in nieuwe investeringsdossiers.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid

Deze post bevat een inschatting van de doorrekening van prestaties door een ESR-geconsolideerde entiteit en betreft onder meer prestaties van investeringsmanagers, medewerkers van ondersteunende diensten (Juridisch: contractenopmaak, bijstand due diligence, corporate housekeeping, enz. Financieel/IT/HR: boekhouding, cash/bank beheer, ESR-rapportering, budgettering, INR-verantwoording, leningenbeheer, fiscale aangiftes, personeelsbeheer- en administratie, enz.).

12.22 Huurgelden van gebouwen

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

12.50 Indirecte belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid  
Vinnof heeft geen recht op aftrek van btw, waardoor zij geen btw kan recupereren. De post '12.50' bevat een inschatting van voornamelijk de niet-aftrekbare btw op werkingskosten. Gezien de stijging van de algemene werkingskosten, stijgt de btw-kost eveneens.

74.22 Verwerving van overig materieel

Deze post bevat een inschatting van de beperkte investeringen in materieel vast actief (laptops, enz.).

81.42 Deelnemingen in privébedrijven

Deze post bevat een inschatting van de aankoop van aandelen of de toekenning van financiering onder de vorm van aandelenkapitaal aan niet ESR-geconsolideerde entiteiten. Deze post is sterk afhankelijk van het aantal goedgekeurde financieringsaanvragen alsook de grootte van de dossiers.

## **K.20. SUSTAINABLE ENERGY**

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

26.10 Renteontvangsten van andere sectoren dan overheid

De renteontvangsten bevatten de thesaurie-opbrengsten.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

12.11 Algemene werkingskosten

Deze post bevat een inschatting van een aantal vennootschapskosten.

12.21 Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid

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

## **K.21. LRM groep**

Vergelijking van ESR vorderingensaldo LRM met BO 2016:

ESR vorderingensaldo is 6,3 mio € meer negatief dan in BO 2016 te wijten aan:

- Het dividend voorzien ten aanzien van het Vlaamse Gewest van 10 mio €, dient toch opnieuw onder code 25 te worden opgenomen nadat deze in de definitieve BO 2016 (na de voorbespreking werd omgeboekt naar code 8 en dus geen impact had op ESR vorderingensaldo.
- Rente inkomsten: +3,3 mio € te wijten aan 3 mio dividend te ontvangen van Mijnen en ook hogere verwachte dividenden van participaties (+300k€)

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

- Code 16: Verkopen van niet duurzame goederen en diensten betreffen de doorrekening van kosten zoals personeelskost, kosten due diligence, boekhoudkosten,... .  
Belangrijkste deel betreft deze (code 16.20) ten aanzien van Mijnen, KMOFIN en KMOFIN2, HWP voor aanrekening van personeelskost/ management-vergoedingen, gezien deze vennootschappen geen eigen personeel hebben, maar alle werkzaamheden gebeuren door de mensen op de payroll van LRM.
- Code 2: de rente ontvangsten betreffen de intresten op gegeven achtergestelde leningen. Deze zijn gebaseerd op de bestaande leningen

(aflossingstabellen) en verhoogd met inschatting van intresten op de gebudgetteerde dealflow (= budget van inschatting leningen die in komend jaar zullen worden verleend).

Dividend betreft voornamelijk het verwacht dividend van Mijnen nv

- Code 8:

De kredietaflossingen door bedrijven is gebaseerd op de aflossingstabellen van de huidige gegeven leningen.

De vereffening van deelnemingen betreft de inschatting van verkoop van onze participatie (exits). Er werd een strategische analyse gemaakt voor welke dossiers het realistisch is om in 2016 mogelijks een exit te kunnen realiseren. In vergelijking met het BO 2016 is hier een zeer sterke stijging gezien verwacht wordt één zeer belangrijke exit te kunnen realiseren waar in het BO 2016 budget nog geen rekening mee werd gehouden

De opname van de volgende schijf van 20 mio EUR van de lening van PMV (lening totaal 100 mio eur, laatste schijf van 20 mio € wordt in 2016 voorzien) wordt in BA 2016 niet meer opgenomen onder code 89 maar is verschoven naar code 96.30 overheidsschuld. Daarnaast zijn de verwachte kasinkomsten uit de kapitaalsvermindering bij KMOFIN (765 k€) verschoven van code 89.17 naar code 89.65.

## 1.2. Uitgavenartikelen

- Code 1: lopende uitgaven voor goederen en diensten. Deze betreffen de werkingskosten van LRM waarbij de personeelskost de belangrijkste kost (code 11.11 en 11.20 is).

De belangrijkste algemene werkingskosten betreffen de kosten voor due diligence, wagenkosten, communicatiekosten, kosten Raad van Bestuur, benodigdheden, onderhoudskosten en de huur van de nieuwe kantoorruimte.

Deze kosten liggen in lijn met BO 2016, maar zijn intern wel wat verschuivingen, personeelskost wat lager, belastingen hoger (te wijten aan meerwaardetaks op meerwaarden aandelen, die gelinkt zijn met de hogere ingeschatte exits)

- Code 21.30: Rente op schuld binnen sector overheid: betreft de te betalen intresten ten aanzien van Mijnen (480 k€) en PMV (1,67 mio €) voor de ter beschikking gestelde leningen.
- Code 25 omvat het verwachte dividend aan Vlaams Gewest.
- Code 81: Kredietverlening en deelnemingen. Deze betreft de inschatting van onze dealflow, meer bepaald de inschatting van het bedrag aan investeringen in vennootschappen via kapitaal of via de ter beschikking stelling van leningen.
- De code 85.17 (BO 2016) is in BA 2016 omgeboekt naar enerzijds code 9 terugbetaling overheidsschuld van de lening aan Mijnen alsook naar code 85.61 (deelneming overheidssector) voor de kapitaalsvolstorting bij KMOFIN 2.
- Code 85.11 in BO 2016 -> omgeboekt naar code 25 in BA 2016: In 2016 is opnieuw ook de betaling van een dividend voorzien, deze is echter een streven zoals voorzien in de beheersovereenkomst maar zal echter afhankelijk zijn van het uiteindelijke behaalde resultaat van de LRM groep.

## K.22. Mijnen

De vennootschap heeft enerzijds activiteiten die betrekking hebben op het mijnverleden zoals restauratie-verplichtingen van oude mijngebouwen, dragen van

de kosten m.b.t. bemaling (zie uitleg vennootschap mijnschade en bemaling). Anderzijds heeft deze vennootschap ook de activiteit van voornamelijk het geven van leningen en in mindere mate investeert zij ook in kapitaal.

Vergelijking van ESR vorderingensaldo Mijnen met BO 2016:

ESR vorderingensaldo is 1,2 mio lager dan in BO 2016 te wijten aan:

- Voorziene dividenden (code 2) aan LRM: -3 mio €
- lagere verwachte intrestinkomsten (code 2) uit leningen: -2 mio €
- Geen verwachtingen rond dividendinkomsten (code 2) van participaties: -400 k€
- Desinvesteringen (code 7) : zoals hierboven vermeld werd, is gebouw aan Kempische Steenweg 555, in 2015 niet verkocht. Vandaar opnieuw opname in het budget voor 2016: +2,8 mio €
- Verwachte lagere bijdrage aan Be-Mine voor 2016 in kader van restauratieverplichting: + 900 k€
- Lagere verwachte uitgaven in kader van restauratie en sanering van oude mijngebouwen: + 400 k€

## 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

### 1.1. Ontvangstenartikelen

- Code 26: de rente ontvangsten betreffen de rente op toegekende achtergestelde leningen. Deze zijn gebaseerd op de bestaande leningen (aflossingstabellen) en verhoogd met inschatting van intresten op de gebudgetteerde dealflow (= budget van inschatting leningen die in komend jaar zullen worden verleend). De intresten van 26.20 betreffen de intresten ontvangen op R/C LRM alsook de lening ten aanzien van LRM
- Code 7: Gezien geen verkoop in 2015 werd gerealiseerd van het gebouw, wordt deze desinvestering opnieuw opgenomen aan nieuw ingeschatte verkoopwaarde ( het gebouw aan de Kempische steenweg te Hasselt waar LRM huisvesting had).
- Code 86 kredietaflossingen: De ontvangen kredietaflossingen zijn gebaseerd op de aflossingstabellen van de verschillende gegeven leningen. De vereffening van deelneming zijn de participaties die we in 2016 voorzien te kunnen verkopen.
- Code 89: kredietaflossing overheid betreft terugbetaling lening door LRM volgens aflossingsschema.

### 1.2. Uitgavenartikelen

- Code 1: de lopende uitgaven betreffen voornamelijk de uitgaven in het kader van de verplichtingen naar aanleiding van de sluiting van de Mijnen (dit zijn kosten voor sociaal passief, projecten in het kader restauratie en renovatieverplichtingen (code 12.11) alsook de verplichting rond bemaling (= wegpompen van water). De kosten m.b.t. bemaling alsook de beheerskosten m.b.t. mijnschade worden doorgerekend vanuit Mijnschade (MBLM nv) (645 K€) (code 12.22 sector overheid). Anderzijds betreft deze ook de vergoeding te betalen aan LRM (doorrekening personeel) (667 k€) (ook deel van code 12.22).
- De code 3 inkomstenoverdrachten omvat de verplichting die Mijnen heeft in het kader van de restauratie van de kolenwasserij te Beringen. Deze verplichting is vastgelegd bij de oprichting van BE-Mine. In totaal bedraagt dit bedrag 3,4 mio eur die gespreid wordt betaald vanaf 2014 (volgens de noden van Be-Mine nv). Eigenlijk dienen we dit in kader van ESR te beschouwen als een soort subsidie en wordt de 1 mio eur van BA 2016 opgenomen onder code 32. De bedragen van 2014 (500.000 €) en deze in BA 2015 (1 mio €) stonden echter nog opgenomen onder code 12.11. (aanpassing cfr voorbespreking met kabinetschef in mei 2015).

- Code 25: betreft verwacht te betalen dividend aan LRM 3.000.000 €
- Code 81: Kredietverlening en deelnemingen. Deze betreft de inschatting van onze dealflow, meer bepaald de inschatting van het bedrag aan investeringen in vennootschappen via kapitaal of via de ter beschikking stelling van leningen.

### **K.23. KMOFIN**

Deze vennootschap, opgericht in het kader van de Arkimedes regeling (investeringsfonds) investeert reeds enkele jaren niet meer in vennootschappen gezien de investeringstermijn ten einde is. Dit investeringsfonds is beperkt in de tijd (tem 2016), maar werd inmiddels reeds met 1 jaar verlengd teneinde tegen de eindtermijn van het fonds exits uit alle participaties te kunnen realiseren.

Vergelijking van ESR vorderingensaldo KMOFIN met BO 2016:

Gezien de kapitaalsvermindering van 1.5 mio € die is voorzien niet meer onder code 8 dient te worden opgenomen zoals in BO 2016 maar in code 9 vermindering EV is ESR vorderingensaldo verminderd met 1.5 mio € en bedraagt deze €- 1,6 mio.

## **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

### **1.1. Ontvangstenartikelen**

- De inkomsten betreffen een inschatting van de verwachte verkopen van participaties (exits) die worden opgenomen aan hun verwachte verkoopprijs (code 86.40)

### **1.2. Uitgavenartikelen**

- De uitgaven betreffen enkel nog de managementvergoeding te betalen aan LRM (die jaarlijks afneemt zoals contractueel bepaald) en zeer beperkte werkingskosten.
- Anderzijds wordt in het BA 2016 ook bedragen opgenomen onder code 9 hetgeen een inschatting voor een kapitaalsvermindering betreft. Wanneer er exits plaatsvinden binnen de vennootschap worden deze middelen via een kapitaalsvermindering uitgekeerd aan de aandeelhouders (LRM en Arkimedes fonds).

## **K.24. KMOFIN2**

KMOFIN 2 is het tweede investeringsfonds dat werd opgericht in het kader van de Arkimedes regeling. Deze werd pas enkele jaren geleden opgericht en zit nog in de investeringsfase. Maar net zoals KMOFIN, is er een termijn vastgelegd tot wanneer investeringen kunnen worden doorgevoerd. Ook dit fonds is eindig in tijd.

Vergelijking van ESR vorderingensaldo KMOFIN2 met BO 2016:

Geen belangrijke afwijkingen

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

Code 2: De intresten zijn lager dan de actuals van 2015 gezien een deel van de leningen in de loop van 2015 werden geconverteerd in kapitaal.

Code 89.17 en 89.15 betreft de inschatting van een verdere volstorting van het kapitaal door LRM, Arkimedes fonds en U Hasselt, dit is gelinkt met de cash nood die blijkt uit de verwachte investeringen en werkingskosten.

Code 86: Verwachte exits bedragen 2,5 mio € voor 2016.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

Code 1 betreffen voornamelijk de managementvergoeding te betalen aan LRM (ligt contractueel vast).

Code 81 betreft de inschatting van verwachte investeringen in kapitaal en leningen, deze liggen lager dan in 2015 omdat de beschikbare middelen per einde 2016 quasi zullen zijn uitgegeven (investeringsfase loopt ten einde).

## **K.25. ADV nv**

Gezien de activiteit bij ADV wordt stopgezet, zullen tot beëindiging van vereffening enkel nog wat algemene kosten worden gemaakt.

Bij opmaak BO 2016 is nog uitgegaan dat de activiteit wel bij ADV behouden bleef.

## **K.26. LRM beheer**

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

Vergelijking van ESR vorderingensaldo LRM beheer met BO 2016:

Geen belangrijke afwijkingen

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

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

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

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

## **K.27. Brustem Industriepark (BIP nv)**

BIP nv is een vennootschap waarin een industrieterrein gelegen te Sint Truiden is opgenomen. Dit industrieterrein werd reeds in het verleden ontwikkeld. Nog enkele percelen grond dienen te worden verkocht.

Vergelijking van ESR vorderingensaldo BIP met BO 2016:

ESR vorderingensaldo is 1,8 mio hoger dan in BO 2016 te wijten aan:

- Hogere inschatting van de desinvesteringen (verkopen van gronden), alle luchthaven gebonden grond zal in 2016 worden verkocht: +2,2 mio €
- Hogere uitgaven meer bepaald de belastingen (wegens hogere inkomsten uit verkopen gronden is belastbare basis hoger): -500 k€

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

De belangrijkste post betreft effectief de desinvesteringen, met name de verkoopprijs van de gronden die we verwachten te verkopen in 2016.

#### **1.2. Uitgavenartikelen**

De werkingskosten in deze vennootschap zijn zeer beperkt en betreffen oa kosten commissaris, boekhoudkosten, notariskosten,...

## **K.28. Greenville**

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

Vergelijking van ESR vorderingensaldo Greenville met BO 2016:

ESR vorderingensaldo is 416 k€ lager dan in BO 2016 te wijten aan:

- Hogere verwachte werkingssubsidies: +190 k€
- Hogere investeringen: -525k€ -> er wordt gekeken naar uitbreiding van dienstencentrum met als eerste investering 2016: aankoop van de grond (315 k€) maar ook behandelen van de voorgevel van het historisch gebouw (250 k€).

### **1. TOELICHTING PER ARTIKEL**

#### **1.1. Ontvangstenartikelen**

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

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

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



## 1.2. Uitgavenartikelen

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

De te betalen rente (code 2) betreft de intresten op een lening. Deze is significant lager dan voorgaande jaren te wijten aan de herplaatsing van de lening bij Mijnen naar een lening bij een bank waar een lager intrestpercentage van toepassing is. Investerings die men wenst uit te voeren betreffen voornamelijk de behandeling van de historische voorgevel en de aankoop van grond in kader van een latere lab2fab uitbreiding van het dienstencentrum.

### K.29. H.W.P. nv

Dit is een vennootschap waarin industriegebieden worden ontwikkeld, waarna deze gronden worden verkocht of in opstal gegeven. Op het industrieterrein Schurhovenveld in Sint Truiden zijn per einde 2015 alle percelen verkocht of in opstal gegeven. Het industrieterrein Schoonhees in Tessenderlo wordt momenteel nog verder ontwikkeld (wegeniswerken,...). Gezien deze eind 2015 niet volledig konden worden afgewerkt, zullen in 2016 toch nog nieuwe ontwikkelingskosten (investerings) in het budget dienen opgenomen te worden.

Het tekort dat in de openingsbalans werd weergegeven is te verklaren door de korte termijnkredieten die bij de banken werden afgesloten om de ontwikkeling van de industrieterreinen te financieren. Bij de verkoop van gronden worden deze bekomen middelen aangewend om deze schulden af te bouwen. Uit de cijfers blijkt ook een duidelijke afname van dit tekort.

Vergelijking van ESR vorderingensaldo HWP met BO 2016:

ESR vorderingensaldo is 753 k€ lager dan in BO 2016 te wijten aan:

- De investeringen (ten dele een verschuiving van 2015 naar 2016): -616 k€
- Lagere inkomsten wegens stopzetting van een opstalvergoedingen gezien deze percelen grond in 2015 werd verkocht (cfr. hogere inkomsten uit verkopen in actuals van 2015): -95 k€
- Hogere belastingen te betalen (afrekening van registratierechten): -83 k€
- Lagere intrestlasten wegens volledige terugbetaling van lening m.b.t. kmo-zone Sint Truiden per einde 2015: +41 k€

## 1. TOELICHTING PER ARTIKEL

### 1.1. Ontvangstenartikelen

De opgenomen desinvesteringen (code 7) betreffen een inschatting van de verkopen voor het jaar 2016 (650 k€) van de industriegronden gelegen te Tessenderlo.

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

## 1.2. Uitgavenartikelen

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

De intrestlasten zijn lager dan in 2015 te wijten aan de terugbetaling van lening eind 2015 gelinkt met kmo-zone in Sint-Truiden.

De investeringen hebben betrekking op de ontwikkelingskosten van de industriezone gelegen te Schoonhees Tessenderlo (verschuiving vanuit 2015, in eerdere planning waren einde van de werken voorzien in 2015).

## K.30. Mijnschade en bemaling (MBLM nv)

Voor Mijnschade diende initieel binnen ESR geen budget te worden ingediend, enkel voor de vennootschap Mijnen nv.

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

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

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

Anderzijds omvat de activiteit de post "bemaling". Als gevolg van de historische mijnactiviteit dienen er op verschillende plaatsen in Limburg rond de mijnen water te worden weggepompt om overstromingen te vermijden. Deze kosten omvatten zowel personeelskosten (nog 1,5 arbeiders die instaan voor controle en onderhoud pompen), doorrekening vanuit ADV (kosten facility manager die de arbeiders aanstuurt en coördineert), onderhoudskosten pompen, elektriciteitskosten,...

- Deze kosten worden wel aan Mijnen nv doorgerekend

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

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

De investeringen betreffen inschatting van vereiste vervangingsinvesteringen aan de huidige pompinstallaties.

Vergelijking van ESR vorderingensaldo MBLM met BO 2016:

ESR vorderingensaldo is 260 k€ lager dan in BO 2016 te wijten aan:

Hogere inschatting van de investeringen: -250k€ -> Vernieuwing van de pompinstallaties waar nodig.

**K.31. GIMVINDUS****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

Niet van toepassing

**1.2. Uitgavenartikelen**

Gimvindus is 100% dochter van VPM NV. Gimvindus heeft een vordering van 37,4 mio euro op VPM en ontvangt hierop een intrestvergoeding. Verder heeft Gimvindus nog beperkte werkingskosten.

**K.32. VPM****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. Ontvangstenartikelen**

Dividend van Gimv en Dtributies uit hoofde van het belang dat VPM aanhoudt in het Gimv XL Partners fonds en het Health & Care fonds.

**1.2. Uitgavenartikelen**

Het dividend aan het Vlaamse gewest / De calls of opvragingen van het Gimv XL Partners fonds en het Health & Care fonds en de aflossing in 2017 van het openstaand krediet aan Belfius.