



Vlaams
Parlement

ingediend op **17** (2019-2020) – Nr. 2-E
13 november 2019 (2019-2020)

Toelichtingen

bij de aanpassing van de middelenbegroting
en de algemene uitgavenbegroting
van de Vlaamse Gemeenschap
voor het begrotingsjaar 2019

Toelichting per programma

Beleidsdomein E:
Economie, Wetenschap en Innovatie

Inhoudstafel

BELEIDSDOMEIN ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE

DEEL 1: OMSCHRIJVING INHOUDELIJKE STRUCTUURELEMENTEN	4
DEEL 2: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	9
DEEL 3: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S	12
PROGRAMMA EA – EB0 - DEPARTEMENT EWI	12
PROGRAMMA EA – EC0 - AGENTSCHAP INNOVEREN & ONDERNEMEN	12
PROGRAMMA EB – PROVISIES	13
PROGRAMMA EC – ECONOMIE	13
PROGRAMMA EE – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK	14
PROGRAMMA EF – INNOVATIE	14
PROGRAMMA EG – WETENSCHAPSCOMMUNICATIE	15
DEEL 4: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN	16
A. DEPARTEMENT EN IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID (EXCL. DAB's)	16
D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A	49
D.1. FONDS FLANKEREND ECONOMISCH BELEID (HERMESFONDS)	49
E. EVA's	73
E.1. AGENTSCHAP PLANTENTUIN MEISE	73
F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B	77
F.1. VLAAMSE INSTELLING VOOR TECHNOLOGISCH ONDERZOEK (VITO)	77
K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN	79
K.1. FONDS WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK (FWO)	79
K.2. VLAAMS INSTITUUT VOOR DE ZEE (VLIZ)	82
K.3. KVAB	83
K.4. VLAAMS INSTITUUT VOOR BIOTECHNOLOGIE (VIB)	83
K.5. VLAAMSE MILIEUHOLDING (VMH)	84
K.6. PARTICIPATIEMAATSCHAPPIJ VLAANDEREN (PMV)	86
K.7. LRM GROEP	88
K.8. MIJNEN	90
K.9. KMOFIN	91
K.10. KMOFIN2	91
K.11. LRM BEHEER	92
K.12. GREENVILLE	92
K.13. H.W.P. nv	93
K.14. MIJNSCHADE EN BEMALING (MBLM nv)	94

K.15. LIMBURG GAS en IMMO SCHURHOVEN en Excico	95
K.16. BE-DIVE	95
K.17. VPM	97
K.18. CENTER FOR BETA CELL THERAPY IN DIABETES VZW	97
K.19. FLANDERS TECHNOLOGY INTERNATIONAL VZW	99
K.20. DESIGNPLATFORM GENT OOST-VLAANDEREN	100
K.21. HOLDING WETENSCHAPSPARK WATERSCHEI	100
K.22. SITE-ONTWIKKELING VLAANDEREN	101
K.23. FLANDERS DISTRICT OF CREATIVITY	101

DEEL 5: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN	PER
INHOUDELIJK STRUCTUURELEMENT	103

BELEIDSDOMEIN E ECONOMIE, WETENSCHAP EN INNOVATIE

DEEL 1: OMSCHRIJVING INHOUDELIJKE STRUCTUURELEMENTEN

PROGRAMMA EB - PROVISIES

A THEMA-OVERSCHRIJDEND

Korte inhoud:

Dit omvat een aantal thema's overkoepelend zijn en die niet toe te schrijven zijn aan één enkel inhoudelijk structuurelement.

Hieronder vallen onder andere :

- Europese projecten
- Internationalisering
- Beleidsmonitoring, studies, evaluaties en adviezen
- Provisie O&O

PROGRAMMA EC – ECONOMIE

B TOEGANG TOT FINANCIERING VOOR ONDERNEMINGEN

Korte inhoud:

Toegang tot leningen, waarborgen en kapitaal.

Onder dit ISE valt onder andere:

- het aanbieden van verschillende financieringsformules en -vormen, waarborgen en investeringsmogelijkheden door de Participatie Maatschappij Vlaanderen (PMV)
- investeringssteun aan Limburgse ondernemingen met het oog op het ontginnen en stimuleren van de economische groei via de Limburgse Reconversie Maatschappij (LRM)
- toegang vergemakkelijken tot leningen via het Europees Fonds voor Strategische Investeringen (EFSI)

C ONDERNEMERSCHAP STIMULEREN

Korte inhoud:

Ondersteunen van initiatieven om ondernemerschap aantrekkelijk te maken, de ondernemerscultuur aan te zwengelen en de attitude tegenover ondernemerschap te verbeteren.

Onder dit ISE valt onder andere:

- overheidsopdracht die wordt uitgevoerd door 11 private partners om een beleid te voeren gericht op het ondersteunen van startende ondernemers, groeiende ondernemingen en het creëren van een ondernemende attitude bij het brede publiek en jongeren in het bijzonder
- Projecten subsidiëren van organisaties die ondernemerschap stimuleren

- Structurele partners zoals VLAJO, Stichting Onderwijs & Ondernemen,... financieel ondersteunen

D GROEI-ONDERSTEUNING VAN KMO'S EN GROEI BEDRIJVEN

Korte inhoud:

Subsidies gericht op ondernemingen die willen groeien door investeringen, vorming of het inkopen van adviezen

Onder dit ISE valt onder andere:

- hinderpremie en rentetoelage openbare werken
- steun in het kader van strategische investeringen (investeringen en opleidingsinspanningen)
- steun voor de aankoop van opleidingen en adviezen via het programma 'kmo-portefeuille'
- steun voor de aankoop van strategisch advies of aanwerving van strategische medewerkers in kader van een groeitraject, via het programma 'kmo-groeisubsidie'
- steun voor audiovisuele filmproducties via het programma 'Screen Flanders'

E VERGROENING/KLIMAAT

Korte inhoud:

Ondersteuning aan bedrijven die inzetten op groene investeringen (duurzame milieu- en/of energieoplossingen) en bedrijven gevat door indirecte emissiekosten.

Onder dit ISE valt onder andere:

- steun aan ondernemingen die een strategisch ecologieproject willen uitvoeren (ecologiesteun)-
- steun aan bedrijven die door het Europese 'Emission Trading System' een hoge elektriciteitsfactuur hebben (indirecte emissiekosten)

F RUIMTELIJKE ECONOMIE

Korte inhoud:

Bedrijventerreinenbeleid, bedrijvencentra, activering van on(der)benutte bedrijventerreinen, incubatoren.

Onder dit ISE valt onder andere:

- subsidies in kader van aanleg en beheer van bedrijventerreinen, bedrijvencentra en incubatoren
- ondersteuning van activeringsteams die zorgen voor activering en de verduurzaming van bestaande bedrijventerreinen

PROGRAMMA EE – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK

G ALGEMEEN FUNDAMENTEEL WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK

Korte inhoud:

Kennisgrensverleggend fundamenteel onderzoek, gedreven door nieuwsgierigheid onderzoeker.

Onder dit ISE valt onder andere:

- de financiering van onderzoeksmandaten en -projecten die door het FWO gesubsidieerd worden
- de financiering van Bijzondere Onderzoeksfondsen: fondsen die door de universiteiten intern verdeeld worden voor fundamenteel onderzoek
- financiering 'Omkadering Jonge Onderzoekers' waarbij de focus ligt op de loopbaan van jonge onderzoekers
- de financiering van de Koninklijke Vlaamse Academie van België voor Wetenschappen en Kunsten (KVAB) waar de focus ligt op intellectuele en ethische reflectie naast communicatie en publicatie van onderzoeksresultaten
- de financiering van ondersteuning en dienstverlening aan onderzoekers en onderzoeksdomeinen.

H DOMEINSPECIFIEK FUNDAMENTEEL WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK

Korte inhoud:

Kennisgrensverleggend fundamenteel onderzoek met een thematische afbakening (toegepast biomedisch onderzoek, Plantentuin Meise, Instituut Tropische Geneeskunde,...).

Onder dit ISE valt onder andere:

- onderzoeksmandaten en -projecten die door FWO gesubsidieerd worden specifiek voor toegepast biomedisch onderzoek
- onderzoek dat wordt uitgevoerd door onderzoekers bij de Plantentuin Meise dus binnen het domein van systematisch plantenonderzoek en aanverwante disciplines zoals floristiek, fytogeografie, fylogenie, vergelijkende morfologie, palynologie en vegetatiekunde
- marien onderzoek dat wordt uitgevoerd door onderzoekers van het VLIZ
- biomedisch en klinisch onderzoek naar diagnose en behandeling van tropische ziekten uitgevoerd door het Instituut voor Tropische Geneeskunde

I STRATEGISCH BASISONDERZOEK

Korte inhoud:

Vernieuwend onderzoek dat in geval van wetenschappelijk succes een vooruitzicht biedt voor latere economische of maatschappelijke toepassingen.

Onder dit ISE valt onder andere:

- doctoraatsbeurzen voor onderzoek met een economisch/maatschappelijk toegepast karakter

J ONDERZOEKSINFRASTRUCTUUR

Korte inhoud:

Financiering van zware, middelzware en bijzondere infrastructuren.

Onder dit ISE valt onder andere:

- investeringen in de Vlaamse Super Computer
- financiering en samenwerking met Belnet (glasvezelnetwerk voor onderzoeksdoeleinden)
- deelname aan de European Strategie Forum on Research Infrastructures (ESFRI), een forum dat een sleutelrol speelt in het Europese onderzoeksbeleid rond onderzoeksinfrastructuur
- EU 2020 - Lissabonlijn

K POST INITIEEL ONDERWIJS

Korte inhoud:

Financiering van academisch onderzoek aan instellingen waarvan inschrijvingen primair open staan voor personen reeds in bezit van graad van master (Vlerick, AMS).

Onder dit ISE valt onder andere:

- financiering van onderzoek aan Vlerick Business School en Antwerp Management School rond ondernemerschap- en strategie, leiderschap, algemeen & financieel management, HR & people management, chain management

PROGRAMMA EF – INNOVATIE**L BRUGFUNCTIE TUSSEN FUNDAMENTEEL EN TOEGEPAST ONDERZOEK**

Korte inhoud:

Strategische Onderzoekscentra (imec, VIB, VITO en Flanders Make) die de brug leggen tussen fundamenteel en strategisch basisonderzoek met als finaliteit het vermarkten van kennis via o.a. spin-offs.

Onder dit ISE valt onder andere:

- het geven van subsidies aan de 4 strategische onderzoekscentra met het oog op economische en maatschappelijke valorisatie van excellent onderzoek op gebied van micro- & nano-elektronica, biotechnologie, breedbandtechnologie en maakindustrie

M VALORISATIE VAN ONDERZOEKSRESULTATEN

Korte inhoud:

Valoriseren van academische kennis van economisch en/of maatschappelijk nut.

Onder dit ISE valt onder andere:

- Subsidies aan Industrieel Onderzoeksfondsen en Interfacediensten met als doel onderzoek aan de universiteiten te vermarkten, de brug te leggen tussen industrie en academisch onderzoek aan universiteiten & hogescholen

N VERSTERKEN VAN INNOVATIEKRACHT VAN ONDERNEMINGEN

Korte inhoud:

Ondersteuning aan bedrijven om tegemoet te komen aan ontwikkelings-, onderzoeks- en innovatiebehoeften.

Onder dit ISE valt onder andere:

- steun verlenen aan innovatiecentra, innovatieve bedrijfsnetwerken en speerpuntclusters waarbij de focus ligt op onderzoek en innovatie bij bedrijven
- financieren van innovatiemandaten (postdoctoraal onderzoek in nauwe samenwerking met bedrijven) en baekelandmandaten (doctoraatsonderzoek in samenwerking met bedrijven), Tetra-projecten (praktijkgericht onderzoek) en landbouwonderzoek

PROGRAMMA EG – WETENSCHAPSCOMMUNICATIE

O WETENSCHAPSPOPULARISERING EN –COMMUNICATIE

Korte inhoud:

Ondersteunen van initiatieven die wetenschappen populariseren naar verschillende doelgroepen, met een bijzondere focus op STEM.

Onder dit ISE valt onder andere:

- subsidies verlenen aan (structurele) partners om het maatschappelijk draagvlak voor wetenschap en technologische innovatie te versterken. Enkele van die partners zijn de expertisecellen wetenschapscommunicatie, Technopolis, Vlaamse Olympiades, Volkssterrenwachten, RVO-society.
- subsidies verlenen aan projecten, al dan niet via projectoproepen, om het maatschappelijk draagvlak voor wetenschap en technologische innovatie te versterken. Bijvoorbeeld voor projecten zoals de wetenschapsagenda (Vraagvoordewetenschap.be) of de oproep rond Citizen Science.

DEEL 2: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN

In dit deel wordt, naar analogie met de uitleg in de algemene toelichting over de beleids- en betaalkredieten, aangegeven hoe de geconsolideerde beleids- en betaalkredieten van het beleidsdomein berekend worden. De geconsolideerde beleidskredieten zoals opgenomen in tabel 1-3 en de geconsolideerde betaalkredieten zoals opgenomen in tabel 2-3 komen overeen met de bedragen die opgenomen zijn in deel 4.3 van de algemene toelichting.

1. Beleidskredieten

De geconsolideerde beleidskredieten worden bekomen door de beleidskredieten van het ministerie en van de te consolideren instellingen binnen het beleidsdomein samen te tellen.

Eerst worden de beleidskredieten van het ministerie berekend.

Tabel 1-1: Beleidskredieten Ministerie (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2019
Vastleggingskredieten (VAK)	+	1.801.700
Voorziene aanwending van overgedragen VAK voorgaande jaren	+	0
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (ESR code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (ESR code 9)	-	249
Overflow	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	1.399.212
TOTAAL Beleidskredieten ministerie (1)	=	402.239

Daarna worden de beleidskredieten van de te consolideren instellingen berekend. Er wordt daarbij een onderscheid gemaakt tussen instellingen met zowel beleids- als betaalkredieten en instellingen met enkel betaalkredieten. Bij de eerste categorie vertrekt men van de vastleggingskredieten waarop men de gebruikelijke correcties maakt (zie deel 4.2 van de algemene toelichting). Bij de tweede categorie past men deze correcties toe op de vereffeningskredieten, waarna het verschil tussen vastleggingskrediet en het vereffeningskrediet van de toelage die deze instelling ontvangt, wordt toegevoegd. In bepaalde gevallen wordt hier nog een bijkomende correctie gemaakt, bijvoorbeeld indien opgebouwde begrotingssaldi uit het verleden aangewend worden.

De totaliteit van de beleidskredieten van de instellingen binnen dit beleidsdomein wordt bekomen door beide subtotalen op te tellen.

Tabel 1-2: Beleidskredieten Instellingen (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2019
Beleidskredieten Instellingen en DAB		
Gesplitste vastleggingskredieten	+	1.495.490
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (ESR code 8)	-	5.000
Aflossingen overheidsschuld (ESR code 9)	-	330
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	30.909
Interne verrichtingen	-	263
TOTAAL		1.458.988

Door het maken van de optelsom van de beleidskredieten van de ministeries en de te consolideren instellingen, bekomt men de geconsolideerde beleidskredieten van het beleidsdomein, zoals ook opgenomen in de algemene toelichting.

Tabel 1-3: Geconsolideerde beleidskredieten (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2019
Geconsolideerde beleidskredieten (5=1+4)	=	1.861.227

2. Betaalkredieten

Voor de berekening van de geconsolideerde betaalkredieten wordt eenzelfde methode gehanteerd. Bij de instellingen wordt echter geen onderscheid meer gemaakt tussen de twee categorieën van instellingen gezien het betaalkrediet rechtstreeks afgeleid kan worden uit de begroting van de instellingen.

Tabel 2-1: Betaalkredieten Ministerie (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2019
Vereffeningskredieten (VEK)	+	1.747.601
Variabele kredieten (VRK)	+	0
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (ESR code 8)	-	0
Aflossingen overheidsschuld (ESR code 9)	-	249
Overflow	-	0
Dotaties aan instellingen behorende tot de consolidatiekring & correcties	-	1.350.354
TOTAAL Betaalkredieten ministerie (1)	=	396.998

Tabel 2-2: Betaalkredieten Instellingen (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2019
Vereffeningskredieten	+	2.864.101
<i>Correcties voor:</i>		
Deelnemingen en kredietverleningen (ESR code 8)	-	303.073
Aflossingen overheidsschuld (ESR code 9)	-	58.192
Toelagen aan Vlaamse ministeries en andere te consolideren instellingen	-	263.226
Interne verrichtingen	-	827.560
TOTAAL Betaalkredieten instellingen (2)	=	1.412.050

Tabel 2-3: Geconsolideerde betaalkredieten (in duizend euro)

Economie, Wetenschappen en Innovatie		BA 2019
Geconsolideerde betaalkredieten (3=1+2)	=	1.809.048

DEEL 3: TOELICHTING BIJ DE TOTALEN VAN DE PROGRAMMA'S
--

PROGRAMMA EA – EBO - DEPARTEMENT EWI
1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	319	121	0
Bijstelling BA 2019	- 70	0	0
BA 2019	249	121	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK
BO 2019	9.630	9.628
Bijstelling BA 2019	40	40
BA 2019	9.670	9.668

PROGRAMMA EA – ECO - AGENTSCHAP INNOVEREN & ONDERNEMEN
1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	756	696	0
Bijstelling BA 2019	- 116	368	0
BA 2019	640	1.064	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK
BO 2019	29.569	29.569
Bijstelling BA 2019	462	462
BA 2019	30.031	30.031

PROGRAMMA EB – PROVISIES**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	0	209	0
Bijstelling BA 2019	0	31	0
BA 2019	0	240	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK
BO 2019	184.963	180.575
Bijstelling BA 2019	- 874	- 3.113
BA 2019	184.089	177.462

PROGRAMMA EC – ECONOMIE**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	10.000	26.562	0
Bijstelling BA 2019	0	- 3.103	0
BA 2019	10.000	23.459	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK
BO 2019	765.150	708.614
Bijstelling BA 2019	- 5.860	- 6.060
BA 2019	759.290	702.554

PROGRAMMA EE – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	0	0	0
Bijstelling BA 2019	0	0	0
BA 2019	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK
BO 2019	526.736	530.156
Bijstelling BA 2019	- 472	- 5.033
BA 2019	526.264	525.123

PROGRAMMA EF – INNOVATIE**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	105	0	0
Bijstelling BA 2019	0	0	0
BA 2019	105	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK
BO 2019	281.964	283.335
Bijstelling BA 2019	- 46	7.945
BA 2019	281.918	291.280

PROGRAMMA EG – WETENSCHAPSCOMMUNICATIE**1.1. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE ONTVANGSTEN**

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	0	0	0
Bijstelling BA 2019	0	0	0
BA 2019	0	0	0

1.2. EVOLUTIE VAN DE TOTALEN VOOR DE UITGAVEN

(duizend euro)

	VAK	VEK
BO 2019	10.446	10.759
Bijstelling BA 2019	- 8	724
BA 2019	10.438	11.483

DEEL 4: INHOUDELIJKE TOELICHTING BIJ ELK VAN DE ENTITEITEN

A. DEPARTEMENT EN IVA'S ZONDER RECHTSPERSOONLIJKHEID (EXCL. DAB's)

1. ONTVANGSTENARTIKELEN

1.1. PROGRAMMA EA - APPARAATSKREDIETEN

1.1.1. DEPARTEMENT EWI

EB0-9EABAZZ-OW – ONTVANGSTEN WERKING EN TOELAGEN

Korte inhoud begrotingsartikel:

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

Kredietevolutive:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	319	0	0
Bijstelling BA 2019	- 70	0	0
BA 2019	249	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutive:

Europese projecten

Het departement EWI neemt deel aan 2 Europese projecten, SAPHIRE en MicrobioomSupport.

De ontvangsten en uitgaven worden verwerkt overeenkomstig de begrotingsinstructies. Deze projecten worden verder toegelicht bij begrotingsartikel EB0-1EBG2AA-LE.

Het recht op ontvangst wordt geboekt op het begrotingsartikel EB0-9EABAZZ-OW. Afboeken van de "lening" gebeurt op begrotingsartikel EB0-1EBB2AA-LE.

De in 2018 werkelijk ontvangen Europese subsidies werden geboekt op het artikel EB0-9EBBAAA-OL.

De effectieve uitgaven worden geboekt op de EB0-1EAB2ZZ-LO voor wat betreft lonen en op de EB0-1EAB2ZZ-WT voor wat betreft werking.

Voor de begrotingsaanpassing 2019 wordt de ontvangst bijgesteld met 70 Keuro in min.

Er wordt immers op werking (begrotingsartikel EB0-1EAB2ZZ-WT) 75 Keuro voorzien. En dat is 70 keur minder dan bij begrotingsopmaak 2019 waar een bedrag van 145 Keuro werd voorzien.

1.1.2. AGENTSCHAP VOOR INNOVEREN EN ONDERNEMEN**ECO-9EABAZZ-OW – ONTVANGSTEN WERKING EN TOELAGEN****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de eigen ontvangsten werking en toelagen binnen het variabel krediet van het Agentschap Innoveren en Ondernemen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	756	0	0
Bijstelling BA 2019	- 116	0	0
BA 2019	640	0	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

Het betreft eigen ontvangsten en terugvordering van lonen van EFRO. De ontvangsten worden lager geraamd (-116 Keuro) i.v.m. de raming bij begrotingsopmaak 2019.

ECO-9EABTZZ-OW – ONTVANGSTEN WERKING EN TOELAGEN**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de eigen ontvangsten werking en toelagen van het Agentschap Innoveren en Ondernemen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	0	696	0
Bijstelling BA 2019	0	358	0
BA 2019	0	1.054	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

De ontvangsten worden op 1.054 Keuro geraamd, wat 358 Keuro hoger is dan bij de raming van begrotingsopmaak 2019.

ECO-9EABTZZ-OI – ONTVANGSTEN INTERNE STROMEN**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de eigen ontvangsten vanuit Interne Stroom voor werking en toelagen binnen het variabel krediet van het Agentschap Innoveren en Ondernemen.

Kredietevolucie:

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	0	0	0
Bijstelling BA 2019	0	10	0
BA 2019	0	10	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucie:

In tegenstelling tot de begrotingsopmaak 2019 worden wel ontvangsten voor dit begrotingsartikel geraamd. Op basis van de reeds geboekte ontvangsten wordt 10 Keuro begroot.

1.2. PROGRAMMA EB – PROVISIES**1.2.1. THEMA-OVERSCHRIJDEND****EB0-9EBBTAC-OW – BELEIDSMONITORING/STUDIES/EVALUATIES/ADVIEZEN****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit is het Fonds voor Wetenschaps- en Innovatiebeleid. De decretale basis van dit Fonds ligt vervat in artikel 5 van het decreet van 22 december 1995 houdende bepalingen tot begeleiding van de aanpassing van de begroting 1995.

Kredietevolucie:

(duizend euro)

	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	0	209	0
Bijstelling BA 2019	0	31	0
BA 2019	0	240	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolucie:

Op dit begrotingsartikel zullen de volgende ontvangsten worden gerealiseerd :

	Verwachte ontvangsten in Keuro
FRIS (Flanders Research Information Space) : uitwisseling van onderzoeksinformatie	178
Smartpilot	11
S34Growth	18
Screenproject	6
Fit4Food	5
Power4Bio	22
TOTAAL	240

Er is een bijstelling van 31 Keuro ten opzichte van de begrotingsopmaak 2019 en dit door een herraming van de ontvangsten voor Smartpilot + 9 Keuro en Power4Bio + 22 Keuro.

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

1.3.1. TOEGANG TOT FINANCIERING VOOR ONDERNEMINGEN

EC0-9ECBTBA-OW – ECONOMISCH OVERHEIDSINSTRUMENTARIUM

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het betreft het artikel voor de verliesfinanciering waarborgregeling van PMV.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)		
	ALGEMENE ONTVANGST	TOEGEWEZEN ONTVANGST	LENINGS- OPBRENGSTEN
BO 2019	0	16.562	0
Bijstelling BA 2019	0	- 3.103	0
BA 2019	0	13.459	0

Inhoudelijke toelichting kredietevolutie:

Dit ontvangstenartikel spijst het uitgavenartikel EC0-1ECB4BA-WT. De uitgaven zijn gelijk aan de ontvangsten.

In 2019 worden 5.942 Keuro ontvangen premies verwacht en 7.517 Keuro ontvangen recuperaties. In totaal geeft dit 13.459 Keuro.

Ten opzichte van begrotingsopmaak 2019 betekent dit een daling met 3.103 Keuro.

1.3.2. GEEN INHOUDELIJKE TOEWIJZING (ZZ)

Geen wijzigingen ten opzichte van begrotingsopmaak 2019.

1.4. PROGRAMMA EE – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK: EXCELLENTIE VOOR ALLES

1.4.1. GEEN INHOUDELIJKE TOEWIJZING (ZZ)

Geen wijzigingen ten opzichte van begrotingsopmaak 2019.

1.5. PROGRAMMA EF – MEER INNOVATIE, KENNISCREATIE EN KENNISVALORISATIE

1.5.1. GEEN INHOUDELIJKE TOEWIJZING (ZZ)

Geen wijzigingen ten opzichte van begrotingsopmaak 2019.

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

1.6.1. GEEN INHOUDELIJKE TOEWIJZING (ZZ)

Geen wijzigingen ten opzichte van begrotingsopmaak 2019.

2. UITGAVENARTIKELEN

2.1. PROGRAMMA EA - APPARAATSKREDIETEN

2.1.1. DEPARTEMENT EWI

EB0-1EAB2ZZ-LO – LONEN

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel wordt het volgende aangerekend:

- de loonkost van de personeelsleden van het departement Economie, Wetenschap en Innovatie (EWI) inclusief de personeelsleden van de Vlaamse Adviesraad voor Innoveren en Ondernemen (VARIO).
- de loonkost en de forfaitaire vergoedingen van de regeringscommissarissen bij de Participatiemaatschappij Vlaanderen (PMV) en de Limburgse Reconversie maatschappij (LRM).

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	8.015	8.015
<i>Index</i>	0	0
<i>Compensaties</i>	101	101
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	8.116	8.116

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EC0-1ECB5DY-IS EC0 0ED200 9999 (+)	39	
Van EC0-1ECB5DY-IS EC0 1ED200 4141 (+)		39
Van CB0-1CBB2AB-PR (+)	20	20
Van PG0-1PKC2TY-IS (+)	14	14
Van PG0-1PKC2TG-PR (+)	28	28
TOTAAL	101	101

- Er wordt 39 Keuro VAK gecompenseerd van EC0-1EBG5DY-IS EC0 0ED200 9999 en 39 Keuro VEK van de EC0-1ECB5DY-IS EC0 1ED200 4141. Dit gebeurt in het kader van de uitbreiding van het team voor het Programma Innovatieve Overheidsopdrachten (PIO) binnen het departement EWI.
- Er wordt 20 Keuro VAK/VEK gecompenseerd van CB0-1CBB2AB-PR zijnde het toegekende budget om de endogene groei op te vangen.
- Er wordt 14 Keuro VAK/VEK gecompenseerd van de PG0-1PKC2TY-IS en dit naar aanleiding van de verhoging van de bijdrage die per personeelslid moet betaald worden voor het gebruik van de toepassing VLIMPERS.
- Er wordt 28 Keuro VAK/VEK gecompenseerd van de PG0-1PKC2TG-PR. Dit gebeurt in het kader van het Sectoraal Akkoord 2017 - 2019.

Geen andere bijstellingen.

EB0-1EAB2ZZ-WT – WERKING EN TOELAGEN**Korte inhoud begrotingsartikel:**

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
- buitenlandse zendingen van de Vlaamse minister, de leden van zijn kabinet en de delegaties die hij leidt, alsmede voor zendingen van derden in zijn opdracht.
- kosten inzake het N-project 'Innovatie voor toekomstgericht transversaal beleid'
- algemene werkingskosten betreffende de Vlaamse Adviesraad voor Innoveren en Ondernemen (VARIO)

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	1.494	1.492
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>9</i>	<i>9</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>- 70</i>	<i>- 70</i>
BA 2019	1.433	1.431

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EC0-1ECB5DY-IS EC0 0ED200 9999 (+)	9	
Van EC0-1ECB5DY-IS EC0 1ED200 4141 (+)		9
TOTAAL	9	9

- Er wordt 9 Keuro VAK gecompenseerd van de EC0-1ECB5DY-IS EC0 0ED200 9999 en 9 Keuro VEK van de EC0-1ECB5DY-IS EC0 1ED200 4141. Dit gebeurt in het kader van de uitbreiding van het team voor het Programma Innovatieve Overheidsopdrachten (PIO) binnen het departement EWI.

Het budget van 9 Keuro (VAK/VEK) komt overeen met de rugzakjes zoals vermeld in de begrotingsinstructies.

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen¹	VAK	VEK
Europese projecten (SAPHIRE en MicrobiomeSupport)	- 70	- 70
TOTAAL	- 70	- 70

- Toelichting bijstelling Europese projecten (SAPHIRE en MicrobiomeSupport)
Bij begrotingsopmaak 2019 werd er voor deze projecten een werkingsbudget voorzien van 145 Keuro. Op basis van een meer actuele inschatting kan het budget verminderd worden met 70 Keuro tot 75 Keuro.

2.1.2. AGENTSCHAP VOOR INNOVEREN EN ONDERNEMEN**ECO-1EAB2ZZ-LO – LONEN****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de uitgaven voor lonen van het Agentschap Innoveren en Ondernemen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	24.522	24.522
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>311</i>	<i>311</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	24.833	24.833

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van ECH-1EFB5NA-WT	+ 130	+ 130
Endogene groei (compensatie CX001)	+ 50	+ 50
Vlimpers gebruikskost (compensatie PX001)	+ 42	+ 42
PG0-1PKC2TG-PR	+ 89	+ 89
TOTAAL	+ 311	+ 311

- Er wordt 130 Keuro VAK en VEK gecompenseerd van ECH-1EFB5NA-WT (Hermesfonds) naar ECO-1EAB2ZZ-LO.
- Er wordt 50 Keuro VAK en VEK toegevoegd aan de dotatie voor endogene groei, cfr. compensatie CX001.
- Er wordt 42 Keuro VAK en VEK toegekend voor de gebruikskost van Vlimpers, cfr. Compensatie PX001.
- Er wordt 89 Keuro VAK/VEK gecompenseerd van de PG0-1PKC2TG-PR. Dit gebeurt in het kader van het Sectoraal Akkoord 2017 - 2019.

ECO-1EAB4ZZ-LO – LONEN**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de loonkosten die te betalen zijn voor de Europese projecten binnen het variabel krediet.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	252	252
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>130</i>	<i>130</i>
BA 2019	382	382

Inhoudelijke toelichting kredietevolutes:

(duizend euro)		
Andere bijstellingen ¹	VAK	VEK
Nieuwe raming	+ 130	+ 130
TOTAAL	+ 130	+ 130

- Het betreft een update van de verwachte personeelsuitgaven op het variabel krediet.

EC0-1EAB4ZZ-WT – WERKING EN TOELAGEN**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de werkingsuitgaven binnen het variabel krediet.

Kredietevolutie:

(duizend euro)		
	VAK	VEK
BO 2019	206	206
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>21</i>	<i>21</i>
BA 2019	227	227

Inhoudelijke toelichting kredietevolutes:

(duizend euro)		
Andere bijstellingen ¹	VAK	VEK
Nieuwe raming	+ 21	+ 21
TOTAAL	+ 21	+ 21

- Het betreft een update van de verwachte uitgaven voor werking op het variabel krediet.

2.2. PROGRAMMA EB – PROVISIES**2.2.1. THEMA-OVERSCHRIJDEND****EB0-1EBB2AA-LE – EUROPESE PROJECTEN****Korte inhoud begrotingsartikel:**

In het kader van de aanrekeningsregels voor Europese subsidies (budgettaire neutraliteit EU-grants) wordt dit uitgavenartikel opgenomen.

Hiermee wordt voldaan aan de ESR2010 classificatie met betrekking tot Europese subsidies.

Kredietevolucie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	319	319
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>- 70</i>	<i>- 70</i>
BA 2019	249	249

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen	VAK	VEK
Bijstelling in functie van het projectverloop	- 70	- 70
TOTAAL	- 70	- 70

- Toelichting bijstelling

Het departement neemt aan 2 Europese projecten en krijgt hiervoor subsidies van de EU.

In 2018 werd een 1^{ste} voorschot van 680 Keuro ontvangen vanwege de EU voor deze projecten.

De Europese subsidies worden geboekt overeenkomstig de begrotingsinstructies.

Project 1 : Microbiome Support

Is een Coordination and Support Action (CSA) met doelstelling om een internationaal netwerk van experts en stakeholders op gebied van microbiome voedselsysteem onderzoek te vormen. Dit zal bijdragen aan de realisatie van een circulaire economie op gebied van voedsel.

Project 2 : SAPHIRE

SAPHIRE of het consortium voor 'Securing Adoption of Personalised Health in Regions': Het consortium engageert zich om de toepassing van gepersonaliseerde geneeskunde (PM) te structureren op regionaal niveau en bij te dragen tot de realisatie van de roadmap en Action Plan van het International Consortium on Personalised Medicine (ICPerMed), waarbij met de regionale specifieke noden rekening wordt gehouden. De activiteiten omhelzen het opzetten van een netwerk tussen regio's om interregionale samenwerking te stimuleren. Er zal bovendien voor gezorgd worden dat afgelegen en dunbevolkte regio's aansluiting vinden bij de regio's met grotere kritische massa op gebied van PM, terwijl rekening wordt gehouden met de specifieke socio-economische en culturele aspecten. Het netwerk zal regionale beleidsmakers, opinieleiders, regulatorische agentschappen, regionale ontwikkelingsmaatschappijen, cluster organisaties, patiëntenorganisaties en regionale kennisinstellingen, gezondheidszorg actoren, ... samenbrengen en zal regionale sterktes, noden en barrières onder de aandacht van nationale en Europese niveau's brengen.

De projecten zijn in 2019 van start gegaan.

De loonkost voor de beide projecten bedraagt in 2019 174 Keuro.

Initieel werd de werkingskost voor 2019 geraamd op 145 Keuro. De werkingskosten worden aangewend om meetings, workshops en conferenties te organiseren. Reis- en verblijfskosten voor meetings op verplaatsing zullen hiervan betaald worden, alsook de kosten voor de communicatie in verband met deze projecten.

Vermits dit het eerste jaar van beide projecten is, worden de werkingskosten bijgesteld ten opzichte van begrotingsopmaak 2019 met 70 Keuro tot 75 Keuro in plaats van 145 Keuro.

EB0-1EBB2AB-WT – INTERNATIONALISERING

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de volgende subsidies / werkingsmiddelen van internationale samenwerking aangerekend :

- Lidgeld internationale netwerken waaronder AAL, Sustainable Agriculture, ESFRI, ERRIN, ECRN
- Deelname internationale beurzen – vervolgworkshop BNCT
- Ontvangen buitenlandse delegaties;
- Zendingen uitgevoerd door experts in het kader van OESO (Task Force Industriële Biotechnologie), UNESCO en allerhande activiteiten
- Allerhande projecten en toetredingen tot JPI' en ESFRI's;
- Allerhande projectfinanciering
- UNESCO TRUSTFONDS WETENSCHAPPEN
- UNU-CRIS

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	3.037	3.037
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>143</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	3.037	3.180

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EEB2HA-WT		61
Van EB0-1EFB2LA-WT		18
Van EB0-1EFB2LC-WT		1
Van EB0-1EBB2AH-PR		63
TOTAAL		143

- Er wordt 143 Keuro VEK gecompenseerd in functie van de berekening van de betaalkalender.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Door middel van herverdelingsbesluit van 24 mei 2019 werd een subsidie van 250 Keuro herverdeeld vanuit dit begrotingsartikel naar het nieuwe begrotingsartikel EB0-1EBB2AX-IS. Een subsidie aan VITO voor de cofinanciering van de G-STIC conferentie .

EB0-1EBB2AC-WT – BELEIDSMONITORING/STUDIES/EVALUATIES/ADVIEZEN**Korte inhoud begrotingsartikel:**

De kredieten op dit begrotingsartikel worden aangewend voor:

- Conceptie, voorbereiding en uitvoering van acties met betrekking tot economie
- Conceptie, voorbereiding en uitvoering van acties met betrekking tot wetenschap en innovatie

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	1.294	1.406
<i>Index</i>	0	0
<i>Compensaties</i>	0	148
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	1.294	1.554

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBB2AH-PR		148
TOTAAL		148

- Er wordt 148 Keuro gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR in functie van de berekening van de betaalkalender.

EB0-1EBB2AE-WT – BELEIDSMONITORING/STUDIES/EVALUATIES/ADVIEZEN – ECOOM**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt de subsidie aan het Expertisecentrum onderzoek en ontwikkelingsmonitoring aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	2.128	2.128
<i>Index</i>	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	2.128	2.128

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Er werden 2 kredietherverdelingen doorgevoerd:

-een herverdeling van 125 Keuro vanuit begrotingsartikel EB0-1EBB2AH-PR : in het vernieuwde convenant (looptijd 2019-2023) met ECOOM werd een subsidiebedrag van 2.253 Keuro ingeschreven.

Bij begrotingsopmaak 2019 werd, op basis van de lopende overeenkomst, een bedrag van 2.128 Keuro voorzien. Om te voldoen aan de verplichting opgenomen in het nieuwe convenant wordt 125 Keuro herverdeeld zodat een totale subsidie van 2.253 Keuro kan toegekend worden.

-een herverdeling van 755 Keuro via een addendum aan het convenant voor bijkomende taken met betrekking tot multidisciplinariteit, impact en technoeconomische analyse.

EB0-1EBB2AH-PR – PROVISIE O&O

Korte inhoud begrotingsartikel:

In 2019 wordt er op dit begrotingsartikel een provisie voorzien van 176,5 miljoen euro in beleidskredieten en 172 miljoen euro in betaalkredieten in het kader van het groeipad voor de 3% norm voor O&O, waarbij er wordt gestreefd naar 1% overheidsuitgaven tegen 2020.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	176.500	172.000
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>- 804</i>	<i>- 3.334</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	175.696	168.666

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Naar EB0-1EBB2AB-WT		- 63
Naar EB0-1EBB2AC-WT		- 148
Naar EB0-1ECB2BA-WT	- 50	- 50
Naar EB0-1ECB2BY-IS	- 754	- 754
Naar EB0-1EEB2GS-IS		- 2
Naar EB0-1EEB2JA-WT		- 1.098
Naar EB0-1EFB2LB-WT		- 768
Naar EB0-1EFB2MS-IS		- 79
Naar EB0-1EGB2OA-WT		- 368
Naar EB0-1EGB2OS-IS		- 4
TOTAAL	- 804	- 3.334

De bijstellingen in VEK zijn in functie van de herberekening van de betaalkalenders.

In het kader van de oprichting van het Flanders Future Techfund (FFTF) worden de volgende bedragen herverdeeld :

- 50 Keuro VAK en VEK richting PMV voor het fiduciair beheer, begrotingsartikel EB0-1ECB2BA-WT.
- 754 Keuro VAK en VEK richting FFTF in het kader van het operationeel beheer, begrotingsartikel EB0-1ECB2BY-IS.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

De volgende herverdelingen werd reeds via besluit van de Vlaamse Regering doorgevoerd :

omschrijving	Naar	VAK	VEK
BVR van 22 maart 2019 Herverdeling in het kader van het Vlaams beleidsplan Cybersecurity	EC0-1ECB5DY-IS (Hermes)	10.500	0
BVR van 22 maart 2019 Herverdeling in het kader van het Vlaams beleidsplan Cybersecurity	EB0-1EEB2JA-WT	9.500	9.500
BVR van 22 maart 2019 Herverdeling in het kader van het Vlaams beleidsplan Artificiële Intelligentie	EC0-1ECB5DY-IS	15.415	0
BVR van 22 maart 2019 Herverdeling in het kader van het Vlaams beleidsplan Artificiële Intelligentie	EB0-1EEBJA-WT	14.585	14.585
BVR van 5 april 2019 Herverdeling naar Flanders Make	EB0-1EFB2LB-WT	6.500	6.500
BVR van 5 april 2019 Herverdeling naar Agentschap Plantentuin Meise	EB0-1EEB2HU-IS	1.500	1.500
BVR van 5 april 2019 Herverdeling FRIS	EB0-1EEB2JA-WT	1.500	1.500
BVR van 5 april 2019 Herverdeling FWO	EB0-1EEB2GT-IS	1.600	1.600
BVR van 5 april 2019 Herverdeling FWO	EB0-1EEB5GT-IS	38.400	9.229
BVR van 5 april 2019 Herverdeling VLIZ	EB0-1EEB2HQ-IS	2.000	2.000
BVR van 5 april 2019 Herverdeling Wetenschapspopularisering	EB0-1EEB2OA-WT	1.000	1.000
BVR van 5 april 2019 Herverdeling in het kader van gepersonaliseerde geneeskunde	EC0-1ECB5DY-IS	5.000	0
BVR van 5 april 2019 Herverdeling naar ECOOM	EB0-1EBB2AE-WT	125	125
BVR van 24 april 2019 Herverdeling in het kader van InvestEU (PMV als implementerende partner)	EB0-1EBB2AY-IS	250	250
BVR van 7 juni 2019 Herverdeling naar ECOOM	EB0-1EBB2AE-WT	755	755
TOTAAL		108.630	48.544

EB0-1EBB2AX-IS – VITO**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Er wordt een subsidie verleend aan VITO voor de cofinanciering van de G-STIC conferentie. Het gaat om een internationale conferentie in het kader van globale duurzaamheidsdoelstellingen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	0	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	0	0

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Door middel van een besluit van de Vlaamse Regering van 24 mei 2019 werd een subsidie van 250 Keuro herverdeeld vanuit begrotingsartikel EB0-1EBB2AB-WT naar dit nieuwe begrotingsartikel.

EB0-1EBB2AY-IS – PMV GROEP**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt een subsidie toegekend aan PMV ter ondersteuning van de InvestEU erkenning van PMV als implementerende partner.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	0	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	0	0

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Op 24 mei 2019 besliste de Vlaamse Regering om PMV een subsidie toe te kennen ter ondersteuning van de InvestEU erkenning van PMV als implementerende partner.

Via een besluit van de Vlaamse Regering tot herverdeling werd 250 Keuro overgeheveld vanuit begrotingsartikel EB0-1EBB2AH-PR naar bovenstaand begrotingsartikel.

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

2.3.1. TOEGANG TOT FINANCIERING VOOR ONDERNEMINGEN

EB0-1ECB2BA-WT – ECONOMISCH OVERHEIDSINSTRUMENTARIUM

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de volgende dossiers aangerekend :

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

Van bij het begin van het plan Junker 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.

Hiervoor wordt 200 Keuro voorzien.

PMW wordt belast met het fiduciair beheer van het Flanders Future Techfund. Hiervoor wordt 50 Keuro ter beschikking gesteld.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	200	200
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>50</i>	<i>50</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	250	250

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBG2AH-PR	50	50
TOTAAL	50	50

- Er wordt 50 Keuro VAK en VEK gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR voor het fiduciair beheer van het Flanders Future Techfund.

EC0-1ECB2BA-WT – ECONOMISCH OVERHEIDSINSTRUMENTARIUM

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het betreft het begrotingsartikel voor de netto verliesfinanciering van de NV Waarborgbeheer.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	10.289	10.289
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>- 4.333</i>	<i>- 4.333</i>
BA 2019	5.956	5.956

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen¹	VAK	VEK
Omschrijving	- 4.333	- 4.333
TOTAAL	- 4.333	- 4.333

- Het bedrag van de netto verliesfinanciering op basis van het realistische scenario daalt in vergelijking met de BO2019 met 4.333 Keuro tot 5.956 Keuro.
- Niettegenstaande midden mei 2019 reeds een verlies van -4.230 Keuro was gerealiseerd, wordt 5.956 Keuro als jaarprognose weerhouden omwille van technische redenen. In het ESR 2010 wordt voor standaardgaranties een kapitaaloverdracht geregistreerd tussen de overheid en de financiële instelling bij verstrekking van de waarborg (en dus niet bij uitwinning). Het te registreren bedrag wordt berekend aan de hand van de gegevens over wanbetalingen in het verleden, m.n. als een gemiddelde van de uitwinningen over de laatste 5 jaar.
- Hierdoor is het realistisch scenario de beste proxy voor de aan te leggen provisie.

ECO-1ECB4BA-WT – ECONOMISCH OVERHEIDSINSTRUMENTARIUM**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft het artikel voor de uitgaven voor de verliesfinanciering waarborgregeling van PMV.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	16.562	16.562
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>- 3.103</i>	<i>- 3.103</i>
BA 2019	13.459	13.459

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen¹	VAK	VEK
Omschrijving	- 3.103	- 3.103
TOTAAL	- 3.103	- 3.103

- Dit uitgavenartikel van het variabel krediet wordt gespijsd door ontvangstenartikel EC0-9ECBTBA-OW.
- De uitgaven zijn gelijk aan de inkomsten.

EC0-1ECB2BV-IS – WAARBORGBEHEER NV

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het betreft het artikel voor de beheervergoeding Waarborgregeling.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	2.228	2.228
<i>Index</i>	- 3	- 3
<i>Compensaties</i>	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	1	1
BA 2019	2.226	2.226

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen¹	VAK	VEK
Bijstelling	1	1
TOTAAL	1	1

- Bij constant blijvende beheersvergoedingen was er een bijstelling van 1 Keuro ter compensatie van de index. Ondertussen werd de index wel bijkomend aangepast (o.b.v. update september) met -2 Keuro zonder compensatie.

EB0-1ECB2BY-IS – FLANDERS FUTURE TECH FUND

Korte inhoud begrotingsartikel:

Het Flanders Future Techfund beoogt een brede vermarkting van Vlaamse technologie door financiering te verstrekken voor de verdere ontwikkeling van technologieplatformen van labo feasible (TRL 3) tot proven prototype (TRL 6) op basis van een duidelijke investeringscase met inschatting van het marktpotentieel van de diverse applicaties van het technologieplatform en de technologische milestones van de ontwikkeling.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	0	0
<i>Index</i>	0	0
<i>Compensaties</i>	754	754
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	754	754

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)		
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBG2AH-PR	754	754
TOTAAL	754	754

- Er wordt 754 Keuro VAK en VEK gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR om de beheersvergoeding en de werkingskosten te vergoeden. Het bedrag is als volgt opgedeeld:
 - o Beheervergoeding: 375 Keuro
 - o Werkingsvergoeding: 379 Keuro, waarvan
 - Kosten RvB: 4 Keuro
 - D&O: 5 Keuro
 - Experten: 165 Keuro
 - Investeringscomité: 5 Keuro
 - Juridische kosten: 200 Keuro

2.3.2. GROEI-ONDERSTEUNING VAN KMO'S EN GROEI BEDRIJVEN**EC0-1ECB2DA-WT – BELEIDSVOORBEREIDING****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Het betreft de beleidsgerelateerde werkingsuitgaven van het Agentschap Innoveren en Ondernemen.

Kredietevolutie:

(duizend euro)		
	VAK	VEK
BO 2019	5.853	6.053
<i>Index</i>	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	- 200
BA 2019	5.853	5.853

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)		
Andere bijstellingen¹	VAK	VEK
Omschrijving	0	- 200
TOTAAL	0	- 200

Deze middelen dienen voor de communicatie van het Agentschap, voor de beleidsgerelateerde IT-uitgaven, voor uitgaven in het kader van de interregionale samenwerking en voor uitgaven binnen het economisch beleid.

Aan VEK zijde worden de kredieten met -200 Keuro negatief bijgesteld. Een aantal kasuitgaven worden verschoven van 2019 naar 2020.

EC0-1ECB5DY-IS – HERMES**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Dit betreft de kredieten van het Fonds voor Flankerend Economisch en Innovatie Beleid (Hermesfonds).

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	720.018	663.282
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>- 648</i>	<i>- 648</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>1.422</i>	<i>1.422</i>
BA 2019	720.792	664.056

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Naar EWI (vanuit PIO) EB0-1EAB2ZZ-LO	- 48	- 48
Naar Vlaio EC0-1EAB2ZZ-LO	- 130	- 130
Naar FWO EB0-1EEB2GT-IS	- 120	- 120
Naar Sport HB0-1HFG2NY-IS	- 350	- 350
TOTAAL	- 648	- 648

- Er wordt vanuit Hermes EC0-1ECB5DY-IS (uitgavenartikel ECH-1EFB5NA-WT) Keuro 48 VAK en VEK (39 Keuro+ 9 Keuro aan rugzakjes, waarvan 5 Keuro recurrent en 4 Keuro éénmalig) gecompenseerd naar EB0-1EAB2ZZ-LO bij EWI voor de verdere uitbouw van PIO. Dit gebeurt in het kader van de op 1 september 2019 geplande overdracht van 1 personeelslid van het Vlaams Agentschap Innoveren en Ondernemen (VLAIO) naar het team voor het Programma Innovatieve Overheidsopdrachten (PIO) binnen het departement EWI.
- Er wordt vanuit Hermes EC0-1ECB5DY-IS (uitgavenartikel ECH-1EFB5NA-WT) 130 Keuro VAK en VEK gecompenseerd naar het weddereferstekrediet EC0-1EAB2ZZ-LO bij het Agentschap Innoveren en Ondernemen. Het betreft een correctie (omgekeerde beweging) van een compensatie die bij B02017 werd ingevoerd van het weddereferstekrediet naar de vzw bedrijfstrajecten (in Hermes). Vanuit het begrotingsartikel in Hermes van de vzw bedrijfstrajecten worden deze middelen terug overgeheveld naar Vlaio.
- Er wordt vanuit Hermes EC0-1ECB5DY-IS (uitgavenartikel ECH-1EFB5NA-WT) 120 Keuro VAK en VEK overgeheveld naar het FWO op begrotingsartikel EB0-1EEB2GT-IS. Het betreft een medewerker die vanaf 2016 gedetacheerd werd naar FWO voor een aantal aan het FWO overgedragen taken (programma's SBO, TBM en doctoraatsbeurzen). Deze medewerker is begin 2019 teruggekeerd. Om in de vervanging van deze medewerker te kunnen voorzien, draagt het Hermesfonds 120 Keuro aan middelen over naar het FWO.
- Er wordt 350 Keuro VAK en VEK overgedragen vanuit ECH-1ECB5DC-WT (investeringsprovisie) naar begrotingsartikel HB0-1HFG2NY-IS bij Sport Vlaanderen in het kader van Sport voor Allen.

(duizend euro)		
Andere bijstellingen ¹	VAK	VEK
Bijstelling klimaatfonds	1.422	1.422
TOTAAL	1.422	1.422

Net zoals voorgaande jaren, ontvangt Hermes ook bij de BA 2019 een extra toelage voor de compensatie van de indirecte emissiekosten (ICL) omwille van de ontoereikende toelage vanuit het Klimaatfonds. Hermes voorziet in 2019 om 35.990 Keuro voor ICL uit te geven. Vanuit het Klimaatfonds zal Hermes hiervoor een toelage van 31.730 Keuro ontvangen (= het bedrag van de uitgaven in 2018). Het verschil, 4.260 Keuro, wordt bijgepast vanuit de algemene uitgavenbegroting. Bij de BO 2019 was er reeds 2.838 Keuro toegekend. Bijgevolg wordt bij de BA 2019 de dotatie nog eens met 1.422 Keuro opgetrokken.

2.4. PROGRAMMA EE – WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK: EXCELLENTIE VOOR ALLES

2.4.1. ALGEMEEN FUNDAMENTEEL WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK

EB0-1EEB2GS-IS – HOGER ONDERWIJS OJO BOF METHUSALEM TENURE ITG

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit nieuwe begrotingsartikel worden de volgende subsidies aangerekend :

- Actieplan menselijk kapitaal voor wetenschap, technologie en innovatie
- Onderzoek via universiteiten en associaties : Bijzondere Onderzoeksfondsen (BOF), BOF in het kader van het Methusalemprogramma en BOF voor de financiering van een Tenure Track stelsel
- Post-initieel onderwijs : Instituut voor Tropische Geneeskunde (ITG)

Kredietevolutie:

(duizend euro)		
	VAK	VEK
BO 2019	192.195	192.193
<i>Index</i>	- 296	- 296
<i>Compensaties</i>	0	2
<i>Andere bijstellingen</i>	0	2.291
BA 2019	191.899	194.190

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)		
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBG2AH-PR		2
TOTAAL		2

- Er wordt 2 Keuro VEK gecompenseerd van begrotingsartikel EB0-1EBB2AH-PR in functie van de betaalkalender.

(duizend euro)		
Andere bijstellingen	VAK	VEK
Omschrijving		2.291
TOTAAL		2.291

- Toelichting Betaalzijde : neutrale compensatie om de juiste aanrekening op het jaar van vereffening aan te rekenen.
 Encours voorgaande jaren, ordonnanceerbaar in 2019:
 - OJO saldo subsidie 2017 en 2018: 2.000 Keuro
 - ITG saldo subsidie 2018: 291 Keuro

Totaal 2.291 Keuro

EB0-1EEB2GT-IS – FWO

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel wordt de toelage voor de werkingskosten (apparaat) van het FWO aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	12.916	12.916
<i>Index</i>	- 20	- 20
<i>Compensaties</i>	120	120
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	13.016	13.016

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EC0-1ECG5DY-IS (+)	120	120
TOTAAL	120	120

- Er wordt 120 Keuro gecompenseerd vanuit Vlaio (begrotingsartikel EC0-1ECB5DY-IS), dit in het kader van het samenwerkingsprotocol tussen beide instellingen. Concrete aanleiding is de terugkeer naar Vlaio begin 2019 van een medewerker die in 2016 naar het FWO was gedetacheerd.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering van 5 april 2019 houdende de herverdeling van de begrotingsartikelen van de algemene uitgavenbegroting van de Vlaamse Gemeenschap voor het begrotingsjaar 2019, ontving het FWO op bovenvermeld begrotingsartikel 1.600 Keuro. Deze extra middelen dienen ter financiering van de hervorming van de evaluatieprocedures. Dit dekt kosten die gekoppeld zijn aan deze hervormingen (expertenvergoedingen, informatica-ontwikkelingen,...).

EB0-1EEB5GT-IS – FWO**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt het vastleggingskrediet en de hieruit voortvloeiende vereffeningen aangerekend voor de onderzoeksprojecten-en mandaten van het FWO.

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	299.849	292.698
<i>Index</i>	- 448	0
<i>Compensaties</i>	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	- 6.274
BA 2019	299.401	286.424

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen¹	VAK	VEK
Bijstellingen omwille van geactualiseerde betaalkalenders		- 6.274
TOTAAL		- 6.274

-Toelichting Betaalzijde:

Er is neerwaartse aanpassing omwille van twee redenen. Ten eerste is er de jaarlijkse wederkerende terugval van de mandaten. Dit betreft een loutere technische aanpassing en omvat onder meer stopzettingen, verzakingen en allerhande verlopen van de mandatarissen. Ten tweede is de aanpassing een gevolg van het actualiseren van de betaalkalenders. Bij de begrotingsopmaak is er immers nog geen zicht op de effectieve toekenningen en de hieruit volgende betaalkalender voor 2019.

Aanwending overgedragen VAK vorige begrotingsjaren:

FWO beschikt over een overgedragen VAK vanuit vorige begrotingsjaren ten bedrage van 22.699 Keuro. Hiervan zal er geen aanwending zijn tijdens dit begrotingsjaar.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Op 5 april 2019 heeft de Vlaamse Regering een herverdeling goedgekeurd in het kader van de opstap voor O&O. Voor het FWO werd er 40 miljoen euro VAK herverdeeld waarvan 1,6 miljoen euro voor het apparaatskrediet (cf. supra begrotingsartikel EB0-1EEB2GT-IS). De overige VAK (38,4 miljoen euro) wordt in 2019 als volgt verdeeld:

- Er worden middelen voorzien voor het extra toekennen van aspiranten fundamenteel onderzoek. Concreet zullen er jaarlijks 62 extra onderzoekers kunnen starten. Op kruissnelheid (na 4 jaar) houdt dit een besteding van 11,4 miljoen euro in. Aangezien dit voor 2019 maar een beperkte meerkost (van 0,6 miljoen euro) betekent (deze mandaten starten immers pas in het najaar 2019) komen er tijdelijk middelen vrij. In 2019 zal dit gebruikt worden als extra middelen voor de IRI-call (International Research Infrastructures). Hiervoor werd begin januari 7,5 miljoen euro aan projecten beslist.

- Daarnaast wordt ook 3,1 miljoen euro voorzien om de extra kost te financieren die ontstond naar aanleiding van het vervroegen van de startdatum van de nieuwe lichting van aspiranten Strategische Basisonderzoek.
- 1 miljoen euro voor Kom op Tegen Kanker dat voortaan een jaarlijkse call wordt in plaats van een tweejaarlijkse.
- 26,2 miljoen euro wordt toegekend aan de fundamentele onderzoeksprojecten.

Tegenover deze VAK-stijging staat uiteraard ook een VEK-stijging. Er werd een bedrag herverdeeld voor een totaal van 10,8 miljoen euro. De besteding is als volgt voorzien:

- 1,6 miljoen euro voor het apparaatskrediet (begrotingsartikel EB0-1EEB2GT-IS)
- 3,3 miljoen euro voor fundamenteel onderzoek
- 3,1 miljoen euro voor aspiranten strategisch basisonderzoek
- 2,8 miljoen euro voor onderzoeksinfrastructuur (IRI-call).

2.4.2. DOMEINSPECIFIEK FUNDAMENTEEL WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK

EB0-1EEB2HA-WT – KMDA ORPHEUS

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aan de Koninklijke Maatschappij voor Dierkunde te Antwerpen (KMDA), het Orpheus instituut en ALAMIRE Foundation aangerekend.

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	2.582	2.580
<i>Index</i>	- 4	- 4
<i>Compensaties</i>	0	- 61
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	2.578	2.515

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Naar EB0-1EBB2AB-WT		- 61
TOTAAL		- 61

- Er wordt 61 Keuro VEK gecompenseerd naar EB0-1EBB2AB-WT in functie van de herberekening van de betaalkalender.

EB0-1EEB2HU-IS – APM**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt de toelage aan het Agentschap Plantentuin Meise aangerekend.

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	10.963	10.963
<i>Index</i>	- 16	- 16
<i>Compensaties</i>	173	173
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	11.120	11.120

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van CB0-1CBB2AB-PR	79	79
Van CB0-1CBB2AB-PR	66	66
Van PG0-1PKC2TG-PR	28	28
TOTAAL	173	173

- Er wordt 79 Keuro VAK en VEK vanuit begrotingsartikel CB0-1CBB2AB-PR gecompenseerd voor endogene groei
- Er wordt 66 Keuro VAK en VEK vanuit begrotingsartikel CB0-1CBB2AB-PR gecompenseerd voor verhoging bijdragepercentage Pool der parastatalen.
- Er wordt 28 Keuro VAK en VEK gecompenseerd vanuit begrotingsartikel PG0-1PKC2TG-PR in het kader van het sectoraal akkoord.
- Totaal compensaties : 173 Keuro

EB0-1EEB4HU-IS – APM**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt de subsidie voor het houtmuseum van het Agentschap Plantentuin Meise aangerekend.

Kredietevoluitie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	0	0
<i>Index</i>	0	0
<i>Compensaties</i>	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	20	20
BA 2019	20	20

Inhoudelijke toelichting kredietevoluities:

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen¹	VAK	VEK
Opening houtmuseum	20	20
TOTAAL	20	20

- Toelichting bijstelling

De betaling van de laatste schijf van de toelage voor het houtmuseum was gekoppeld aan de opening van het houtmuseum. Oorspronkelijk was dit voorzien voor 2018. Vermits de opening pas in 2019 gebeurde, moet deze laatste schijf nog voorzien worden.

EB0-1EEB5HU-IS – APM

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de FFEU middelen voor het agentschap Plantentuin Meise aangerekend.

Kredietevolutive:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	0	10.105
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>- 2.065</i>
BA 2019	0	8.040

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen ¹	VAK	VEK
FFEU Masterplan – actualisatie van de beleids- en betaalkredieten		- 2.065
TOTAAL		- 2.065

- Toelichting bijstelling FFEU
Op basis van de planning van de werken die zullen gefinancierd worden met FFEU middelen wordt er voor 2019 een bedrag voorzien van 8.040 Keuro wat een bijstelling impliceert van 2.065 Keuro.

2.4.3. ONDERZOEKSINFRASTRUCTUUR

EB0-1EEB2JA-WT – LISSABONSTRATEGIE

Korte inhoud begrotingsartikel:

De kredieten op dit begrotingsartikel worden aangewend voor :

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 Vlaggenscheppen Digitale Agenda (pijler 5: Onderzoek en Innovatie) enerzijds en Innovatie Unie (meer bepaald het onderdeel over de realisatie van de Europese Onderzoeksruiimte) anderzijds.

Concreet behelst dit initiatieven die betrekking hebben op de verdere uitbouw van het Vlaams elektronisch netwerk (de ICT backbone voor de Vlaamse publieke

onderzoeksactoren), initiatieven rondom het stimuleren van open access en open data, en de verdere uitbouw van de FRIS onderzoeksinformatieruimte. Wat de FRIS onderzoeksinformatieruimte betreft wordt er volop ingezet op het ombouwen van de onderzoeksinformatieruimte 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.

Op dit begrotingsartikel wordt ook uitvoering gegeven aan het Vlaams beleidsplan Cybersecurity en het Vlaams beleidsplan Artificiële Intelligentie, zoals beslist door de Vlaamse Regering op 22 maart 2019.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	1.028	1.500
<i>Index</i>	0	0
<i>Compensaties</i>	0	1.098
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	1.028	2.598

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBB2AH-PR		1.098
TOTAAL		1.098

- Er wordt 1.098 Keuro VEK gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR in functie van de bijstelling van de betaalkalender.

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Volgende herverdelingen werden reeds uitgevoerd bij Besluit van de Vlaamse Regering:

- FRIS (BVR van 5 april 2019) 1.500 Keuro
- Vlaams Beleidsplan Cybersecurity (BVR van 22 maart 2019) 9.500 Keuro
- Vlaams Beleidsplan Artificiële intelligentie (BVR van 22 maart 2019) 14.585 Keuro

EB0-1EEB2JW-IS – VIB

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel wordt een subsidie aan VIB aangerekend voor het Onderzoeksprogramma Artificiële intelligentie Vlaanderen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	0	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	0	0

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Bij besluit van de Vlaamse Regering van 28 juni 2019 betreffende de toekenning van een subsidie voor het onderzoeksprogramma Artificiële Intelligentie Vlaanderen wordt een subsidie van 50 Keuro toegekend aan het VIB.

EB0-1EEB2JX-IS – VITO**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt een subsidie aan VITO aangerekend voor het Onderzoeksprogramma Artificiële intelligentie Vlaanderen.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	0	0
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	0	0

Toelichting bij kredietherverdeling(en):

Bij besluit van de Vlaamse Regering van 28 juni 2019 betreffende de toekenning van een subsidie voor het onderzoeksprogramma Artificiële Intelligentie Vlaanderen wordt een subsidie van 100 Keuro toegekend aan VITO.

2.4.4. POST INITIEEL ONDERWIJS**EB0-1EEB2KA-WT – VLERICK - AMS****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aangerekend aan de Vlerick Business School en de Antwerp Management School.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	855	853
<i>Index</i>	- 1	- 1
<i>Compensaties</i>	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	854	852

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Er is enkel een indexaanpassing ten opzichte van begrotingsopmaak 2019.

2.5. PROGRAMMA EF – MEER INNOVATIE, KENNISCREATIE EN KENNISVALORISATIE**2.5.1. BRUGFUNCTIE TUSSEN FUNDAMENTEEL EN TOEGEPAST ONDERZOEK****EB0-1EFB2LA-WT – STRATEGISCHE ONDERZOEKSCENTRUM IMEC****Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aan IMEC VZW en IMEC VZW i.k.v. NERF activiteiten aangerekend.

NERF of het Neuro-Electronics Research Flanders is een onderzoeksinitiatief van IMEC, VIB en K.U.Leuven dat topwetenschappers samenbrengt om de werking van het brein te ontrafelen.

Met deze strategische onderzoekscentra werden convenanten afgesloten.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	112.134	112.002
<i>Index</i>	- 176	- 176
<i>Compensaties</i>	0	- 18
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	111.958	111.808

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Naar EB0-1EBB2AB-WT		18
TOTAAL		18

- Er wordt 18 Keuro VEK gecompenseerd naar EB0-1EBB2AB-WT in functie van de betaal kalender.

EB0-1EFB2LB-WT – STRATEGISCHE ONDERZOEKSCENTRUM FLANDERS MAKE**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt de subsidie aan Flanders Make aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	18.665	17.860
<i>Index</i>	- 29	- 29
<i>Compensaties</i>	0	768
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	18.636	18.599

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBB2AH-PR		768
TOTAAL		768

- Er wordt 768 Keuro VEK gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR in functie van de berekening van de betaalkalender.

EB0-1EFB2LC-WT – REGENERATIEVE GENEESKUNDE**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op de Vlaams-Nederlandse Top in Gent op 7 november 2016 werd onder meer een intentieverklaring ondertekend omtrent het nieuwe initiatief RegMed XB, wat staat voor "regenerative medicine, cross-border".

De regeneratieve geneeskunde is een nieuwe tak van de geneeskunde waarbij het doel is om patiënten terug gezond maken door bijvoorbeeld een nieuwe nier, huid of kraakbeen te bouwen uit gekweekte cellen en biomaterialen. Hiertoe worden technieken uit verschillende wetenschappelijke disciplines gecombineerd in een zeer interdisciplinaire strategie. Het gaat daarbij bijvoorbeeld over het kweken van biologisch en synthetisch materiaal in een bioreactor in combinatie met 3D-printing, waarbij eender welk materiaal laag na laag op elkaar wordt aangebracht of "geprint".

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	3.080	2.466
<i>Index</i>	- 5	- 5
<i>Compensaties</i>	0	- 1
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	3.075	2.460

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)		
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBG2AH-PR		1
TOTAAL		1

- Er wordt 1 Keuro VEK gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR in functie van de berekening van betaalkalender.

EB0-1EFB2LW-IS – VIB**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt de subsidie aan het strategisch onderzoekscentrum VIB aangerekend.

Kredietevolutie:

(duizend euro)		
	VAK	VEK
BO 2019	61.793	61.793
<i>Index</i>	- 97	- 97
<i>Compensaties</i>	0	0
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	61.696	61.696

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Er is enkel indexaanpassing ten opzichte van de begrotingsopmaak 2019.

EB0-1EFB2LX-IS – VITO**Korte inhoud begrotingsartikel:**

Op dit begrotingsartikel wordt de toelage aan VITO aangerekend.

Kredietevolutie:

(duizend euro)		
	VAK	VEK
BO 2019	50.002	51.502
<i>Index</i>	- 65	- 65
<i>Compensaties</i>	378	378
<i>Andere bijstellingen</i>	0	0
BA 2019	50.315	51.815

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)		
Compensaties*	VAK	VEK
Van	378	378
TOTAAL	378	378

Voor de endogene groei wordt er 378 Keuro in VAK en VEK toegekend.

2.5.2. VALORISATIE VAN ONDERZOEKSRESULTATEN

EB0-1EFB2MS-IS – HOGER ONDERWIJS IOF - INTERFACEDIENSTEN

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de subsidies aangerekend voor de Interfacediensten en de Industriële onderzoeksfondsen.

De interfacediensten vormen een brug tussen kennis en economie. De Vlaamse regio telt intussen tien interfacediensten: zes daarvan zijn verbonden aan de universitaire associaties, vier aan een onderzoeksinstelling.

De activiteiten van een interfacedienst kunnen worden teruggebracht tot drie hoofdtypen van activiteiten:

1. bevorderen van samenwerking tussen universiteiten en bedrijven, bv. Contractonderzoek;
2. zorgen voor de economische valorisatie van het onderzoek door het sensibiliseren en het opleiden van de eigen onderzoekers in diverse aspecten van economische valorisatie, door het opsporen van octrooieerbare zaken en het nemen van octrooien en het opstellen van licentiecontracten;
3. oprichten van spinoff-bedrijven, door begeleiding bij het opstellen van het businessplan, bij financiering in de opstartfase, door opleiding van het management

De Industriële Onderzoeksfondsen (IOF) zijn interne bestemmingsfondsen ter versterking van het valoriseerbare wetenschappelijk onderzoek in de schoot van de associaties/universiteiten. De middelen zijn bestemd voor strategisch basisonderzoek en toegepast onderzoek, met een luik mandaten en een luik projecten. De middelen worden onder de associaties of universiteiten verdeeld via een op performantie gerichte verdeelsleutel, waarbij onder meer rekening gehouden wordt met de industriële contractinkomsten, het aantal spin-offs en het aantal octrooien.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	36.290	36.212
<i>Index</i>	- 52	- 52
<i>Compensaties</i>	0	79
<i>Andere bijstellingen</i>	0	7.163
BA 2019	36.238	43.402

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBB2AH-PR		79
TOTAAL		79

- Er wordt 79 Keuro gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR in functie van de berekening van de betaalkalender.

(duizend euro)		
Andere bijstellingen	VAK	VEK
Correcte aanrekening subsidieschijven		7.163
TOTAAL		7.163

- Toelichting

Betaalzijde: er wordt 7.163 Keuro VEK toegekend om te voldoen aan de correcte esr-aanrekening subsidieschijven.

2.6. PROGRAMMA EG - EEN GROTER DRAAGVLAK VOOR CREATIVITEIT, WETENSCHAP EN TECHNOLOGIE

2.6.1. WETENSCHAPSPOPULARISERING EN –COMMUNICATIE

EB0-1EGB2OA-WT – SENSIBILISERING EN SAMENLEVING

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel worden de volgende verbintenissen aangerekend:

- Popularisering van de wetenschap: een aantal horizontale projecten rond wetenschapscommunicatie uitgevoerd/gefinancierd die kaderen binnen het nieuwe beleidsplan wetenschapscommunicatie en de uitvoering van het nieuwe communicatieplan/communicatiestrategie.
- Bekendmaking wetenschapsbeleid: voor de uitvoering van het beleid in wetenschapscommunicatie wordt er samengewerkt met een aantal structurele partners

De kredieten zijn hoofdzakelijk gericht op de ondersteuning (via subsidies) van acties die door de structurele partners en andere actoren in het veld worden georganiseerd en die bijdragen tot het bereiken van de beleidsdoelstellingen. Het betreft hier specifieke meerjarige verbintenissen met o.a. de Vlaamse Volkssterrenwachten, de Vlaamse Olympiades, Natuur en Wetenschap en Jeugd, Cultuur en Wetenschap, Scriptie enz...

Kredietevolutie:

(duizend euro)		
	VAK	VEK
BO 2019	3.517	3.834
<i>Index</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>368</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	3.517	4.202

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

(duizend euro)		
Compensaties*	VAK	VEK
Van EB0-1EBB2AH-PR		368
TOTAAL		368

- Er wordt 368 Keuro van EB0-1EBB2AH-PR in functie van de berekening van de betaalkalender.

EB0-1EGB2OB-WT – SENSIBILISERING EN SAMENLEVING-RVO SOCIETY

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel wordt de werkingssubsidie aan de RVO Society aangerekend.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	822	822
<i>Index</i>	<i>- 1</i>	<i>- 1</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	821	821

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

Er is enkel een indexwijziging ten opzichte van de begrotingsopmaak 2019.

EB0-1EGB2OC-IS – SENSIBILISERING EN SAMENLEVING-FTI

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit artikel wordt een werkingssubsidie jaarlijks toegekend aan Flanders Technology International VZW.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	4.282	4.282
<i>Index</i>	<i>- 4</i>	<i>- 4</i>
<i>Compensaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andere bijstellingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
BA 2019	4.278	4.278

Er is enkel een indexwijziging ten opzichte van begrotingsopmaak 2019.

Voor de verdere bespreking wordt verwezen naar de inhoudelijke toelichting bij entiteit.

EB0-1EGB2OS-IS – HOGER ONDERWIJS EXPERTISECELLEN

Korte inhoud begrotingsartikel:

Op dit begrotingsartikel wordt de subsidie aangerekend voor de expertisecellen bij de universiteiten.

Kredietevolutie:

	(duizend euro)	
	VAK	VEK
BO 2019	1.825	1.821
<i>Index</i>	- 3	- 3
<i>Compensaties</i>	0	4
<i>Andere bijstellingen</i>	0	360
BA 2019	1.822	2.182

Inhoudelijke toelichting kredietevoluties:

	(duizend euro)	
Compensaties	VAK	VEK
Van EB0-1EBB2AH-PR		4
TOTAAL		4

Er wordt 4 Keuro gecompenseerd van EB0-1EBB2AH-PR in functie van de berekening van de betaalkalender.

	(duizend euro)	
Andere bijstellingen	VAK	VEK
Correcte aanrekening subsidieschijven		360
TOTAAL		360

- Toelichting bijstelling

Betaalzijde : er wordt 360 Keuro VEK toegekend om te voldoen aan de correcte ESR-aanrekening van de subsidieschijven.

D. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE A**D.1. FONDS FLANKEREND ECONOMISCH BELEID (HERMESFONDS)****1. TOELICHTING PER ARTIKEL****1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****ECH-9ECBAFS-OI**

9EC315 INKOMST VAN EV ILVO

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 1.019

De verkoop van de restpercelen van het Ilvo gebouw te Oostende (in kader van project VLIZ / InnovOcean Campus) heeft in 2019 in een ontvangst geresulteerd van 1.018.875 euro. Ilvo, die de gelden had ontvangen, heeft de ontvangst overgemaakt aan het Hermesfonds.

ECH-9ECBAFA-OW

9EC304 INKOMST UIT OVEREENKOMST MET FORD

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 15

Er wordt in 2019 een ontvangst van k€ 15 voorzien in het kader van de verkoop van de Ford Site aan Genk Green Logistics (consortium van Groep Machiels, MG Real Estate, Intervest en Deme).

ECH-9ECBAZZ-OI

9EC301 DOTATIE

Dotatie BA2019 : k€ 664.056

De dotatie aan vereffeningskredieten in 2019 voor het Fonds voor Flankerend Economisch en Innovatiebeleid (ECO-1ECG5DY-IS) bedraagt k€ 664.056. Dit betekent een stijging van k€ 774 t.o.v. BO2019.

9EC310 COMPENSATIE VANUIT HET KLIMAATFONDS

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 36.730

Het Hermesfonds ontvangt k€ 31.730 vanuit het Klimaatfonds onder begrotingsartikel LB0-1LCH4AP-IS voor terugbetaling van in 2018 effectieve vastgelegde terugbetalingen in het kader van Carbon Leakage.

Daarbovenop ontvangt het Hermesfonds in 2019 vanuit het Actieplan Klimaat, dat op 29 maart 2019 door de Vlaamse Regering werd goedgekeurd, 5 mln euro VAK als hefboomfinanciering voor CCS investeringsprojecten.

ECH-9ECBAZZ-OW

9EC305 Terugbetalingen door de ondernemingen en stortingen uit hoofde van wettelijke of conventionele bepalingen

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 4.000

Er wordt een bedrag van k€ 4.000 voorzien voor terugbetalingen.

9EC314 Inkomsten researchpark Zellik

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 431

De verwachte ontvangsten uit cijzen en verhuur voor RP Zellik bedragen k€ 431.

9EC306 Inkomsten uit verloop bestaande gebouwen

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 5.861

De verwachte ontvangsten komen van de verkoop van één terrein op Researchpark Zellik. De opbrengsten ervan bedragen k€ 5.861. Voor een ander perceel waarvan de verkoop voorzien was, zal de erfpacht finaal toch worden verlengd.

ECH-9EFBANA-OW

9EF361 Bedr. – Terugbetalingen bedrijven

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 1.000

Dit betreft de terugbetalingen van subsidies en intrestbetalingen van achtergestelde leningen voor de programma's 'Steun aan bedrijven en samenwerkingsverbanden', 'Acties op initiatief van de Vlaamse Regering', 'Projecten Lichte Structuren', 'Innovatiecentra', en 'Baekeland'.

Er worden in 2019 voor k€ 1.000 aan terugbetalingen geraamd door bedrijven vanuit innovatiesteun.

9EF383 Bedr. – Europese Ontvangsten

Verwachte ontvangsten 2019 : k€ 935

Er wordt in totaal voor k€ 935 aan ontvangsten geraamd voor AAL, Eurostars en de Eranetten. Dit is k€ 105 meer dan bij de BA2018, vnl. door hogere verwachte ontvangsten voor de Eranetten.

ECH-9ECBAZZ-OG: OVER TE DRAGEN TEKORT/OVERSCHOT

9EC308 over te dragen tekort/overschot

Door het overschot van 2018 is er bij BA2019 een over te dragen overschot van het boekjaar 2018 van k€ 120.692. Bij BO2019 werd nog uitgegaan van een over te dragen overschot van k€ 54.493.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

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-1ECB5CA-WT : Bevorderen van ondernemerschap1EC303 Bevordering ondernemerschap - prestarters

Op deze rubriek zit de overheidsopdracht voor haalbaarheidsadvies voor prestarters van 2014. Deze is in laatste fase van afronding. Dit zal grotendeels in 2019 gebeuren (632 k€ VEK nodig).

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 632

1EC306 Onderzoeken ter ondersteuning van het beleid inzake toegang tot financiering en/of ondernemersbevordering

Op deze rubriek leggen we de diverse evaluaties, studies en onderzoeken vast die we laten uitvoeren in het raamcontract voor monitoring inzake ondernemerschap.

Er wordt uitgegaan van 500 k€ VAK. T.o.v. BO2019 betekent dit een stijging van 200 k€ aan VAK. De VEK blijft status quo t.o.v. BO2019. In 2018 (reële vastlegging ad 673 k€) werd eveneens 200 k€ uit de investeringsprovisie overgeheveld, hetgeen nu opnieuw zal gebeuren (in 2019 en 2020).

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 500

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 500

1EC310 Business Angel Networks (BAN's)

Op deze rubriek worden de uitbetalingen gedaan i.k.v. de overeenkomst 2015-2018 met BAN Vlaanderen. In 2018 werd een nieuwe overeenkomst 2019-2022 in orde gebracht, deze is bij op rubriek 1EC313 gebracht. Het gaat hier dus enkel nog over VEK. De laatste uitbetaling vindt plaats in 2019.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 48

1EC361 Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap

Op deze rubriek worden de vastleggingen en uitbetalingen gedaan voor de aangeduide dienstverleners in het bestek ondernemerschap.

Geen wijzigingen in de VAK t.o.v. BO2019.

De VEK behoefte werd geactualiseerd o.b.v. de betaalkalenders (+k€ 1.325).

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 17.873

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 20.075

1EC313 Initiatieven ter bevordering van het ondernemerschap

Op deze rubriek worden de oude oproepen uitbetaald, daarnaast worden alle vastleggingen en betalingen aan de structurele partners hierop gegroepeerd en worden ook de ad hoc projecten hierop vastgelegd en uitbetaald. Tenslotte zijn er nog een aantal andere projecten die hierop worden aangerekend.

Dyzo zal voortaan onder het nieuwe contract ondernemerschap vallen (1EC361), en valt in rubriek 1EC313 dus weg. Dit verklaart de daling (-375 k€) in VAK in 2019 t.o.v. de inschatting bij BO2019.

Voor BA2019 is het VEK hoger (+1.229 k€) dan het bedrag bij BO2019, dit vooral omdat een aantal partners hun schijven voor 2018 niet op tijd hebben aangevraagd.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 4.445

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 7.451

1EC314 Fiscale minderinkomsten federale overheid in het kader van de win-winlening (art 132 decreet)

Dit is de rubriek voor de fiscale minderinkomsten in het kader van de win-winlening.

Er werd eind 2018 een nieuwe aanpak voorgesteld door Financiën en Begroting voor de verwerking van deze fiscale uitgave. Deze uitgave wordt door de FOD FIN verwerkt, maar wordt aangerekend op het Hermesfonds. Er wordt maandelijks een bedrag ingehouden op de Vlaamse dotatie. Gelet op het feit dat de federale ramingen voor de win-win lening op moment van afsluiting van het boekjaar de beste en enige ramingen voor de uitvoering zijn, werd door Financiën en Begroting voorgesteld om de win-win lening aan te rekenen o.b.v. de begrote bedragen. Deze werkwijze wordt ook voor andere fiscale uitgaven toegepast.

Voor de begroting 2019 wordt o.b.v. de federale raming de totale kostprijs op 4.571 k€ geraamd. Het bedrag aan fiscale minderinkomsten dient niet enkel betaald maar ook vastgelegd te worden, gezien het saldo uit het verleden is opgebruikt.

Bovenstaande bedragen zullen vermoedelijk in het bedrag van de voorschotten aan netto-opcentiemen begrepen zijn.
De extra VAK middelen voor deze rubriek worden overgeheveld vanuit de investeringsprovisie.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 4.571
Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 4.571
1EC3AB STEM

Er wordt k€ 2.500 VAK en VEK voorzien voor STEM. Deze werking is pas recent gestart. Deze middelen zijn afkomstig van de Opstap Economie en innovatie (recurrent).

De VEK behoefte is nog beperkt tot k€ 725 wegens de opstart van de werking. Op deze rubriek zal een deel van middelen en bestedingen onder de Interne Stroom komen, maar het is momenteel nog niet duidelijk hoeveel. Voorlopig werd alles op het WT-artikel gebudgetteerd.
Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 2.500
Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 725
1EC387 Kennisdiffusie Hogescholen

Er wordt een bedrag van k€ 8.000 VAK en VEK voorzien voor de kennisdiffusie Hogescholen. Het betreft een nieuwe steunmaatregel.

De VAK ad 8.000 k€ wordt gefinancierd vanuit de recurrente opstap economie en innovatie (€ 280.000).
De middelen worden ingezet voor de opbouw van een digitaal platform, voor kennisinstrumenten en voor een oproep naar hogescholen.

In tegenstelling tot in de raming bij BO2019 (k€ 8.000) wordt bij BA2019 slechts 1.450 k€ aan VEK behoefte geraamd.
Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 8.000
Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.450

ECH-1ECB5CY-IS : Ondernemerschap stimuleren – Interne Stroom Flanders DC

Rubriek 1EC3AC

Op deze rubriek wordt vanaf werkingsjaar 2019 de jaarlijkse werkingssubsidie (onder de steunmaatregel Initiatieven ter bevordering van het Ondernemerschap) i.k.v. de convenant tussen Vlaio en Flanders DC vastgelegd en uitbetaald.

Vanaf 2019 wordt Flanders DC als een Interne Stroom beschouwd.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 2.456
Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.210

ECH-1ECB5DC-WT : Groei-ondersteuning van KMO's en groeibedrijven – stimuleren van groei, transformatie en innovatie

1EC316 KMO-portefeuille

Vanaf 1 april 2016 werd de kmo-portefeuille onder een vereenvoudigde vorm in de markt gezet. De kmo-portefeuille wordt nog enkel aangewend voor opleiding en advies.

De steun is afhankelijk van de grootte van de onderneming: een kleine onderneming krijgt 40% steun met een maximumplafond van jaarlijks k€ 10; een middelgrote geniet 30% steun met een jaarlijks maximumplafond van k€ 15.

Bij BO2019 werd er voorlopig een VAK voorzien van k€ 38.820. Uit de bestedingen van 2018 (waarbij uiteindelijk k€ 63.000 werd vastgelegd) en uit de prognoses voor 2019 (waarbij een stijging merkbaar is van 15% t.o.v. 2018) blijkt dat er in 2019 minstens een benodigd VAK is van k€ 63.000. Bijgevolg is er een verhoging van VAK nodig met k€ 23.180. Een deel ervan (k€ 1.000) werd reeds ingevuld door een herverdelingsbesluit begin 2019 vanuit de middelen voor AI/CS.

De rest van de verhoging (+22.180 k€) wordt overgeheveld vanuit de investeringsprovisie.

Uit historische reeksen blijkt dat 85% van de vastlegging nog hetzelfde jaar wordt uitbetaald. Het saldo dient uitbetaald te worden in het kalenderjaar volgend op het jaar waarin de steun werd aangevraagd.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 62.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 63.000

1EC317 KMO Groeisubsidie

Begin mei 2016 werd de nieuwe geïntegreerde steunmaatregel KMO-Groeisubsidie in de markt gezet.

Bij constant beleid werd bij BO2019 een VAK voorzien van k€ 11.000.

De steun wordt uitbetaald in 2 schijven van elk 50%: de eerste schijf bij opstart van het adviestraject of de aanwerving van het strategisch profiel en de tweede schijf na beëindiging van het adviestraject of na 12 maanden werkzaamheden van het strategisch profiel.

De VEK behoefte bestaat uit :

VEK 2019	
encours 2017	€ 3.471.719,38
encours 2018	€ 3.398.143,81
schijf 1 dossiers 2019	€ 3.200.000,00
Totale VEK behoefte 2019	€ 10.069.863,19

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 11.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 10.070

1EC319 Rentetoelage als gevolg van hinder door openbare werken

Hoewel het gaat om een uitdovende maatregel, kunnen er nog altijd nieuwe aanvragen worden ingediend en herzieningen gebeuren in verband met openbare werken die gestart zijn vóór 1 juli 2017.

Bij BO2019 werd een VAK van k€ 200 en een VEK van k€ 700 voorzien. De VAK blijft behouden maar de VEK wordt verminderd met k€ 400.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 200

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 300

1EC322 Subregionale economische ontwikkeling havengebied Antwerpen

In 2014 werd er 10 miljoen euro vastgelegd op deze rubriek. Het gaat hier om een warmtenet, geïnitieerd door Indaver, waarop verschillende ondernemingen aansluiten.

Bij BO2019 werd nog een VEK voorzien van k€ 4.184. Per 31/12/2018 was er een encours van k€ 4.000, dat in 2019 volledig vereffend zal worden. Bijgevolg mag het VEK verminderd worden tot k€ 4.000.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 4.000

1EC326 Investeringssteun aan kmo's in toep. van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid (groeipremie)

Omwille van lopende rechtszaken wordt nog k€ 500 aan VEK voorzien in voor de afronding van de laatste dossiers.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 500

1EC327 STS - Investeringssteun aan ondernemingen in toep van het decreet betreffend het economisch ondersteuningsbeleid (STS)

Bij BO2019 werd k€ 28.000 VAK voorzien voor STS. In 2018 werd na herverdeling vanuit de investeringsprovisie het VAK verhoogd tot k€ 43.000. Ook dit jaar zal vanuit de investeringsprovisie het VAK dienen aangevuld te worden tot k€ 43.000.

De bijsturing van het beoordelingskader heeft zoals verwacht een impact gehad op de goedkeuringsratio.

Steunbedrag te beslissen openstaande dossiers 2018: k€ 12.165

Steunbedrag reeds ingediende dossiers 2019 (dd. 30 april): k€ 21.720

Projectie 2019 o.b.v. 2019 voor 4 maanden (k€ 21.720/4*10): k€ 54.300

Dossiers ingediend vanaf november worden niet meer in 2019 beslist, vandaar dat de extrapolatie naar 10 maanden gebeurt.

Totaal te beslissen 2019 (k€ 12.165 + 54.300): k€ 66.465

Slaagpercentage 67%: k€ 44.531

Er wordt in 2019 bijgevolg een benodigd VAK van k€ 44.531 verwacht. Op basis van constant beleid wordt er voor 2019 hetzelfde VAK als de voorbije jaren gevraagd, namelijk k€ 43.000.

O.b.v. historische reeksen wordt VEK behoefte op k€ 40.000 geraamd.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 43.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 40.000

1EC328 Screen Flanders – terugvordering renteloze voorschotten op netto-ontvangsten

Bij constant beleid van drie oproepen per jaar wordt een totaal oproepbudget van k€ 4.500 voorzien zoals de voorbije jaren. Bijgevolg wordt het VAK vastgesteld op k€ 4.500.

De maatregel zal in 2020 het achtste jaar lopen. De verwachting is dat per jaar ongeveer evenveel uit te betalen als vast te leggen is. We voorzien echter op basis van historische cijfers ook een minvraag voor projecten die na inspectie niet hun volledige steunbedrag krijgen uitbetaald.

Geprojecteerd op het jaarlijkse vast te leggen bedrag van k€ 4.500 geeft dit een uit te betalen bedrag van k€ 4.320.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 4.500

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 4.320

1EC372 Provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven

In 2019 bedraagt het bedrag op de investeringsprovisie van k€ 115.000 VAK. Eigenlijk bedraagt de provisie k€ 120.000, maar k€ 5.000 werd bij BO2019 onmiddellijk overgedragen naar EWI.

Vanuit en naar de investeringsprovisie werden volgende overhevelingen gedaan (tussen haakjes de extra inkomende bewegingen op de provisie) :

2019:

- 350 k€ naar Sport
- 762 k€ naar Interne Stroom Efro FIT
- 200 k€ naar 1EC306 (Onderzoeken ter ondersteuning van het beleid inzake toegang tot financiering en/of ondernemersbevordering)
- 4.571 k€ naar winwinlening (fiscale minderinkomsten)
- (375 k€) terug vanuit 1EC313 (bevorderen ondernemerschap)
- 919 k€ beheersvergoeding Participatiefonds Vlaanderen
- 10.000 k€ naar Technopolis
- 1.575 k€ voor project TERRA
- 56 k€ voor Flanders DC
- 142 k€ voor PMV Hinder Openbare Werken (1EC397)
- 23.180 k€ voor KMO-portefeuille
- 15.000 k€ voor STS
- 4.062 k€ voor Hinderpremie
- k€) terug vanuit FWO vanuit KOTK
- 2.528 k€ naar De Scheepvaart, technische reden
- 9.376 k€ voor ecologiesteun
- (2.600 k€) vanuit Opstap Economie en innovatie
- 200 k€ naar FWO voor FRIS
- (3.030 k€) vanuit e-loket
- 250 k€ naar Validata
- k€) vanuit VIB (wegvallen Regeneratieve Geneeskunde, via EWI vanaf 2019)
- 5.000 k€ voor bedrijventerreinen (bij BO nog vanuit aard 2 voorzien)
- 3.363 k€ naar 1EC338 werkingsmiddelen (vnl. stijging Sodexho)

Door deze bewegingen blijft voorlopig 41.471 k€ aan VAK over. In 2019 werd reeds meer dan 39 mln euro vastgelegd (euro- HPC, digitalisering water, digitalisering onderwijs, Smart Cities Stressy project, 100 GB) op deze rubriek.

Voor de VEK inschatting is enkel rekening gehouden met de reeds lopende projecten.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 41.471

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 83.725

1EC380 Hinderpremie

Bij BO2019 werd voor 2019 een VAK van k€ 5.938 en een VEK van k€ 10.000 voorzien.

Voor 2019 worden de uitgaven voor de hinderpremie A en de hinderpremie B (sluitingspremie) samen ingeschat op k€ 10.000.

De stijging van de VAK (k€ 4.172) in 2019 wordt voorzien vanuit de investeringsprovisie.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 10.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 10.000

1EC331 Provisie Opstap Economie en Innovatie

Er werden in 2019 k€ 280.000 aan middelen vanuit de Opstap Economie en innovatie toegekend. Hiervan werd k€ 105.500 aan het Hermesfonds toegewezen.

De verdeling ervan gebeurde als volgt :

30 miljoen voor ontwikkelingsprojecten
40 miljoen voor speerpuntclusters
10 miljoen voor COOCK
8 miljoen voor kennisdisseminatie universiteiten
15 miljoen voor baekeland en innovatiemandaten
2,5 miljoen voor STEM
105,5 miljoen TOTAAL

De resterende k€ 2.600 aan VAK en k€ 214 VEK bij BO2019 zijn de niet verdeelde middelen uit de provisie 2018 (dit was een compensatie vanuit doelgroepenbeleid).

Gezien deze k€ 2.600 strikt genomen niet vanuit de provisie opstap economie en innovatie komt maar een recuperatie is van een eerdere kredietoverdracht naar doelgroepenbeleid, worden deze middelen overgedragen naar de investeringsprovisie.

Gezien de VAK vanuit deze rubriek de voorbije jaren werd herverdeeld, is geen VEK nodig op deze rubriek.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 0

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 0

1EC338 Werkingsuitgaven, gedeeltelijk ter cofinanciering van Europese uitgaven derden

In deze begrotingspost worden allerlei werkingsuitgaven voorzien ter ondersteuning van het economisch ondersteuningsbeleid.

Het initieel benodigd vastleggingskrediet bij BO2019 bedroeg k€ 1.813.

Eind 2019 dient een nieuwe overeenkomst voor het financieel beheer van de kmo-portefeuille gegund te worden voor de periode van begin 2020 tot eind 2023. Hierdoor verhoogt het benodigd VAK in 2019 tot k€ 5.176.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 5.176

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 3.323

1EC339 Beheersvergoedingen aan derden voor verschillende maatregelen

De beheersvergoeding voor de werking van het Participatiefonds Vlaanderen werd aan het begin van de legislatuur afgesproken op k€ 2.000 op jaarbasis. Deze beheersvergoeding wordt conform de opgemaakte beheersovereenkomst uitbetaald op kwartaalbasis, dus binnen hetzelfde jaar.

Het bedrag werd in 2018 geïndexeerd naar € 2.080.800.

Van de provisie Opstap Economie en innovatie werd bij BA2018 k€ 81 overgeheveld in 2018 voor de stijging van de beheersvergoeding voor het Participatiefonds (1EC339). Deze overheveling was recurrent.

Voor de beheersvergoeding is vanaf 2019 k€ 3.000 aan VAK en VEK nodig. De meervraag van k€ 919 VAK wordt gefinancierd vanuit de investeringsprovisie. Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 3.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 3.000

1EC340 Project ondernemingsvriendelijke gemeente

Hier worden de projecten Ondernemingsvriendelijke Gemeente (OVG) uitbetaald.

Dit project heeft als doel de verdere ondersteuning van en communicatie naar steden en gemeenten rond ondernemerschap, economie en innovatie te bieden. Via opleidingen, dialoogmomenten en inspiratiesessies werden steden en gemeenten gesensibiliseerd om hiervan werk te maken.

De meeste projecten OVG zijn aflopend of afgelopen, het gevraagde VEK is nu vooral in het kader van de overlegtafels VVSG (saldo van hun vorig project en betalingen voor het nieuwe project).

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 540

1EC341 Vlaamse cofinanciering voor EFRO-projecten

In het kader van het Cohesiebeleid 2014 – 2020 kreeg Vlaanderen uit het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling (EFRO) k€ 347.000 toegewezen, waarvan k€ 175.000 voor doelstelling "Investerings in groei en jobs" en k€ 172.000 voor doelstelling "Europese territoriale samenwerking" (of Interreg).

De eerste doelstelling heeft betrekking op de uitvoering van het operationeel programma EFRO Vlaanderen 2014 – 2020 dat is opgebouwd rond 4 prioriteiten: het bevorderen van onderzoek, technologische ontwikkeling en innovatie, het versterken van het concurrentievermogen van kmo's, het stimuleren van de overgang naar een koolstofarme economie en het bevorderen van een duurzame stedelijke ontwikkeling.

Er een globale nood van k€ 7.367 aan VAK. Hiervan is k€ 2.000 voorzien op het Interne Stroom artikel Hoger Onderwijs Efro. Het saldo van k€ 5.367 zit onder 1EC341 (WT-artikel).

Voor de afbetalingen wordt een bedrag van k€ 7.812 voorzien.

Het encours eind 2018 bedraagt k€ 29.102. Op basis van vorige jaren kan worden aangenomen dat ongeveer 25 % hiervan zal worden uitbetaald in 2019, 30% in 2020, 25 % in 2021 en 20% in 2022.

VAK 2019: k€ 5.367 (k€ 2.000 verschoven naar Hoger Onderwijs)

Geschat wordt dat van deze verbintenissen 10 % zal kunnen uitbetaald worden in 2019, 30 % in 2020, 30 % in 2021, 20% in 2022 en 10% in 2023.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 5.367

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 7.812

1EC373 E-loket en Validata

Aanvankelijk was bij BO2019 4 mln euro aan VAK en k€ 2.972 k€ aan VEK voorzien.

Een meer gedetailleerde inschatting laat de behoefte in 2019 dalen naar resp. k€ 1.220 aan VAK en k€ 1.500 aan VEK. Dit is deels nodig voor het e-loket en deels voor validata.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 1.220

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.500

1EC358 OVAM

Het betreft een budget van k€ 35 dat jaarlijks ad hoc kan worden besteed om een gezamenlijke actie met Vlaanderen Circulair uit te werken ter ondersteuning van de transitie Circulaire Economie.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 35

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 35

ECH-1ECB5DN-IS

1EC3AI

Het betreft het begrotingsartikel voor Interne Stroomten ten gunste van VEB in het kader van project Terra (= uitbouw van een energie- en patrimoniumdatabank voor de publieke sector).

In 2019 werd hiervoor k€ 1.575 vastgelegd, waarvan telkens 1/3^e wordt betaald in 2019, 2020 en 2021.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 1.575

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 525

ECH-1ECB5DO-IS

1EC3AG

Het betreft het begrotingsartikel voor Interne Stroomten ten gunste van Technopolis (opwaardering Technopolis site te Mechelen).

In 2019 werd hiervoor k€ 10.000 vastgelegd, waarvan k€ 4.000 wordt betaald in 2019 en 2020.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 10.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 4.000

ECH-1ECB5DR-IS

1EC390 Hoger Onderwijs Efro

Het encours eind 2018 bedraagt k€ 8.134. Op basis van vorige jaren kan worden aangenomen dat ongeveer 25 % hiervan zal worden uitbetaald in 2019, 30% in 2020, 25 % in 2021 en 20% in 2022.

VAK 2019: k€ 2.000 (verschoven van Vlaamse cofin. EFRO)

Geschat wordt dat van deze verbintenissen 10 % zal kunnen uitbetaald worden in 2019, 30 % in 2020, 30 % in 2021, 20% in 2022 en 10% in 2023.

Totaal benodigd vereffeningskrediet bedraagt bijgevolg k€ 3.040.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 2.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.234

1EC391 Hoger Onderwijs Ondernemerschap

Voor een lopend project is k€ 20 aan VEK nodig in 2019.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 0

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 20

1EC392 Provisie Investerings Hoger Onderwijs

Dit betreft een project dat in 2017 werd vastgelegd vanuit de provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven. Er is hiervoor k€ 865 aan VEK in 2019 nodig.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 0

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 865

ECH-1ECB5DS-IS

1EC397 Inkomenscompensatie als gevolg van hinder door openbare werken Participatiemaatschappij Vlaanderen

In 2018 werd k€ 200 uitgegeven aan vergoedingen. Verwacht wordt dat in 2019 nog k€ 100, dat is de helft van 2018, zal worden uitgegeven aan vergoedingen.

Voor de beheersvergoeding aan PMV moet jaarlijks 42 k € worden voorzien (= 12 x 3.500 €/maand).

Bijgevolg is er in 2019 een benodigd VAK en VEK van k€ 142.

Deze middelen (aan VAK zijde) worden integraal (resp. k€ 142 en k€ 92) overgeheveld vanuit de investeringsprovisie.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 142

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 142

ECH-1ECB5DT-IS

1EC381 FWO

In 2019 wordt k€ 200 VAK voorzien t.g.v. FWO als bijkomende subsidie voor IT-aanpassingen in kader van aanlevering aan FRIS.

Er is in 2019 in totaal k€ 3.790 VEK nodig voor projecten t.g.v. het FWO die eerder werden vastgelegd vanuit de provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 200

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 3.790

ECH-1ECB5DU-IS

1EC382 VLIZ

De gebudgetteerde VEK (k€ 2.254) in 2019 is nodig voor een project (Marine Robotics) t.g.v. het VLIZ dat in 2017 werd vastgelegd vanuit de provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven. Er is hiervoor k€ 2.254 aan VEK nodig.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.254

ECH-1ECB5DV-IS

1EC383 Interne Stroom – VIB

De VEK ad k€ 371 is nodig voor een project t.g.v. het VIB dat in 2017 werd vastgelegd vanuit de provisie voor investeringen in O&O en het bedrijfsleven.

Benodigd vereffeningskrediet BA2019: k€ 371

ECH-1ECB5DX-IS

1EC357 Beheersvergoeding PMV in het kader van de WinWinlening (art.132 decreet)

De VAK en VEK blijven op k€ 185 in 2019.

Benodigd vastleggingskrediet BA2019: k€ 185

Benodigd vereffeningskrediet BA2019: k€ 185

ECH-1ECB2EA-WT

1EC370 Investeringssteun in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid (ecologiesteun) (aard 2)

Er wordt opnieuw een VAK voorzien van k€ 4.000 op programma 1EC370 (aard 2).

Wat het VEK betreft worden op basis van historische tendensen de volgende uitbetalingen op aard 2 verwacht. Er wordt voorzien dat 35% van het openstaande encours uitbetaald zal worden, te vermeerderen met 25% van de nieuwe vastleggingen.

Het VEK wordt geraamd op k€ 2.980, wat een verhoging betekent met k€ 1.121 t.o.v. BO2019.

Daarenboven was er aanvankelijk 5 mln euro VAK voorzien voor CCS hefboomfinanciering, maar deze aard 2 middelen wordt naar 2020 overgedragen. Mogelijk zal hiervoor een nieuwe basisallocatie aangemaakt worden binnen dit begrotingsartikel.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 4.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.980

ECH-1ECB5EA-WT

1EC320 Investeringssteun in toepassing van het decreet betreffende het economisch ondersteuningsbeleid (ecologiesteun) (aard 5)

In 2018 werd k€ 29.637 vastgelegd voor ecologiesteun, waarvan k€ 27.726 op aard 5. Rekening houdend met de tendens van het toenemend aantal steunaanvragen voor EP-Plus en een toegenomen aangevraagd subsidiebedrag, wordt in 2019 een VAK verwacht van minimaal k€ 29.303.

Bij BO2019 werd een VAK voorzien van k€ 15.927. Voor 2019 wordt dus verwacht dat er k€ 29.303 benodigd VAK is voor ecologiesteun.

Na aftrek van de k€ 4.000 op aard 2 rest er nog een VAK van k€ 25.303 op aard 5 ofwel een verhoging van k€ 9.376. t.o.v. BO2019. Deze extra middelen worden overgeheveld vanuit de investeringsprovisie.

Wat het VEK betreft wordt voorzien dat 35% van het openstaande encours uitbetaald zal worden, te vermeerderen met 25% van de nieuwe vastleggingen en nog een deel betalingen van EP oud en EP call.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 25.303

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 31.158

1EC369 Compensatie Indirecte Emissiekosten

De compensatie indirecte emissiekosten wordt toegekend met een dalende steunintensiteit:

Emissiejaar	Aanvraagjaar	Steunintensiteit
2013 tot en met 2015	2014 tot en met 2016	85%
2016 tot en met 2018	2017 tot en met 2019	80%
2019 en 2020	2020 en 2021	75%

Voor aanvragen in 2019 (emissiejaar 2018) werden volgende parameters gehanteerd:

Emissiejaar	2018
Aanvraagjaar	2019
steunintensiteit (%)	80
EUA-termijnkoers (€/ton CO ₂)	5,88
CO ₂ -emissiefactor (tCO ₂ /MWh)	0,76

Op basis van de aanvragen in 2019 werd een inschatting gemaakt van het uiteindelijke steunbedrag. Daarin werd al rekening werd gehouden met evt. te weigeren ondernemingen en de eigen bijdrage. Deze inschatting bedraagt € 35.989.546.

Bij BO werd er voor 2019 k€ 34.551 VAK en VEK voorzien. Gelet op de benodigde middelen zal er een benodigd VAK en VEK zijn van k€ 35.990.

Dit betekent een verhoging van k€ 1.450 t.o.v. BO2019.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 35.990.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 35.990.

ECH-1ECB5EW-IS INTERNE STROMEN PLANTENTUIN MEISE

1EC395 Interne Stroom Plantentuin Meise : digitalisering

In het kader van een lopend project digitale ontsluiting van botanische diversiteitsdata en voor lopende infrastructuurwerken is er k€ 575 VEK nodig in 2019.

In 2019 wordt geen VAK meer voorzien.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 0

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 575

ECH-1ECB5EX-IS

1EC359 Storting aan FIT ter uitvoering van EFRO-project en EEN-project

Het encours eind 2018 bedraagt k€ 723. De betalingen op de encours worden geraamd op k€ 434 in 2019.

In 2019 is er voor k€ 900 aan VAK nodig. Er is nieuwe project ingediend ('Bevorderen van een internationaal ondernemersklimaat. Creatie en uitvoering van strategieën om Vlaanderen als innovatief economisch ecosysteem te versterken door internationalisering'), waarvoor 45% Hermes-cofinanciering wordt gevraagd. De verhoging van k€ 138 (BO2019) tot k€ 900 wordt gefinancierd via middelen uit de investeringsprovisie (k€ 762).

Geschat wordt dat van deze verbintenissen 10 % zal kunnen uitbetaald worden in 2019, 30 % in 2020, 30 % in 2021, 20% in 2022 en 10% in 2023.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 900

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 524

ECH-1ECB5EY-IS1EC363 Overdrachten aan VITO – strategische ecologieprojecten

Het VITO ontvangt van het Hermesfonds jaarlijks k€ 101 voor het beoordelen van de investeringen opgenomen in de strategische ecologieprojecten.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 101

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 101

ECH-1ECG2FA-WT1EC374 Beheer Researchpark Zellik

Er is in 2019 k€ 63 VAK en k€ 79 VEK nodig voor het beheer van RP Zellik. Het betreft kleinere uitgaven i.v.m. website en onderhoudskosten, deelname onkosten organisatie contactdag,...

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 63

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 79

1EC379 Uitgaven aanleg bedrijventerreinen aard 2

Details over de aanleg bedrijventerreinen, zie 1EC353 (aard 5).

Op aard 2 werd bij BO2019 k€ 5.000 VAK voorzien. Bij BA2019 en BO2020 wordt geen VAK meer op aard 2 voorzien, gezien de aard 2 kredieten nodig zijn voor de sanering van Ford (De Scheepvaart).

Er is k€ 1.235 nodig voor betalingen van reeds eerder op aard 2 vastgelegde dossiers.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.235

ECH-1ECB5FA-WT : Ruimtelijke economie – stimuleren van optimale omgevingsfactoren1EC347 Overheidsopdrachten in functie van continuering beleidsgericht onderzoek inclusief opdrachten en samenwerkingsovereenkomsten met de POM's

Er is in 2019 (net zoals bij BO2019 voorzien) k€ 500 VAK en VEK nodig voor deze rubriek. De bestelopdrachten in kader van de raamovereenkomst zijn veelal kortlopend in hetzelfde jaar uit te betalen zodat de VEK de VAK volgt.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 500

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 500

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

Er is in 2019 en 2020 k€ 2.000 VAK nodig (constant beleid) voor :
Een projectoproep in het kader van het verwevings-en activeringsbeleid
projecten in het kader van het vernieuwd grond- en pandenbeleid zoals ter stimulering van "verevening", verhandelbare ontwikkelingsrechten en planologische ruil

projecten in het kader van bedrijventerreinmanagement en beheer bedrijventerreinen.

Voor reeds lopende vastleggingen is er in 2019 nood aan k€ 1.639 VEK.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 2.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.639

1EC352 Handelskernversterking in gemeenten

Er dient geen VAK te worden voorzien in 2019.

Er is een behoefte van k€ 1.300 VEK voor de eerste schijven van de 'premiestelsels kernwinkelgebied'.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.300

1EC353 Uitgaven voor de aanleg van bedrijventerreinen

In 2019 wordt 25 miljoen euro voorzien voor vastleggingen. Bij BO2019 werd 20 miljoen euro op aard 5 en 5 miljoen euro op aard 2 voorzien voor bedrijventerreindossiers. Bij BA2019 wordt deze 25 miljoen euro integraal op aard 5 voorzien. De 5 miljoen euro extra wordt uit de investeringsprovisie gehaald.

Bij BO2019 werd 30 miljoen euro VEK voorzien. Op basis van de meest recente ramingen zal 20 miljoen euro voldoende zijn. De VEK wordt dan ook met 10 miljoen euro verlaagd.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 25.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 20.000

ECH-1ECB2FX-IS

1EC378 STEUN AAN DE SCHEEPVAART (De Vlaamse Waterweg) IN KADER VAN SANERING EN INTERNE STROMEN (aard2)

Er werden in 2017 2 financieringsovereenkomsten gesloten tussen de Vlaamse Waterweg nv en het Vlaams Gewest.

De totale herontwikkeling van zone A en zone C wordt opgedeeld in de loten (1) sloop, (2) saneringen, (3) infrastructuur, (4) grondverzet en (5) kade.

De loten sloop en sanering zijn niet subsidieerbaar en dienen door De Vlaamse Waterweg zelf gefinancierd te worden. De andere 3 loten zijn subsidieerbaar aan 75%.

In totaal is afgesproken dat De Vlaamse Waterweg 16,2 miljoen euro zelf zal bijdragen (25% van de subsidieerbare loten en de niet subsidieerbare loten).

Hermes staat in voor de prefinanciering van de subsidieerbare loten.

In 2016 werd reeds 3,5 mln euro VAK en VEK voorzien hiervoor. In 2018 werd 3.326 k€ vastgelegd en betaald. In totaal is al 6.826 k€ naar De Vlaamse Waterweg gegaan.

Bij BO 2019 werd reeds k€ 7.500 VAK en 0 VEK voorzien als voorschot voor de infrastructurering A-zone Ford. Het dossier wordt ingediend in de tweede helft van

2019. De werken starten eind 2019/begin 2020. Deze bedragen blijven behouden bij BA2019.

Daarnaast is er in 2019 de personeelskost van De Vlaamse Waterweg. Conform de overeenkomst betekent dit jaarlijks (tot 2022) k€ 44 VAK en VEK.

Daarnaast zijn er in 2019 nog 3 openstaande dossiers, waarvoor 2000 k€ VEK voorzien wordt.

In totaal geeft dit 7.544 k€ VAK en 2.044 k€ VEK in 2019, wat een status quo betekent t.o.v. BO2019.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 7.544

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.044

ECH-1ECB5FX-IS

1EC365 STEUN AAN DE SCHEEPVAART (De Vlaamse Waterweg) IN KADER VAN SANERING EN INTERNE STROMEN (aard5)

Dit betreft een correctie op een bestaand inkooporder.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 2.528

ECH-1ECB5FY-IS

1EC356 Vergoeding aan VAF voor taken i.k.v. Screen Flanders

Voor de inzet van het VAF in de maatregel Screen Flanders wordt een jaarlijks bedrag van k€ 165 voorzien voor de dossierbehandeling. Daar wordt jaarlijks nog een bedrag aan toegevoegd van k€ 85 voor de communicatie en het voeren van promotie voor de maatregel.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 250

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 250

ECH-1ECB2ZZ-OV : SALDO

Het over te dragen saldo van vorige boekjaren stijgt van een overschot van k€ 60.716 naar een overschot van k€ 130.656 door het overschot van 2018.

ECH-1EFB5NA-WT WERKING EN TOELAGEN - ONDERZOEK DOOR BEDRIJVEN EN SAMENWERKINGSVERBANDEN

Het betreft de vastleggingen en betalingen van subsidies binnen het begrotingsartikel Valorisatie en Industrieel Beleid vanuit de dotatie van de Vlaamse Overheid.

Tot dit begrotingsartikel behoren de volgende steunmaatregelen :

- Onderzoeksprojecten en Ontwikkelingsprojecten
- COOCK (Collectief O&O en Collectieve Kennisverspreiding)
- Innovatiemandaten
- Clusterwerking (clusterprojecten, Innovatieve Bedrijfsnetwerken, Speerpuntclusters, Steun aan clusterorganisaties)

- Proeftuinen
- Acties op initiatief van de Vlaamse Regering, enkel VEK
- Projecten 'lichte structuren', enkel VEK
- Baekelandmandaten
- Vzw Bedrijfstrajecten (de vroegere Innovatiecentra)
- Strategisch Basisonderzoek (SBO), enkel VEK
- Technologie Transfer (Tetra)
- Toegepast Biomedisch Onderzoek (TBM), enkel VEK
- Landbouwkundig Onderzoek (LO)
- Programma Innovatieve Overheidsopdrachten (PIO)
- Werkingsmiddelen voor bovenstaande steunmaatregelen
- De nieuwe oproep XR

Hieronder worden in detail de verschillende programma's toegelicht. Er worden daarbij cijfers opgenomen per programma over alle begrotingsartikels heen. Ieder programma resulteert immers in vastleggingen en aanrekeningen ten gunste van zowel interne stromen als niet interne stromen, dewelke onder verschillende begrotingsartikels ressorteren.

De VEK per steunmaatregel is dus onder verschillende begrotingsartikels terug te vinden.

1. Bedrijfssteun Onderzoek en Ontwikkeling

Binnen dit luik onderscheiden we de Ontwikkelingsprojecten en de Onderzoeksprojecten.

In vergelijking met BO2019 daalt de VAK voor Onderzoeksprojecten en Ontwikkelingsprojecten van k€ 213.800 bij BO2019 naar k€ 213.432 (-k€ 368).

De daling wordt grotendeels veroorzaakt door een overheveling van middelen naar FWO (k€ 120), VLAIO (k€ 130) en de vzw bedrijfstrajecten (k€ 101).

Vanaf 2018 wordt er geen onderscheid gemaakt tussen O&O-projecten en KMO-projecten, maar tussen onderzoeksprojecten en ontwikkelingsprojecten.

Onderzoeksprojecten :

De onderzoeksprojecten vervangen de vroegere O&O-projecten (deel onderzoek) en de vroegere gemengde O&O -projecten (deel onderzoek en deel ontwikkeling).

Ontwikkelingsprojecten :

De ontwikkelingsprojecten vervangen vanaf 2018 de KMO-haalbaarheidsstudies, de SPRINT-projecten, de KMO-Innovatieprojecten, maar ook de O&O-projecten (deel ontwikkeling) uit het verleden.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 213.432

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 189.500

2. Collectief Onderzoek en Ontwikkeling en Collectieve Kennisdeling (COOCK, Vlaamse Innovatiesamenwerkingsverbanden):

In 2019 werd (net als in 2018) geen oproep meer worden voorzien voor VIS-innovatievolgers (k€ 2.500 VAK in 2017). Ook de oproep kennisdeling (k€ 2.500) werd niet meer herhaald in 2019.

Ter vervanging kwam er een oproep voor Collectief Onderzoek en Ontwikkeling en Collectieve Kennisdeling (COOCK). Het maximale steunbedrag per project bedraagt k€ 1.000.

In totaal is er binnen deze basisallocatie k€ 10.000 VAK voorzien. Dit is k€ 4.500 meer VAK op deze basisallocatie dan in 2018. De totale k€ 10.000 zal nu echter naar COOCK's gaan.

De stijging in VAK (k€ 4.500) is afkomstig van de recurrente provisie opstap economie en innovatie.

Er is behoefte aan k€ 2.500 VEK, vooral op basis van de lopende VIS en Cornet-projecten.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 10.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.500

3. Innovatiemandaten

Voor 2019 werd bij BO2019 een VAK stijging van k€ 5.000 t.o.v. 2018 voorzien en werd de VAK dus geraamd op k€ 9.000. De extra VAK werd bij BO2019 overgeheveld vanuit de provisie Opstap economie en innovatie (recurrent).

De VAK blijft op k€ 9.000 behouden.

De VEK wordt op k€ 6.500 geraamd.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 9.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 6.500

4. Clusterwerking, speerpuntclusters en Innovatieve Bedrijfsnetwerken

In 2018 was er k€ 58.000 voorzien voor de clusterwerking.

In 2019 wordt dit budget opgetrokken naar k€ 98.000.

Deze meervraag van k€ 40.000 werd gefinancierd vanuit de recurrente opstap economie en innovatie (k€ 280.000).

Er wordt uitgegaan dat de VEK gespreid wordt over 3 jaar, volgens het 20% jaar van vastlegging, 50% jaar + 1 en 30% jaar + 2 principe.

Dit geeft een VEK behoefte van k€ 48.600 in 2019 en van k€ 85.000 in 2020. Gezien er ook VEK voorzien wordt onder IS-artikels, wordt de VEK verminderd tot k€ 42.000 en k€ 80.000.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 98.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 42.000

5. Proeftuinen

In 2017 werden de volgende proeftuinen opgestart :

- een proeftuin voor Internet of Things toepassingen (City of Things). Binnen City of Things wordt een fijnmazig netwerk van slimme sensoren en draadloze gateways in gebouwen, straten en objecten uitgebouwd. Via dat netwerk worden inwoners, ontwikkelaars, ondernemingen, de overheid, onderzoekscentra en universiteiten verbonden en kunnen allerlei innovatieve toepassingen onderzocht worden. Voor proefprojecten rond internet of things wordt jaarlijks k€ 4.000 voorzien.
- de proeftuin Industrie 4.0 met de bedoeling de transformatie van bedrijven te versnellen.

Deze proeftuinen worden verder uitgebouwd in 2019. Voor de projecten binnen deze proeftuinen en/of nieuwe proeftuinen zal opnieuw k€ 8.000 aan vastleggingskrediet nodig zijn (constant beleid).

De vereffeningskredieten worden geraamd op k€ 5.092 (op basis van de lopende projecten).

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 8.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 5.092

6. Acties op initiatief van de Vlaamse Regering

Er wordt in 2019 geen VAK meer voorzien voor deze basisallocatie.

Er is wel nog VEK voorzien voor de lopende engagementen. Op basis van een update van de betaalkalenders wordt de behoefte bepaald op k€ 1.500 in 2019 onder het WT-artikel.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 0

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.500

7. Vzw Bedrijfstrajecten

In 2016 werd een bedrag van k€ 4.429 aan VAK en VEK uitgetrokken voor de 5 provinciale Innovatiecentra. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de gezondheidsindex.

In 2018 werden de Innovatiecentra ondergebracht in de vzw Bedrijfstrajecten als nieuwe juridische entiteit.

Er werd op 4/4/2019 door de VR beslist om k€ 101 vrij te maken voor 2 extra AI-programma-adviseurs.

Daardoor stijgt de VAK in 2019 van k€ 4.868 naar k€ 4.963. Deze VAK stijging wordt gecompenseerd binnen het begrotingsartikel.

In 2019 dient het volgende betaald te worden :

90% van VAK 2019 en 10% saldo van VAK 2018, zijnde k€ 4.905 in totaal.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 4.963

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 4.905

8. Projecten 'lichte structuren'

In 2019 wordt geen VAK meer voorzien. De lichte structuren zijn overgegaan in speerpuntclusters (VIL, FISCH, SIM, Flanders Food), geïntegreerd in andere organisaties (Flanders In Shape, VIM, Sociale Innovatiefabriek, MIP) of zetten op eigen krachten de werking verder (Flanders Synergy,).

Wat de VEK betreft is er nog een behoefte van k€ 3.000.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 0

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 3.000

9. Baekelandmandaten

In 2019 werd bij BO2019 een vastleggingsmachtiging van k€ 17.752 voorzien, voor Baekeland (een stijging van k€ 10.000 t.o.v. BA2018).

Voor de doctoraatsbeurzen (tot in 2018 nog onder dezelfde basisallocatie) wordt geen VAK en VEK meer voorzien omdat de nieuw toegekende beurzen sinds eind 2015 door het FWO vastgelegd en betaald worden.

Bij BA2019 wordt vanuit deze basisallocatie k€ 3.000 overgedragen naar de nieuwe éénmalige oproep XR (infra).

De meervraag van k€ 7.000 VAK (t.o.v. 2018) werd gefinancierd vanuit de opstap economie en innovatie (k€ 280.000) in 2019.

Er wordt in 2019 k€ 5.962 aan VEK voorzien voor Baekeland.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 14.752

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 5.962

10. Strategisch basisonderzoek (SBO)

Vanaf 2016 worden de nieuwe beslissingen voor projecten binnen Strategisch Basisonderzoek door het FWO (Fonds voor Wetenschappelijk onderzoek) genomen. Er wordt dan ook geen VAK meer voorzien binnen Hermes.

Voor de projecten beslist tot eind 2015 zal Hermes de betalingen blijven doen. Dit geeft aanleiding tot k€ 2.000 aan VEK in 2019. Er is ook VEK voorzien onder het IS-artikel voor SBO.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.000

11. Toegepast biomedisch onderzoek (TBM)

Vanaf 2016 worden de nieuwe beslissingen voor projecten binnen Toegepast Biomedisch Onderzoek door het FWO (Fonds voor Wetenschappelijk onderzoek) genomen. Er wordt dan ook geen VAK meer voorzien binnen Hermes.

Voor de projecten beslist tot eind 2015 zal Hermes de betalingen blijven doen. Dit geeft in 2019 aanleiding tot k€ 700 aan VEK onder basisallocatie 1EE302 (er is ook VEK voorzien onder de Interne Stroom).

Er is ook VEK voorzien onder het IS-artikel voor SBO.

Benodigd vereffeningskrediet 2019 : k€ 700

12. Het TETRA-fonds (Technologie Transfer)

Het TETRA-fonds staat open voor alle Vlaamse instellingen van hoger onderwijs, die in samenwerking met één of meerdere universitaire labo's of hightech bedrijven een relevant probleem kunnen oplossen.

Bij B02019 wordt net als bij BA2018 een vastleggingsmachtiging voorzien voor van k€ 9.586. Een deel van deze VAK (k€ 804) wordt echter overgeheveld naar basisallocatie 1EF3AG 'Hoger Onderwijs Tetra'. Op het WT-artikel blijft daardoor k€ 8.782 VAK over in 2019.

In 2020 wordt k€ 9.586 VAK voorzien op deze basisallocatie.

Er is een VEK behoefte van k€ 6.000 onder deze basisallocatie 1EE303.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 8.782

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 6.000

13. Landbouwkundig onderzoek

Bij BA2019 wordt net als bij BO2019 een vastleggingsmachtiging voorzien van k€ 10.299 (constant beleid BA2018). Een deel van deze VAK (k€ 2.224) wordt echter overgeheveld naar basisallocatie 1EF3AF 'Hoger Onderwijs Landbouwkundig Onderzoek'. Op het WT-artikel blijft daardoor k€ 8.075 VAK over in 2019.

Er wordt een VEK behoefte van k€ 8.000 onder deze basisallocatie 1EE303 voorzien.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 8.075

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 8.000

14. Programma Innovatieve Overheidsopdrachten (PIO)

Er wordt k€ 4.952 aan VAK (daling van k€ 48) en k€ 3.000 aan VEK voorzien voor Innovatieve Overheidsopdrachten. Bij BO2019 bedroeg de VAK k€ 5.000. De daling komt door de compensatie van k€ 48 naar EB0-1EAG2ZZ-LO bij EWI voor de verdere uitbouw van PIO (geplande overdracht van 1 personeelslid van het Vlaams Agentschap Innoveren en Ondernemen (VLAIO) naar het team voor het Programma Innovatieve Overheidsopdrachten (PIO) binnen het departement EWI).

De Vlaamse Regering heeft het N-project 'innovatie voor een toekomst gericht transversaal beleid' gelanceerd. Het hoofddoel van het project is om voor een aantal prioritaire transitiedomeinen pilootprojecten op te starten die als 'experimenteerruimte' fungeren om vraag-gedreven innovatie-instrumenten, en in het bijzonder 'innovatief aanbesteden en overheidsopdrachten voor innovatie' verder uit te werken en te optimaliseren.

De VEK behoefte werd herhaamd op basis van de in 2017 en 2018 genomen beslissingen. Dit geeft een behoefte van k€ 3.000.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 4.952

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 3.000

15. R-programma

In 2019 werd een oproep gelanceerd voor het XR-programma.

Het is een programma dat technologieën zoals augmented reality en virtual reality meer zichtbaar willen maken door demonstratieprojecten te ondersteunen. Het steunpercentage bedraagt 60%, met een maximum steun van k€ 200.

Voor de oproep is 3 mln euro VAK voorzien. De middelen worden overgeheveld vanuit het budget voor Baekeland projecten.

Het betreft een éénmalige oproep.

De VEK wordt pas in 2020 en 2021 voorzien.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 3.000

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 0

16. Werking

Er wordt voor k€ 820 aan VAK en VEK voor expertkosten en andere werkingskosten, gerelateerd aan de steunmaatregelen binnen dit begrotingsartikel.

Geen wijzigingen t.o.v. BO2019.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 820

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 820

17. Beleidsagenda Artificiële Intelligentie en Cybersecurity

Er wordt in 2019 en 2020 telkens resp. k€ 6.000 en k€ 8.400 VAK voorzien voor de beleidsagenda Artificiële Intelligentie (AI) en Cybersecurity (CS). Deze middelen werden echter via herverdeling (recurrent) overgeheveld vanuit EWI en zijn niet zichtbaar in de cijfers van de BA2019.

In totaal werd voor k€ 25.915 overgeheveld vanuit EWI voor AI/CS. De middelen kwamen terecht op de KMO-portefeuille, de groeisubsidie, bij ondernemerschapsbevordering, bij de ontwikkelingsprojecten en op de beleidsagenda AI/CS.

Het plan Artificiële Intelligentie (AI) en Cybersecurity (CS) bestaat uit drie delen:

1. versterken top AI- en CS-onderzoek in Vlaanderen
2. implementatie in het Vlaamse bedrijfsleven
3. flankerend beleid gericht op bewustmaking, opleiding en ethische omkadering

ECH-1EFB2NA-WT : WERKING EN TOELAGEN - ONDERZOEK DOOR BEDRIJVEN EN SAMENWERKINGSVERBANDEN

Het betreft een bedrag van k€ 1.935 voor vastleggingen en van k€ 1.959 aan betalingen van subsidies binnen het begrotingsartikel Valorisatie en Industrieel Beleid vanuit de verwachte eigen ontvangsten van het Fonds voor Flankerend Economisch en Innovatiebeleid.

Bij de BO2019 bedroeg dit k€ 1.830 aan VAK en eveneens k€ 1.959 aan VEK. De VAK werd aangepast aan de verwachte ontvangsten.

Benodigd vastleggingskrediet 2019: k€ 1.935

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.959

ECH-1EFB5NH-IS : INTERNE STROMEN – Sport Vlaanderen

Het betreft de interne stromen naar Sport Vlaanderen, waarnaar voor k€ 107 aan VEK stromen (reeds betaald) worden geraamd.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 107

ECH-1EFB5NL-IS : INTERNE STROMEN – VDAB

Het betreft de interne stromen naar VDAB, waarnaar voor k€ 141 aan VEK stromen worden geraamd.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 141

ECH-1EFB5NL-IS : INTERNE STROMEN – VLIZ

Het betreft de interne stromen naar VLIZ, waarnaar voor k€ 21 aan VEK stromen worden geraamd.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 21

ECH-1EFB5NS-IS : INTERNE STROMEN – VRT

Het betreft de interne stromen naar de VRT, waarnaar voor 176.000 euro aan VEK stromen worden geraamd (status quo t.o.v. BO2019).

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 176

ECH-1EFB5NU-IS : INTERNE STROMEN - ILVO

Het betreft de interne stromen naar het instituut voor Landbouw- en Visserij-Onderzoek (ILVO), waarnaar voor k€ 2.500 aan VEK stromen worden geraamd. Dit is hetzelfde bedrag als voorzien bij BO2019.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 2.500

ECH-1EFB5NV-IS : INTERNE STROMEN – HOGESCHOLEN EN UNIVERSITEITEN

Het betreft de interne stromen naar Hogescholen en Universiteiten (Hoger Onderwijs). Bij BO2019 werd hiervoor geen VAK en k€ 33.349 aan VEK geraamd.

Bij BA2019 wordt 3.028 k€ VAK voorzien voor reeds gedane vastleggingen in 2019. De middelen werden hiervoor reeds herverdeeld vanuit het corresponderende WT-artikel (ECH-1EFG5NA-WT).

De VEK wordt in 2019 t.o.v. de BO2019 constant gehouden.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 33.349

ECH-1EFB5NW-IS : INTERNE STROMEN – ERKENDE KREDIETMAATSCHAPPIJEN

Het betreft de interne stromen naar Erkende Kredietmaatschappijen, waarnaar voor k€ 10 aan VEK stromen worden geraamd voor de lopende projecten. Het betreft betaalstromen ten gunste van Onesto cvba.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 10

ECH-1EFB5NX-IS : INTERNE STROMEN - VITO

Het betreft de interne stromen naar het Vlaamse Instelling voor Technologisch Onderzoek (VITO), waarnaar voor k€ 1.191 aan VEK stromen worden geraamd in 2019.

Benodigd vereffeningskrediet 2019: k€ 1.191

E. EVA's

E.1. AGENTSCHAP PLANTENTUIN MEISE

Omschrijving

Het Agentschap Plantentuin Meise is een internationale wetenschappelijke onderzoeksinstituut en een botanische tuin met unieke plantencollecties. Het onderzoek spitst zich toe op de plantkunde om de kennis over planten te vergroten en te verspreiden en zo bij te dragen aan de bescherming van de biodiversiteit in het kader van de Conventie van Biologische Diversiteit. Het domein is publiek toegankelijk en is een belangrijke toeristische attractie in de Groene Gordel.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "Domeinspecifiek fundamenteel wetenschappelijk onderzoek", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Hieronder worden de belangrijkste ESR-posten meer in detail toegelicht.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Artikel EQ0-9EEBAHB-OW

ESR 16.11, 38.10, 38.30, 38.50, 28.10, 38.60:

De eigen inkomsten uit verhuringen, verkopen inkom, verkopen tuinwinkel, verkopen personeelsmess, projecten en andere ontvangsten (ESR 16.11) voor BA 2019 worden aangepast tov BO 2019 in functie van de realisatie tot op heden van de ontvangsten van 2019. Ook de inkomensoverdrachten van bedrijven (ESR 38.10), verzekeringsmaatschappij (ESR 38.30) en gezinnen (ESR 38.50) zitten hierin vervat, alsook de concessie van de oranjerie (ESR 28.10). Er wordt een verhoging van 270 Keuro voorzien ten opzichte van BO 2019.

Onder ESR 38.60 werd het bedrag ingeschreven van de geschatte vermindering van bedrijfsvoorheffing voor een bedrag van 560 Keuro. Dit is ook een aanpassing ten opzichte van BO 2019 in functie van de reeds ontvangen verminderde bedrijfsvoorheffing in 2019.

Het bedrag van de Europese projecten die in 2018 deels werden voorgefinancierd, staan onder ESR 39.10 opgenomen conform de instructies nav het verslag van de technische bilaterales.

Zo bekomen we een totaal bedrag van 2.893 Keuro eigen inkomsten, wat 340 Keuro hoger ligt dan bij BO 2019.

Artikel EQ0-9EEBAHX-OI

ESR 46.70:

In 2019 worden extra inkomsten via interne stromen verwacht van 17 Keuro uit het FWO project project met als kenmerk G0D9318N (bilateraal project in samenwerking met Vietnam), dit werd reeds voorzien in BO 2019.

In 2019 werd ook een nieuw project (G090719N Koffie) met FWO goedgekeurd waarvan een extra interne stroom van 50 Keuro zal ontvangen worden.

Artikel EQ0-9EEBAHL-OI

ESR 46.40:

Van Toerisme Vlaanderen wordt er een interne stroom voorzien van 1.500 Keuro voor het hefboomproject. Dit werd reeds voorzien in BO 2019.

Artikel EQ0-9EEBAHS-OI**ESR 46.40:**

In 2019 worden inkomsten via interne stromen verwacht van 575 Keuro uit het project "Digitale ontsluiting van botanische diversiteitsdata" van het Hermesfonds. Dit werd reeds voorzien in BO 2019.

Artikel EQ0-9EEBAAZZ-OI**ESR 46.10:**

Op EB0-1EEB2HU-IS:

Het bedrag van de dotatie is opgebouwd uit volgende elementen:

- 10.963 keuro als basisbedrag van de dotatie bij BO2019
- + 79 keuro VAK en VEK gecompenseerd voor endogene groei
- + 66 keuro VAK en VEK gecompenseerd voor verhoging bijdragepercentage Pool der parastatalen.
- + 28 keuro VAK en VEK gecompenseerd in het kader van het sectoraal akkoord.
- - 16 keuro aanpassing index

Op EB0-1EEB4HU-IS:

Bij BO 2019 werd er nog geen rekening gehouden met het feit dat het toekennen van de dotatie voor het houtmuseum gekoppeld werd aan de opening van het houtmuseum. Gezien dit verschoven werd naar 2019 dient er dus 20 keuro extra interne stroom voorzien te worden bij BA 2019.

ESR 66.11:

Op EB0-1EEB5AU-IS:

In een afzonderlijke lijn wordt de dotatie FFEU middelen opgenomen voor een bedrag van 8.040 keuro. Dit is een aanpassing met -2.065 keuro ten opzichte van BO 2019 in functie van de tabel met de geactualiseerde planning.

Artikel EQ0-9EEBAZZ-OG**ESR 08.21:**

Het overgedragen resultaat uit 2018 is 2.589 keuro. Dit is ook een aanpassing ten opzichte van BO 2019 in functie van de uitvoeringsgegevens van 2018.

1.2. UITGAVENARTIKELN**Artikel EQ0-1EEB2HB-WT****ESR 72.00, 74.22, 12.11:**

Uitgaven voor werking en investeringen zullen gedaan worden voor een bedrag van 5.774 Keuro, zijnde 2.288 Keuro van de dotatie, 575 Keuro van IWT, 20 keuro dotatie houtmuseum, 67 Keuro van FWO, 1.500 Keuro van het hefboomproject van Toerisme Vlaanderen en 324 Keuro van de eigen inkomsten.

De opsplitsing volgens de ESR codes is als volgt:

- ESR 72.00 Nieuwbouw van gebouwen: 1.700 Keuro (Realisatie nieuwe tuinen, realisatie bezoekerscentrum aan de hoofdingang, aanbrengen van signalisatie, ...). Hier werd reeds meer VAK gevraagd in 2017 en 2018 op het

hefboomproject van Toerisme Vlaanderen, vandaar dat het VAK 1.250 Keuro lager ligt dan het VEK.

- ESR 74.22 Verwerving van overig materieel: 60 Keuro (aankoop machines, verbetering en uitbreiding ICT uitrusting,...)
- ESR 12.11 Algemene werkingskosten: 4.014 Keuro (dagelijkse werkingskosten, dringende veiligheidswerken gebouwen en aankopen materialen <1000€). Hierin zitten ook 575 keuro uitgaven voor het tweede DOE project voorzien.

Er wordt 660 extra VAK aangevraagd op het project Digitale ontsluiting van botanische diversiteitsdata van het Hermesfonds om reeds vastleggingen te kunnen doen die gespreid over de volledige looptijd (2018-2021) van het project zullen vereffend worden.

Artikel EQ0-1EEB5HB-WT

ESR 72.00:

Op basis van de planning van de werken die zullen gefinancierd worden met FFEU middelen wordt er voor 2019 een bedrag voorzien van 8.040 Keuro. Gezien er al een deel vastleggingen reeds in voorgaande jaren werden genomen, ligt het VAK lager dan het benodigde VEK.

Artikel EQ0-1EEB2HB-LE

ESR 91.10:

Dit artikel werd gecreëerd om een correcte verwerking te doen van de ontvangen Europese subsidie van de projecten. Hierop werd 188 Keuro toegevoegd.

Artikel EQ0-1EEB2ZZ-LO

ESR 11.00:

De loonkost zal gedragen worden door enerzijds de dotatie van 7.832 Keuro, 560 Keuro die gebruikt werd van de vermindering bedrijfsvoorheffing die dient geherinvesteerd te worden in personeel en anderzijds zal nog 1.821 Keuro 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. Bovendien nemen we een intering op het overgedragen saldo van 188 keuro omwille van een gedeelte van ontvangsten van Europese projecten van 2018 die nog niet werden aangewend en voor personeelskosten dienen gebruikt te worden.

In totaal zal dus 10.401 Keuro gebruikt worden voor personeelskosten.

Artikel EQ0-1EEB2ZZ-OV

ESR 03.22:

Het over te dragen saldo bedraagt 2.401 Keuro. Het overgedragen saldo uit 2018 (2.589 Keuro) werd verminderd met de intering voor de Europese projecten van 188 Keuro.

F. VLAAMSE INSTELLINGEN VAN OPENBAAR NUT, CATEGORIE B

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

Omschrijving

VITO is de Vlaamse onderzoeksinstelling op het gebied van cleantech en duurzame ontwikkeling, met als doel de transitie te versnellen naar een duurzame wereld, het innovatierisico weg te nemen voor bedrijven en het economisch en maatschappelijk weefsel in Vlaanderen te versterken. Haar onderzoekagenda focust zich op de grote maatschappelijke uitdagingen van vandaag: klimaatverandering, grondstoffen schaarste, duurzame energievoorziening, voedselzekerheid, duurzame energievoorziening en vergrijzing.

De doelstellingen voor het VITO zijn:

- De transitie versnellen naar een competitief, schoon en veilig energiesysteem in Vlaanderen en wereldwijd
- Korte materiaalcycli introduceren om wereldwijd ecosystemen op te zetten voor een circulaire economie
- Het gebruik van fossiele grondstoffen en energie in de Vlaamse chemische sector radicaal verminderen
- Innovatieve, preventieve en betaalbare gezondheidszorg mogelijk maken, ondersteund door meetinstrumenten en data
- Duurzaam land- en watergebruik stimuleren en linken aan gezondheidszorg en landbouw

Op deze manier ondersteunen we niet alleen de toekomstvisie van Vlaanderen maar ook de sustainable development goals van de Verenigde Naties. VITO spits zich hierbij toe op 5 thema's, namelijk duurzame chemie, duurzaam materialenbeheer, duurzaam landgebruik, duurzame gezondheid en duurzame energie.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structurelement "Brugfunctie tussen het fundamenteel en toegepast onderzoek", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELN

Niet verdeelde ontvangsten (25,6 miljoen euro): Deze overschotten dienen op termijn geherinvesteerd te worden in nieuwe onderzoeksprojecten binnen het kader van de VITO doelstellingen. Deze overgedragen overschotten zijn deels het gevolg van middelen die reeds ontvangen zijn voor projecten, voornamelijk van de Europese Overheden (voorschotten) en deels het gevolg van gegenereerde inkomsten uit contractonderzoek. Dit overgedragen overschot van vorig boekjaar ligt significant hoger dan de BO2019 en is het gevolg van een goed ESR resultaat in 2018.

Lopende ontvangsten (57,9 miljoen euro): Deze ontvangsten bestaan uit onderzoeksopdrachten die uitgevoerd worden in opdracht van de industrie, nationale en internationale overheden en vooral onderzoeksprojecten die gefinancierd worden door Europa binnen de contouren van de doelstellingen van VITO. Ten opzichte van de BO2019, schatten we de inkomsten hoger in voor de BA19, zijnde een stijging van 11%. Voor de toekomstige financiering van de werking streeft VITO naar een verhoging van het contractonderzoek.

Inkomstenoverdracht van andere sectoren (10,4 miljoen euro): Het betreft hier kortingen op de bedrijfsvoorheffing voor onderzoekers, een fiscale maatregel van de federale overheid om onderzoek te stimuleren.

Inkomensoverdracht binnen de sector overheid (60,7 miljoen euro): Deze ontvangsten zijn als volgt samengesteld:

De jaarlijkse dotatie die VITO ontvangt : 42,9 miljoen euro
Ontvangsten voor referentietaken : 11,6 miljoen euro
Ontvangsten voor projecten VLAIO : 1,6 miljoen euro
Ontvangsten voor belastingkredieten O&O : 2,4 miljoen euro
Ontvangsten voor SOV ontwikkeling : 1,5 miljoen euro

In de jaarlijkse dotatie zit een eenmalige post van 1,5 miljoen euro voor de ontwikkeling van SOV; zodat het totaal voor deze ontwikkeling 3 miljoen euro is in 2019.

De afwijking ten opzichte van de begroting is het gevolg van hogere overdrachten van het FWO, gelinkt met specifieke projecten en het verderzetten van de referentietaken voor Informatie Vlaanderen.

SOV of de Balmatt is een industriële site met heel wat verontreiniging door een jarenlange productie van asbest houdende bouwmaterialen. Deze site is in handen van VITO gekomen en na de sanering volgt nu de industriële ontwikkeling van de site. Zo worden er wegen aangelegd, een gebouw opgericht en gestart met de ontginning van aardwarmte (geothermie). De investeringen die hiervoor nodig zijn, overstijgen veruit de subsidies en worden gefinancierd met eigen middelen van VITO.

Er is in de begroting nog geen rekening gehouden met de inkapseling van ICTV. I Clean tech Vlaanderen is geïntegreerd op 1/1/2018, voor 2018 werd er geen begroting voorzien, daar ICTV nog middelen ontving van Vlaio. In 2019 echter heeft VITO voor bijna 1,5 miljoen euro extra kosten door de integratie van ICTV waar er geen nieuwe ontvangsten tegenover staan.

De afspraken van de nieuwe beheersovereenkomst, die loopt van 1/1/2019 tot 31/12/2023 zijn opgenomen in deze begroting.

Kredietaflossingen binnen de sector overheid (11,3 miljoen euro): Het betreft hier voorschotten die uitbetaald worden door Europa voor onderzoeksprojecten. Budgettaire zijn deze moeilijk in te schatten omwille van de onzekerheid met betrekking tot de timing van de uitbetaling van deze voorschotten. Ten opzichte van de begrotingsopmaak stellen we een significante stijging vast omwille van de vele H2020 projecten die worden toegewezen aan VITO.

1.2. UITGAVENARTIKELN

Niet verdeelde uitgaven (23,6 miljoen euro): We voorzien 23,6 miljoen euro overschotten over te dragen naar de volgende jaren. Ten opzichte van de BO2019 is dit een stijging iets meer dan 6 MEUR. VITO teert in voor een bedrag van 1,9 miljoen euro in dit overgedragen overschot in 2019. Deze intering is in lijn met de BO2019.

Lonen en sociale lasten (81,6 miljoen euro): In 2019 zullen 675 VTE's tewerkgesteld zijn bij VITO, wat overeenkomt met ongeveer 740 'koppen'. Dit komt overeen met een stijging van 50 VTE's ten opzichte van 2018. De stijging is

het gevolg van bijkomende Europese onderzoeksprojecten en onderzoek ter ondersteuning van de Vlaamse industrie. Het merendeel van deze stijging in VTE's wordt ingezet ingoed gefinancierd onderzoek om zo de nodig middelen te verwerven en de doelstellingen van VITO te verzekeren.

Aankopen van niet-duurzame goederen en diensten (31,3 miljoen euro):

Een daling van bijna 4 MEUR ten opzichte van 2018. Ten opzichte van de BO2019 zien we wel een belangrijke stijging met 2,8 MEUR. Een gevolg van het groter aantal onderzoeksprojecten, die ook meer inkomsten genereren.

Investerings (20,7 miljoen euro): Deze investeringen bestaan uit gewone vervangingsinvesteringen voor de instandhouding van de onderzoekslaboratoria en significante noodzakelijke investeringen in infrastructuur en gebouwen, die uit de jaren 50 dateren. Tenslotte zijn er nog investeringen in onderzoek en ontwikkeling voor 10 MEUR. Deze investeringen in O&O kennen een significante groei ten opzichte van de BO2019 door het grote aantal nieuwe onderzoeksprojecten die door Europa worden ondersteund.

Aflossingen van leningen (11 miljoen euro): Het betreft hier de verwerking van de voorschotten die VITO ontvangt voor onderzoeksprojecten in opdracht van de Europese unie. ESR-matig worden ontvangen voorschotten beschouwd als een lening en bij afrekening worden deze ESR-matig beschouwd als afrekeningen. Ten opzichte van de BA2019, stellen we hier een stijging vast van 3,5 MEUR.

Conclusie: Voor 2019 voorziet VITO een intering van 1,9 miljoen euro en eindigt het vorderingssaldo op -58,3 miljoen euro.

K. TOT DE VLAAMSE CONSOLIDATIEPERIMETER BEHORENDE RECHTSPERSONEN

K.1. FONDS WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK (FWO)

Omschrijving

Het FWO heeft als doel het fundamenteel wetenschappelijk onderzoek en het strategisch basisonderzoek te bevorderen in alle wetenschappelijke disciplines aan Vlaamse universiteiten en onderzoeksinstellingen. Dit gebeurt door financiële steun te verlenen aan onderzoekers en onderzoeksprojecten op basis van wetenschappelijke competitie en rekening houdend met internationale maatstaven. Om deze taak uit te oefenen beschikt het FWO over twee begrotingsartikels, namelijk één voor het apparaatskrediet en één voor het beleidskrediet.

Hieronder worden de belangrijkste ESR-posten meer in detail toegelicht. Zowel de kredietherverdeling als de ESR bij BA2019 worden hier in één beweging besproken om een totaalbeeld te krijgen.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan de volgende inhoudelijk structuurelementen, zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting:

- Algemeen Fundamenteel Onderzoek
- Domeinspecifiek fundamenteel wetenschappelijk onderzoek
- Strategisch basisonderzoek
- Onderzoeksinfrastructuur.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Hieronder worden de belangrijkste ESR-posten meer in detail toegelicht.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Niet-verdeelde ontvangsten (ESR-code 0)

Het overgedragen overschot bevat een substantieel bedrag (77.122 Keuro) waar het FWO mag op interen om zijn reeds aangerekende verbintenissen uit het verleden (van vóór 2016) te voldoen.

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

Deze rubriek bevat de interesten van de liquide middelen van het FWO (geschat op 100 Keuro). Dit bedrag wordt hergebruikt voor de financiering van enkele kredieten aan navorsers.

Inkomensoverdrachten van andere sectoren (ESR-code 3)

Van bedrijven (ESR-code 38.10)

Dit bevat een aantal kredieten en schenkingen van bedrijven en instellingen die het FWO gebruikt om enerzijds prijzen uit te reiken en anderzijds voor het extra toekennen van mandaten en kredieten aan navorsers. In totaal gaat het om 1.159 Keuro.

Ontvangen subsidies (ESR-code 38.60)

Op dit artikel worden de inkomsten uit de wetenschappelijke Maribel 18.000 Keuro) en andere RSZ-teruggaven (7.686 Keuro) geboekt en sinds 2018 ook de niet door te storten bedrijfsvoorheffing voor kenniswerkers (10.946 Keuro).

Van EU-instellingen (ESR-code 39.10)

Op deze code wordt de tussenkomst van de EU voor de Pegasus² mandaten geboekt. Het betreft 1.826 Keuro. Daarnaast is er nog 491 Keuro top-up door de Europese Commissie voor sommige ERA-net cofunds.

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 fundamenteel onderzoek, strategisch basisonderzoek en klinisch onderzoek. Daarnaast werd met het oog op een betere afstemming van de interrelaties met universiteiten overeengekomen om subsidies behorend tot de pijler onderzoeksinfrastructuur voortaan te boeken onder ESR 4 in plaats van ESR 6. Dit zorgt uiteraard voor een toename ten opzichte van vorige begrotingsronde. Daarnaast is de toename van deze rubriek voornamelijk te wijten aan de bijkomende VEK die het FWO ontving door een kredietherverdeling, goedgekeurd in april door de Vlaamse Regering.

Inkomensoverdrachten van administratieve openbare instellingen (ESR-code 46.40)

Deze rubriek bevat stortingen die het FWO ontvangt van het Hermesfonds in het kader van twee programma's nl. de financiering van de nieuwe Tier 1-supercomputer en de verlenging van Big Science in 2018 in afwachting van het nieuwe internationale infrastructuurprogramma dat in 2019 van start is gegaan. In 2019 verwacht het FWO een bedrag van 3.789 Keuro.

Inkomensoverdrachten van de federale overheid (ESR-code 49.40)

Hier wordt o.a. het bedrag aangerekend van de federale toelage voor het FGWO-programma ten bedrage van 1.373 Keuro. De FOD Volksgezondheid betwist dit bedrag. Bijgevolg werd er een procedure ingeleid bij de rechtbank waarbij er

midden 2020 een uitspraak verwacht wordt. Daarnaast omvat dit ook de federale toelage van de POD Wetenschapsbeleid ter financiering van bijkomende onderzoekers voor 546 Keuro. Deze toelage is uitdovend en wordt voor een laatste keer voorzien in 2019.

Kapitaaloverdrachten binnen de overheidssector (ESR-code 6)

Zoals hierboven vermeld, worden de toelages met betrekking tot onderzoeksinfrastructuur voortaan geboekt onder ESR4. Het voorziene bedrag voor dit inhoudelijk structuurelement stijgt ten gevolge van de herverdeling dd. 5 april 2019 (cf supra).

1.2. UITGAVENARTIKELEN

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 de FWO-administratie op deze posten geboekt. Op ESR1 is er toename van ca. 3 miljoen euro die te wijten aan is het feit dat de aspiranten strategisch basisonderzoek vanaf 2019 2 maanden vroeger starten dan de vorige lichtingen, waardoor er tijdelijke een toename is van de lonen.

Algemene werkingskosten (ESR-code 12.11)

De hierop gerapporteerde kosten zijn de kosten verbonden aan de werking van het FWO (zoals informatica, communicatie, huisvesting (geen huur), ...). Daarnaast worden op deze post alle bench fees van de verschillende mandaten begroot. Ten opzichte van de BO2019 is er een stijging van bijna 1,6 miljoen euro, omwille van het herverdelingsbesluit begin april 2019 waarbij deze extra middelen voorzien werden ter financiering van de hervormde evaluatieprocedures die een meerkost betekenen vb. voor wat betreft expertenvergoedingen.

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

Inkomensoverdrachten aan bedrijven en financiële instelling (ESR-code 32)

Deze post bevat uitsluitend betalingen aan het universitaire ziekenhuis van Gent in het kader van het TBM-programma en dit voor bijna een half miljoen euro.

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

Deze post wordt begroot op 7,4 miljoen euro en bevat vooral de uitbetaling van de fundamenteel klinische mandaten aan de universitaire ziekenhuizen en enkele betalingen van vzw's in het kader van het SBO- en TBM-programma. Ten opzichte van vorige begrotingsronde is er een lichte daling van een half miljoen euro, dit ten gevolge van het actualiseren van betaalkalenders.

Inkomensoverdrachten aan het buitenland (ESR 35)

Hier wordt ca. 825 Keuro voorzien waarvan ongeveer de helft in het kader van uitbetalingen voor het EOS-programma en de andere helft voor het SBO-programma.

Inkomensoverdrachten binnen de sector overheid (ESR-code 4)Inkomensoverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid (ESR-code 41.50)

Op deze ESR-code worden de betalingen opgenomen aan de universiteiten in het kader van onderzoeksprojecten. Zoals hierboven vermeld worden voortaan ook de uitbetalingen in het kader van onderzoeksinfrastructuur op deze code geboekt, dit met het oog op een vlottere afstemming van de interrelaties. Globaal is hier een stijging merkbaar van ongeveer 2 miljoen euro, vooral door de toename bij onderzoeksinfrastructuur waar er in het herverdelingsbesluit extra VEK voorzien werd ter financiering van de IRI-call 2018.

Inkomensoverdrachten aan de federale overheid (ESR-code 45.40)

Deze rubriek betreft de projectuitgaven aan federale instellingen zoals KBIN, KMMA, ... alsook de kredieten voor wetenschappelijke contacten en (internationale) mobiliteit (reiskredieten, congressen,...). Er is in totaal ca 5,6 miljoen euro begroot.

Kapitaaloverdrachten binnen de overheidssector (ESR-code 6)

Onder deze rubriek vielen tot BO2019 de subsidies ter bevordering van onderzoeksinfrastructuur. Vanaf BA2019 worden deze aangerekend op ESR 4 (zie hierboven).

K.2. VLAAMS INSTITUUT VOOR DE ZEE (VLIZ)**Omschrijving**

Het Vlaams Instituut voor de Zee vzw versterkt de mariene kennisopbouw en de excellentie van het marien onderzoek in Vlaanderen. De mariene werkgebieden zijn de oceaan ende zeeën, de kust en de getijgebonden systemen. De doelgroepen voor kennisopbouw zijn zowel de mariene onderzoeksgemeenschap als het onderwijsveld, het grote publiek, de beleidsverantwoordelijken en de industrie (in het kader van de blauwe economie).

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structurelement "Domeinspecifiek fundamenteel wetenschappelijk onderzoek", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELN**Inkomstenoverdrachten FWO (ESR 46.70)**

De inkomsten vanuit FWO (3.207) zijn een stuk hoger dan bij de begrotingsopmaak doordat heel wat nieuwe projecten gestart zijn in 2019.

Inkomstenoverdrachten van andere sectoren (ESR 3)

Er is een verschuiving binnen deze inkomstenoverdrachten tussen de verschillende ESR (38.10, 38.60, 39.10)

Alle andere ontvangsten blijven gelijk tov de begrotingsopmaak 2019.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Lonen en sociale lasten (ESR.11.11)

Hier zijn de uitgaven sterk gestegen tov de begrotingsopmaak omdat de extra inkomsten van projecten van het FWO vooral naar het inzetten van extra personeel gaat.

De andere uitgaven zijn gelijkaardig aan die van de begrotingsopmaak 2019.

K.3. KVAB

Omschrijving

De Koninklijke Vlaamse Academie van België voor Wetenschappen en Kunsten is een autonoom, onafhankelijk en multidisciplinair genootschap van wetenschappers en kunstenaars dat de beoefening en bevordering van wetenschap, kunst en cultuur tot doel heeft.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "Algemeen fundamenteel wetenschappelijk onderzoek", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Een lichte stijging in de huur en vergoedingsgelden van zalen.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De stijging van uitgaven zal vooral liggen aan de hogere personeelskost wegens de koopkrachtstijging in september met 2,18%, oftewel +20 Keuro, het aanwerven van een part-time medewerker en de daarbij horende werkingsmiddelen.

K.4. VLAAMS INSTITUUT VOOR BIOTECHNOLOGIE (VIB)

Omschrijving

VIB verricht baanbrekend basisonderzoek naar de werking van het menselijk lichaam, planten en micro-organismen. Hierbij ligt de nadruk op het vertalen van basisonderzoek naar toepassingen voor geneeskunde en landbouw. VIB is een onafhankelijk onderzoeksinstituut, gefinancierd door de Vlaamse overheid, met 1.470 wetenschappelijke dehuurs uit meer dan 60 landen die werken aan KU Leuven, Universiteit Antwerpen, UGent, Vrije Universiteit Brussel en Universiteit Hasselt. Ook communicatie over het werk van VIB en de toepassingen van biotechnologie is een kerntaak.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "Brugfunctie tussen fundamenteel en toegepast onderzoek", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Aan de **inkomstenzijde** onderscheiden we volgende rubrieken:

- De dotatie van de Vlaamse Overheid (inclusief NERF) bedraagt 61.696 Keuro inclusief indexatie.
- De begroting van de inkomsten uit externe middelen berust op een inschatting, opgesteld op basis
 - van de reeds contractueel vastgelegde middelen voor onderzoek
 - een inschatting van de middelen die nog vastgelegd zullen worden voor onderzoek
 - de externe inkomsten te realiseren via de kernfaciliteiten
 - de inkomsten verwacht uit de exploitatie van de bio-incubator Gent.

In de begroting 2019 worden externe inkomsten voorzien ten belope van 19.052 Keuro afkomstig van industrie (incl inkomsten bio-incubator Gent & kernfaciliteiten)
16.395 Keuro afkomstig uit andere bronnen (internationaal + FWO & VLAIO/HERMES)

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Daartegenover staan de volgende **voorziene uitgaven**:

- 60.556 Keuro personeelskosten (11.11)
- 36.618 Keuro werkingskosten (12.11) + 5.118 K€ overhead aan de partneruniversiteiten (12.21)
- 7.803 Keuro uitrustingskosten (74.22)

De totale ESR-uitgaven worden in het totaal dan ook begroot op 110.095 Keuro.

We voorzien voor 675 Keuro terugbetaling van leningen en een enveloppe van 1.000 Keuro voor investeringen in op te richten of bestaande spin-offs.
(De afschrijvingen bedragen 582 Keuro)

Dit brengt het ESR resultaat op +40 Keuro en het ESR vorderingensaldo op -62.307 Keuro.

K.5. VLAAMSE MILIEUHOUDING (VMH)

De Vlaamse Milieuholding nv is een publieke investeringsmaatschappij die participeert in ondernemingen in de milieusector die door de Vlaamse overheid worden aanzien als strategisch en die risicokapitaal verschaft aan bedrijven die zich in een vroeg ontwikkelingsstadium bevinden en de transitie naar de circulaire economie versnellen.

De Vlaamse Milieuholding (VMH) werd opgericht op 18 januari 1990, oorspronkelijk als dochtermaatschappij van de Gewestelijke Investeringsmaatschappij voor Vlaanderen (Gimv). Sinds 1994 werkt de Vlaamse Milieuholding autonoom aan de opdrachten, die door haar aandeelhouder, het Vlaamse Gewest, in een beheersovereenkomst werden vastgelegd. In 2000 bestond de portefeuille van

VMH uit vijf strategische participaties en vijftientig participaties in bedrijven die actief zijn in de milieu en recyclagesector. In 2001 besliste de toenmalige Vlaamse regering VMH te herstructureren door afbouw van de risicokapitaalfunctie in de daaropvolgende drie jaren en verkoop van drie van de vijf strategische participaties in de loop van de daaropvolgende jaren.

In november 2017 besliste de Vlaamse regering om VMH opnieuw in te zetten als instrument om het beleid inzake transitieprioriteit "circulaire economie" mede te ondersteunen. Naast de strategische participatie in Aquafin verschaft VMH nu risicokapitaal aan bedrijven die de transitie naar een circulaire economie versnellen. VMH zal enkel investeren samen met de ondernemers, bedrijven en andere financiers onder vorm van een minderheidsaandeel in de risicokapitaalaronde.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structurelement "Toegang tot financiering voor ondernemingen", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

Onder dit punt worden de ontvangsten en uitgaven van de VMH-begroting 2019 op het niveau van de ESR-code besproken.

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

ESR-code 16: verkopen

De voor 2019 geraamde verkopen blijven constant tov. BO2019.

ESR-code 28.20 dividenden

De te ontvangen dividenden blijven constant op 8.744 keuro en zijn gebaseerd op de verwachte winstuitkering door Aquafin in 2019 met betrekking tot het boekjaar 2018.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

ESR-code 11: personeelskosten

De raming van de bezoldigingen (ESR 11.11) en overige bezoldigingselementen (ESR 11 ,12) zijn ongewijzigd.

ESR-code 12: werkingskosten

De algemene werkingskosten (ESR 12.1 en 12.2) zijn ongewijzigd.

ESR-code 25: dividenden

Het betreft hier de geraamde dividenden die de Vlaamse Milieuholding in 2019 zal uitkeren aan haar aandeelhouder. Dit bedrag is gebaseerd op het resultaat van het boekjaar waarvan 5% wordt gereserveerd dat niet wordt uitgekeerd. In 2019 wordt het uitgekeerde dividend zodoende geraamd op 8 miljoen euro. Ongewijzigd tov. BO2019.

ESR-code 81: kredietverleningen en deelnemingen

Een bedrag van 5 miljoen euro werd voorzien om te investeren in 2018 in startende bedrijven in de sector circulaire economie. Dit bedrag kadert in het voorstel om VMH in te schakelen in het transitieproject circulaire economie van de Vlaamse regering waarbij 25 miljoen euro van de middelen van VMH zouden gespreid aangewend worden over de eerstvolgende 4 à 5 jaar om deze transitietopic, die

onderdeel uitmaakt van de lange termijnvisie van het Vlaamse gewest, te stimuleren. In 2019 wordt zodoende een volgende extra schijf van 6 miljoen euro ingeschreven in de VMH-begroting. Ongewijzigd tov. BO2019.

K.6. PARTICIPATIEMAATSCHAPPIJ VLAANDEREN (PMV)

Omschrijving

PMV is een doe- en durfbedrijf dat de toekomst van de Vlaamse economie vormgeeft. Zij financiert beloftevolle ondernemingen van bij de prille start tot en met de groei en internationalisering. Met en voor de overheid, en andere partners, realiseert zij projecten die belangrijk zijn voor de welvaart en het welzijn in Vlaanderen.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structurelement "Toegang tot financiering van ondernemingen", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

Toelichting bij PMV groep

Vergelijking ESR-vorderingensaldo BA2019 t.o.v. BO2019

1.1. ONTVANGSTENARTIKELN

De verkopen bevatten een inschatting van de doorrekening van gepresteerde diensten, structureringsfees, beheervergoedingen, huur, enz. aan zowel ESR als niet-ESR geconsolideerde entiteiten. Voor PMV/Z-Leningen in het bijzonder betreft dit de beheervergoeding alsook de prestaties in het kader van beheer van kredieten voor diverse entiteiten. Voor LAK Invest betreft dit de vergoeding voor de verhuur van het VMM-gebouw.

Renteontvangsten bevat een inschatting van interestopbrengsten uit investeringen. De interesten fluctueren in functie van de geïnvesteerde portefeuille die onder meer afhankelijk is van niet-verwachte vervroegde terugbetalingen. Dividenden komen voort uit verschillende participaties van PMV.

De post Inkomensoverdrachten bevat de beheervergoeding voor het beheer van de waarborgregeling en de Winwinlening.

Kapitaaloverdrachten bevatten 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.

Kredietaflossingen door bedrijven betreffen diverse verwachte kapitaalsaflossingen van leningen. Onverwachte vervroegde terugbetalingen van leningen of niet terugbetalingen zijn mogelijk.

Vereffeningen van bedrijven bevat de verwachte opbrengsten in kader van verkoop van verschillende participaties. De grootte en de realisatie ervan is echter onzeker.

Kredietaflossingen door het buitenland bevat de verwachte uitbetaling door het EIF van garanties op leningen die toegekend werden door PMV/z-Leningen.

Kredietaflossingen binnen de institutionele groep bevat de aflossing van de lening die toegekend werd aan LRM.

Vereffeningen van deelnemingen binnen de overheidssector betreft de fusie tussen PMV en PMV re Vinci.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Lonen en sociale lasten bevatten een inschatting van de bezoldigingen en patronale bijdragen.

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

Algemene werkingskosten vergoed binnen de sector overheid bevat een inschatting van de doorrekening van prestaties onderling binnen de PMV-groep.

Dit betreft voornamelijk prestaties van medewerkers van ondersteunende diensten (Juridisch: corporate housekeeping, Financieel/IT/Facilities: boekhouding, cash/bank beheer, ESR-rapportering, budgettering, INR-verantwoording, leningenbeheer, fiscale aangiftes, receptioniste, facility manager, enz.).

Huurgelden van gebouwen bevat de verhuur van kantoorruimte door PMV, die nu eigenaar is van het Karthuizershof, aan dochterondernemingen.

Belastingen betaald aan sub-sectoren van de overheid bevat een inschatting van voornamelijk de niet-afrekbare btw op werkingskosten. Ook bevat de post een inschatting van de te betalen vennootschapsbelasting. Die laatste kan sterk fluctueren in functie van de al dan niet belastbaarheid van meerwaarden.

Interestlasten op overheidsschuld bevat de interesten op de lening die destijds werd aangegaan voor de verwerving van het Kartuizershof. Ook zit hierin de interestcomponent op de coupon die uitbetaald wordt aan de certificaathouders van LAK Invest.

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

Kredietverlening aan privébedrijven omvat 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.

Deelnemingen in privé-bedrijven 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.

Aflossing van schuld bevat enerzijds een kapitaalsaflossing op de schuld die werd aangegaan voor de verwerving van het kartuizershof en anderzijds de kapitaalcomponent in de coupon die wordt uitbetaald aan de certificaathouders van LAK Invest.

Verlaging van het eigen vermogen betreft de fusie tussen PMV en PMV re Vinci waarbij de laatste opgaat in PMV.

K.7. LRM GROEP

Omschrijving

Dit wordt bij de verschillende onderdelen van de LRM groep omschreven.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "Toegang tot financiering van ondernemingen", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

LRM

Het ESR-vorderingensaldo van LRM bedraagt voor BA 2019 -11.417 Keuro. Dit is 3.880 Keuro beter dan BO 2019. Dit is hoofdzakelijk te wijten aan:

- Hogere inkomsten uit werking dankzij doorrekeningen van personeelskosten in kader van lopende projecten (impact +270 Keuro)
- Hogere intrestinkomsten (impact: +1.938 Keuro) te wijten aan de hogere geplande kredietverstrekkingen die in 2019 zijn voorzien.
- Hogere dividendinkomsten, voornamelijk te danken aan verwachte dividend van HWP van 1.400 Keuro
- Lagere werkingskosten (impact +189 Keuro) voornamelijk te wijten aan lagere kosten in kader van communicatie en business development.

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, KMOFIN2, en HWP voor aanrekening van personeelskost/managementvergoedingen, gezien deze vennootschappen geen eigen personeel hebben, maar alle werkzaamheden gebeuren door de mensen op de payroll van LRM (1.077 Keuro). Ook de facility manager van de groep staat op payroll van LRM maar heeft in belangrijke mate het beheer van mijnschade en bemaling van MBLM onder zijn bevoegdheden waardoor grootste gedeelte van zijn personeelskost aan MBLM wordt doorgerekend (101 Keuro). Ook in kader van opvolging van een aantal projecten zoals Be-Mine, Kristal Solar Park en Terhills worden personeelskosten vanuit LRM doorgerekend gezien de operationele opvolging door onze personeelsleden gebeuren.

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) (3,091 mio €). Daarnaast worden ook nog intresten verwacht uit OLO's via de geldbeleggingen (discretionair beheer) voor 268 Keuro.

De dividend inkomsten van 2019 worden verwacht uit participaties/winstbewijzen van participaties (1.123 Keuro). Daarenboven is een dividend vanuit LRM Beheer

nv ten bedrage van 25 Keuro en van HWP van 1.400 Keuro voorzien. Uit het discretionair beheer (SICAV's) worden dividenden verwacht van 315 Keuro.
Code 3 en 4 :

betreffen de verwachte EFRO-starters subsidies (153 Keuro), die wordt aangevuld door de provincie (80 Keuro) die dit project mee ondersteunt. De efro subsidie dekt 40% van de verwachte kosten in 2019 en de provincie 20%.

Code 8:

De kredietaflossingen door bedrijven is gebaseerd op de aflossingstabellen van de huidige gegeven leningen (7,392mio €).

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 2019 mogelijks een exit te kunnen realiseren (verkoopwaarde 7,851 mio €).

Daarnaast wordt nog voorzien dat voor 36 mio € wordt vrijgemaakt uit beleggingen van het discretionair beheer.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Code 1:

lopende uitgaven voor goederen en diensten (9,3 mio €). Deze betreffen de werkingskosten van LRM waarbij de personeelskost (6,1 mio €) de belangrijkste kost (code 11.11 en 11.20 is). Personeel van LRM blijft stabiel rond de 55 werknemers.

De belangrijkste algemene werkingskosten (2,877 mio €) betreffen de kosten voor due diligence, juridisch advies, wagenkosten, communicatiekosten en business development, kosten Raad van Bestuur, benodigdheden, onderhoudskosten, de huur van de kantoorruimte en de beheer- en transactiekosten in kader van discretionair beheer. De belastingslasten (venn. bel. en BTW) wordt ingeschat op 373 Keuro.

Code 21.30:

Rente op schuld binnen sector overheid: betreft de te betalen intresten ten aanzien van PMV (379 Keuro) en Mijnen (104 Keuro) voor de ter beschikking gestelde leningen.

Code 25:

in 2019 is een dividend ten aanzien van het Vlaamse Gewest voorzien ten bedrage van 10 mio €.

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.

Code 91.30 :

betreft de voorziene aflossing van 18 mio € ten aanzien van PMV volgens contractuele verplichtingen.

K.8. 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.

Vanaf 2017 worden ook de ontwikkeling van industriegronden onder Mijnen worden opgenomen.

Het ESR-vorderingensaldo bedraagt voor BA 2019 1.453 Keuro. Dit is 1.308 Keuro hoger dan het ESR vorderingensaldo voorzien in BO 2019 (145 Keuro).

Dit is voornamelijk te wijten aan:

- Hogere inschatting van de verwachte verkopen in 2019 (een aantal verschuivingen van 2018 naar 2019) van de gronden op de verkaveling/industrieterrein: impact (+450 Keuro)
- Lagere personeelskost (impact +204 Keuro)
- Hogere uitgaven in kader van trekkingsrecht (code 63) aan Be-Mine: impact -500 Keuro), maar de geplande uitgaven aan de gemeente Heusden Zolder voor renovatie is verschoven naar 2020 (impact +1.820 Keuro)
- Lagere verwachte dividend inkomsten (impact -600 Keuro)

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 voorziene dividenden komen voornamelijk uit de geldbeleggingen via het discretionair beheer (sicav's) voor 281 Keuro.
- Code 7: de desinvesteringen betreffen enerzijds verkavelde gronden gelegen achter het voormalige hoofdkantoor van LRM, te Hasselt (490 Keuro) en anderzijds de verkoop van de eerste percelen van het nieuw ontwikkeld industrieterrein Leuerbroek, gelegen te Kinrooi (1.675 Keuro).
- Code 8 :
Code 86 kredietaflossingen: De ontvangen kredietaflossingen zijn gebaseerd op de aflossingstabellen van de verschillende gegeven leningen (3.342 Keuro) . De vereffening van deelneming zijn de participaties die we in 2019 voorzien te kunnen verkopen (972 Keuro). Daarnaast wordt nog voorzien dat voor 30.571 mio € wordt vrijgemaakt uit beleggingen van het discretionair beheer (code 86.70).

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 134 Keuro (code 11.31), projecten in het kader restauratie en renovatieverplichtingen (46 Keuro, deel van 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) (711 Keuro) (code

12.22 sector overheid). Anderzijds betreft deze ook de vergoeding te betalen aan LRM (doorrekening personeel) (593 Keuro) (ook deel van code 12.22).

- De code 3 inkomsten overdrachten 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 nv (trekkingsrecht). In totaal bedraagt dit 3,4 mio eur die gespreid wordt betaald vanaf 2014 (volgens de noden van Be-Mine nv) -> In 2019 wordt 1,5 mio € voorzien.
- Code 7 investeringen betreffen de ontwikkelingskosten van industrieterreinen (1,1 mio €)
- 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 (26,939 mio €) of via de ter beschikking stelling van leningen (29,674 mio €).

K.9. KMOFIN

KMOFIN is een vennootschap in vereffening. Per 29 april is van de ondernemingsrechtbank Antwerpen, afdeling Hasselt een goedkeuring ontvangen van het voorgelegde verdeelplan. De vennootschap kan aldus overgaan tot sluiting van de vereffening hetgeen in 2019 zal worden afgehandeld.

De resterende participaties die nog onder KMOFIN staan opgenomen zullen worden overgenomen door de enige aandeelhouder LRM. (code 86.40 1.975.031 €)

De uitgaven betreffen in hoofdzaak de aanrekening van een managementvergoeding vanuit LRM (code 12.2) voor een bedrag van 24 Keuro en algemene werkingskosten (commissaris, notariskosten,...) (11 Keuro).

Het ESR vorderingensaldo wordt ingeschat op -35 Keuro. Dit is in lijn met de begroting BO 2019.

K.10. KMOFIN2

KMOFIN 2 is het tweede investeringsfonds dat werd opgericht in het kader van de Arkimedes regeling. De investeringsfase van het fonds is inmiddels ten einde en ook de vervolginvesteringen zullen per einde 2018 afgehandeld zijn. Ook dit fonds is eindig in tijd.

Het ESR-vorderingensaldo voor 2019 bedraagt -550 Keuro. Dit is 48 Keuro beter dan in BO2019 te wijten aan:

- Het wegvallen van de voorziene belastingen als gevolg van de vernieuwingen in de vennootschapsbelasting waardoor de 0.412% taks op meerwaarde niet meer van toepassing is.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

- code 26: verwachte intrestinkomsten (30 Keuro)
- code 86 : Verwachte exits bedragen 1 mio € voor 2019. Kredietaflossingen voorzien voor 143 Keuro.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

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

K.11. LRM BEHEER

Via deze vennootschap worden bestuurdersmandaten opgenomen voor participaties van de LRM groep.
Het ESR-vorderingensaldo bedraagt -14 Keuro. Dit is in lijn met de begroting BO2019 die werd ingediend

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.
Ook wordt steeds het winstsaldo uitgekeerd via een dividend aan LRM (verwacht dividend in 2019 : 25 Keuro).

K.12. 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.

In het najaar 2017 zijn de werken gestart van de bouw van een hal met enkele installaties/machines (lab2fab). Dit leidt tot opname van belangrijke investeringsbedragen tot en met april 2018, maar waaruit vanaf april 2018 nieuwe bedrijfsresultaten (inkomsten uit ter beschikking stelling van units en machines) zullen vloeien. In 2019 worden er geen belangrijke investeringen meer verwacht. Het ESR-vorderingensaldo voor 2019 bedraagt -487 Keuro. Dit is 596 Keuro lager dan in BO 2019 te wijten aan:

- de investeringen, gezien de vertraging in het project werden in 2018 minder investeringen uitgevoerd. De investering in machines zullen pas plaatsvinden in 2019. Investeringsbedragen 777 Keuro in plaats van 50 Keuro (impact -727 Keuro)
- hogere personeelskosten gelinkt met extra personeelslid in kader van opvolging van het nieuwe EMR subsidieproject. In budget BO 2019 werd dit nog niet mee opgenomen. (Impact -113 Keuro)
- lagere inkomsten gezien de vertraging in het lab2fab project, initieel voorzien om in april 2018 te openen, is er ook een vertraging in de opbouw van de bezettingsgraad en daarmee samenhangend de inkomsten (impact -185 Keuro)

- hogere subsidie inkomsten zowel uit EFRO als de provincie in kader van enerzijds het nieuwe EMR project en anderzijds in vertraging in de investeringen, waardoor ook de subsidies die met deze investeringen gelinkt zijn verschuiven naar 2019: (impact +400 Keuro).

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 en de inkomsten/kosten uit de nieuwe business "lab2fab".

Er worden ook een aantal activiteiten uitgevoerd in kader van opbouw van netwerken, educatie,... rond "cleantech en duurzaamheid", EMR start-up project, algemene werking van de incubator waarbij gedeelte van de hierbij gemaakte kosten (mee omvat in code 1) (personeelskost, werkingskosten,...) worden gedekt door subsidies (code3 en 4).

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 aangegane leningen (28 Keuro).

De investeringen voor 2019 worden gezien de vertragingen in de werkzaamheden nog ingeschat op 777 Keuro (code 74). Dit betreft louter een verschuiving in tijd, geen nieuwe investeringsplannen.

Kapitaalsaflossingen van de leningen worden voorzien onder code 9: (311 Keuro).

K.13. H.W.P. nv

Dit is een vennootschap waarin industriegebieden worden ontwikkeld, waarna deze gronden worden verkocht of in opstal gegeven. Momenteel beschikt de vennootschap enkel nog over het industrieterrein "Schoonhees" te Tessenderlo. De ontwikkelingskosten zullen worden afgerond in 2018.

Het ESR-vorderingensaldo bij BA 2019 bedraagt -300 Keuro ten opzichte van een positief vorderingensaldo in BO 2019 van 1.667 Keuro. Dit verschil is te wijten aan:

- Uitbetaling van een dividend in 2019 ten bedrage van 1.400 Keuro, deze was in BO 2019 nog niet voorzien.
- Lagere inschatting van de verkoop gronden, er zal meer naar 2020 verschuiven (impact -478 Keuro)

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

De opgenomen desinvesteringen (code 7) betreffen een inschatting van de verkopen voor het jaar 2019 (1.148 Keuro) van de industriegronden gelegen te Tessenderlo.

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

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De werkingskosten van de vennootschap zijn beperkt en betreffen voornamelijk kosten boekhouding, commissaris, onroerende voorheffing,...

K.14. 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 "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 (2 arbeiders die instaan voor controle en onderhoud pompen), doorrekening vanuit LRM (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 alsmede geplande vervangingsinvesteringen van pompinstallaties voor een eventueel tekort, gezien alle andere kosten kunnen worden doorgerekend aan Mijnen nv.

Het ESR-vorderingensaldo voor 2019 bedraagt -260 Keuro.

Het ESR-vorderingensaldo voor 2019 bedraagt -260 Keuro. Dit is in vergelijking met BO 2019 260 Keuro meer negatief te wijten aan:

- De verwachte uitgaven in kader van mijnschade. In BO 2019 waren hiervoor geen uitgaven meer opgenomen ervan uitgaand dat alle schadegevallen in 2018 zouden afgehandeld zijn. Dit was niet het geval en een aantal van deze uitgaven zijn verschoven naar 2019 (impact -195 Keuro)
- De verwachte investeringen in pompinstallaties , liggen 75 Keuro hoger dan het initiële budget.

K.15. LIMBURG GAS en IMMO SCHURHOVEN en Excico

Dit betreffen twee vennootschappen die vanaf 2016 in de ESR perimeter worden opgenomen. Voor beide vennootschappen zijn de activiteiten zeer beperkt en zijn er geen (of minimale) inkomsten en enkel beperkte werkingskosten (revisor, boekhouding, vennootschapsbijdrage,...).

Excico is nieuw in de perimeter vanaf 2019. Dit betreft een vennootschap waar geen activiteit meer gebeurt maar wel nog wat IP aanwezig is, die men nog tracht te verkopen. De werkingskost van deze vennootschap is dan ook zeer beperkt.

Immo Schurhoven blijft een vennootschap waarbij de activiteiten zeer beperkt zijn en zijn er geen (of minimale) inkomsten en enkel beperkte werkingskosten (revisor, boekhouding, vennootschapsbijdrage,...).

a.Immo Schurhoven

Deze vennootschap werd opgericht om er de naakte eigendom van een site gelegen te Sint Truiden in onder te brengen. Inkomsten hiervoor zijn 50 € per jaar en de werkingskosten zijn beperkt tot een 7 Keuro per jaar.

Het ESR - vorderingensaldo bedraagt -7 Keuro. Dit blijft in lijn met het vooropgesteld budget BO 2019.

b. Excico

In 2019 worden geen inkomsten voorzien, de werkingskosten worden ingeschat op 15 Keuro.

K.16. BE-DIVE

De vennootschap Be-Dive is de eigenaar van de duiktoren gelegen op Be-Mine te Beringen. In 2016 werden alle investeringen afgerond en werd de duiktoren in het najaar voor het publiek geopend. De duiktoren wordt via een erfpacht overeenkomst ter beschikking gesteld van de uitbater (een derde partij).

In het eerste operationeel jaar (periode oktober 2016-oktober 2017) waren de erfpacht inkomsten nog zeer beperkt (10 Keuro /jaar), maar vanaf november 2017 zal het vaste gedeelte van de erfpachtovereenkomst wel zijn maximum bedrag bereiken (404 Keuro per jaar). Een variabele bijkomende vergoeding zal worden aangerekend vanaf het 29 oktober 2021.

Echter in de loop van 2018 werd deze erfpachtvergoeding herzien ingaand vanaf begin 2018, gezien de uitbater niet voldoende inkomsten genereert om de contractueel afgesproken vergoeding te kunnen betalen. Om de uitbater wat ademruimte te geven werd enerzijds het openstaande klantensaldo omgezet naar een lening terug betaalbaar in 2023 (220 Keuro) en de erfpachtvergoeding verminderd tot 150.000 euro tem het jaar 2022. Be-Dive krijgt hiervan steun van de moedervenootschap Mijnen in de vorm van een R/C (max 650.000)

opneembaar tem medio 2020 om deze terugval in inkomsten financieel te kunnen overbruggen.

De werkingskosten van de vennootschap zijn zeer beperkt omdat alle kosten voor onderhoud bij de uitbater zitten. Voor de renovatie van de indikkers op de mijnsite tot de duiktoren, werd een lening aangegaan van 3,4 mio € bij Belfius Bank waarbij de eerste terugbetaling van het kapitaal start op 31/03/2018, jaarlijks dient er 283 Keuro te worden terugbetaald.

Het ESR-vorderingensaldo bedraagt also in BA 2019 40 Keuro. Dit is 278 Keuro lager dan in BO 2019 te wijten aan:

- vermindering van de erfpachtvergoeding van 408 Keuro naar 150 Keuro
- hogere intrestlasten ten aanzien van bank en Mijnen nv van 76 Keuro naar 95 Keuro

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

De verkoopinkomsten (code 1) betreffen de ontvangen erfpachtvergoedingen voor de duiktoren (150 Keuro).

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De werkingskosten van de vennootschap zijn beperkt en betreffen voor een groot gedeelte boekhoudkosten, commissariskosten, verzekeringen,... (15 Keuro) (code 1).

De intrestlasten voor 2019 op de lening bij Belfius bedraagt 92 Keuro en 4 Keuro ten aanzien van Mijnen nv (code 2)

In 2019 wordt een terugbetaling van de lening van 283 Keuro verwacht (code 91.10).

Van de financiële steun van Mijnen wordt verwacht dat 250 Keuro aan bijkomende R/C zal worden opgevraagd (code 96.30)

Conclusie :

Totaal ESR-vorderingensaldo van de LRM groep bedraagt -11.591 Keuro.

Het tekort is gedeeltelijk te wijten aan eenmalige investeringen of nog uitgaven in kader van historische verplichtingen (trekkingsrecht t.a.v. Be-Mine, restauratie Zolder....), die doorwegen op het saldo. De éénmalige investeringen zullen in de toekomst echter wel tot inkomsten leiden (in 2019 nog ontwikkelingskost industrieterrein).

In 2019 is ook een dividend ten aanzien van het Vlaamse Gewest opgenomen van 10 mio €. Hiervan abstractie makend, bedraagt vorderingensaldo -1.591 Keuro.

Deze éénmalige elementen kunnen niet worden opgevangen door de gewone courante inkomsten van de vennootschappen binnen deze groep.

Daarnaast hebben een groot deel van de inkomsten van een investeringsmaatschappij (LRM, Mijnen en KMOFIN2) betrekking op gerealiseerde meerwaarden uit verkoop van participaties. Deze opbrengsten zorgen ervoor dat deze vennootschappen met een bedrijfseconomisch winstsaldo kunnen afsluiten. Echter deze opbrengsten worden niet gereflecteerd in het ESR-vorderingensaldo gezien deze inkomsten onder code 8 resorteren.

K.17. VPM**Omschrijving**

De Vlaamse Participatie maatschappij is een investeringsmaatschappij van de Vlaamse Overheid met als opdracht de aandelen die het Vlaamse Gewest aanhoudt in de GIMV, te beheren.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "Toegang tot financiering van ondernemingen", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN**Esr 26.10

340 Keuro = verwachte intrestopbrengsten op termijnbeleggingen (15 Keuro) + reeds ontvangen intrestopbrengsten uit Gimv Health & Care Partners (315 Keuro), echter geen zicht op mogelijke bijkomende intrest distributies kalenderjaar 2019

ESR 89.65

29.169 Keuro = dividend van Gimv (17.046 Keuro) + reeds ontvangen dividend uit Gimv-XL Partners (6.623 Keuro) + te verwachten bijkomend dividend uit Gimv-XL Partners (5.500 Keuro)

1.2. UITGAVENARTIKELENEsr code 12.11

22 Keuro = Algemene werkingskosten in lijn met vorige boekjaren

Esr code 25.00

10.000 Keuro = uit te keren dividend aan Vlaams gewest

Esr code 81.42

2.500 Keuro = Reeds opgevraagde middelen uit Gimv Health & Care (1.506 Keuro) + nog te verwachten geldopvragingen vanuit Gimv Health & Care Partners.

K.18. CENTER FOR BETA CELL THERAPY IN DIABETES VZW**Omschrijving**

Het Center werd opgericht in 2005, met als doel het wetenschappelijk onderzoek naar diabetes en de ontwikkeling van nieuwe therapieën voor type 1 diabetes te bevorderen. De vereniging coördineert alle wetenschappelijke- en management activiteiten die hiermee verband houden.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "Domeinspecifiek fundamenteel wetenschappelijk onderzoek", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten (ESR-code 16)

In deze rubriek staan kosten die gerecupereerd werden bij derden, voornamelijk bij:

Vrije Universiteit Brussel (16.20): diverse algemene werkingskosten (reizen, maaltijdkosten, catering, publicatiekosten, kantoorbenodigdheden, drukwerk, professionele literatuur, verplaatsingskosten, gelegenheidsgeschenken, lidgeld,...). Alles samen begroten we dat we via VUB 15 Keuro van onze kosten zullen recupereren.

Inkomensoverdrachten van EU instellingen (ESR-code 39.10)

Op deze code wordt de tussenkomst van de EU in het BetaCellTherapy project geboekt. We begroten dat de gemaakte kosten in 2019 ons zullen recht geven op 78 Keuro subsidies.

Overheidsschuld: opbrengst van leningen van meer dan één jaar in euro (ESR-code 88.11)

Eind november 2018 loopt onze tweede rapporteringsperiode van het EU – BetaCellTherapy project af. De afrekening van de werkelijk gemaakte kosten zal eind 2019 gestort worden (136 Keuro).

1.2. UITGAVENARTIKELEN

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)

Staan op de loonlijst:

- administratief manager (10%)
- project manager (10%)

In september 2018 is een voltijdse administratief medewerker uit dienst gegaan. Daardoor worden onze personeelskosten begroot op 22 Keuro i.p.v. de oorspronkelijke 85 Keuro.

Algemene werkingskosten (ESR-code 12.11)

Deze kosten (60 Keuro) omvatten:

- Kosten verbonden aan meetings, beroepsreizen, bezoekers
- Administratieve kosten (boekhoudpakket, lidmaatschappen, publicatiekosten, ereloon sociaal secretariaat,...)
- Doorrekening kosten voor ontwikkeling, organisatie en coördinatie programma voor stamcel therapie bij diabetespatiënten
- Vrijwilligersvergoeding

Belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector (code 12.50)

Deze rubriek bevat volgende taksen:

- Jaarlijkse taks op de vzw
- Taksen betaald op verzekeringen (groepsverzekering, hospitalisatie-verzekering,...)

Het totaal aantal kosten op deze rubriek wordt op 5 Keuro begroot.

Overheidsschuld: aflossingen van leningen, langer dan 1 jaar, in Euro (ESR-code 91.10)

De werkelijke kosten die in het kader van het EU BetaCellTherapy project in 2019 zullen worden gemaakt, en die recht geven op subsidies, worden op 142 Keuro begroot.

K.19. FLANDERS TECHNOLOGY INTERNATIONAL VZW**Omschrijving**

FTI heeft als missie: wetenschap en technologie dicht bij de mens brengen. Dit gebeurt via een brede waaier van activiteiten die zich zowel tot het onderwijs richten als tot het grote publiek: wetenschapsweken, wetenschapsfeesten, doeboekjes, tv-programma's, een rondreizende wetenschapstruck, lespakketten, wetenschapstheater en nog veel meer. Deze projecten en activiteiten worden gerealiseerd in opdracht van de Vlaamse Regering.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "wetenschapspopularisering en -communicatie", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

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

Deze hogere personeelskost zorgt voor een hogere doorrekening aan Technopolis NV (ESR 16.11)

De 4 000 Keur is ook toegevoegd aan inkomstenzijde (ESR 46.40)

1.2. UITGAVENARTIKELEN

Eind januari 2019 heeft een personeelsreorganisatie plaatsgevonden en is er afscheid genomen van een aantal werknemers. Dit zorgt uiteraard voor een eenmalige hogere personeelskost van +/- 450 Keur (ESR 11.12).

Daarnaast is er in begrotingsaanpassing 2019 een bedrag van 4 000 Keur aan de investeringsuitgaven toegevoegd (de investeringssubsidie van Hermes) onder ESR-code 74.22.

K.20. DESIGNPLATFORM GENT OOST-VLAANDEREN**Omschrijving**

Dit designplatform wil creatief talent in contact brengen, linken en matchen met alle andere sectoren, kennisinstellingen en besturen. Om dit te realiseren zet Ministry of Makers in op nieuwe, innovatieve businessmodellen en design-tools, organiseert ze interactieve lezingen (Link-ups) en workshops en stuurt ze uitdagende challenges de wereld in.

Doel is de economie in Oost-Vlaanderen en Gent innovatiever, creatiever en sterker te maken en oplossingsgerichte, vernieuwende producten en diensten te initiëren.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structurelement "ondernemerschap stimuleren", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

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

De inkomsten betreffen de subsidies van de stad Gent en de provincie Oost-Vlaanderen.

Bij begrotingsaanpassing worden nu ook subsidies voorzien van de Universiteit Gent, de Hogeschool Gent en een hogere bijdrage vanwege de stad Gent.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De uitgaven betreffen enkel nog werkingsuitgaven.

K.21. HOLDING WETENSCHAPSPARK WATERSCHEI**Omschrijving**

De Holding Wetenschapspark Waterschei heeft als het maatschappelijk doel onder andere het ontwikkelen en onderhouden van infrastructuurprojecten, alsmede het exploiteren ervan. DE Holding Wetenschapspark Waterschei waakt over de invulling en ontwikkeling van het Wetenschapspark.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structurelement "versterken van innovatiekracht van ondernemingen", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL**1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN****1.2. UITGAVENARTIKELEN**

Er zijn geen wijzigingen ten opzichte van de begrotingsopmaak 2019.

K.22. SITE-ONTWIKKELING VLAANDEREN

Omschrijving

Site-Ontwikkeling Vlaanderen (SOV) staat in voor de herontwikkeling van de terreinen van het vroegere bedrijf Balmatt Industries in Mol.

De Balmatt-site is één van de meest vervuilde sites van Vlaanderen. Samen met OVAM heeft SOV de terreinen grotendeels gesaneerd. Op de gesaneerde gronden komen nieuwe kantoren, laboratoria en een geothermische centrale.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "ruimtelijke economie", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

SOV op zich is momenteel een weinig actieve vennootschap, zonder inkomsten.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

De huidige uitgaven binnen SOV hebben betrekken op de afbetaling van de lening, zijnde 444 Keuro kapitaalsaflossing en 125 Keuro intresten. Op korte termijn voorzien we de integratie van de ontginning van aardwarmte waardoor het slapend karakter van SOV zal verdwijnen.

K.23. FLANDERS DISTRICT OF CREATIVITY

Omschrijving

Flanders DC, of voluit Flanders District of Creativity, is het aanspreekpunt voor ondernemen in de creatieve sector. Als resultaat van een fusie tussen Flanders DC, Design Vlaanderen en Flanders Fashion Institute werkt Flanders DC in opdracht van de Vlaamse overheid. Flanders DC ondersteunt creatieve ondernemers bij de start, groei of professionele uitbouw van hun onderneming. Dit door het organiseren van workshops/trainingen/events, het geven advies en coaching, het opzetten van internationale promotieactiviteiten en door het opzetten van samenwerkingen tussen spelers uit de creatieve sector en bedrijven uit andere sectoren.

Koppeling aan ISE's

Dit is gekoppeld aan het inhoudelijk structuurelement "ondernemerschap stimuleren", zoals omschreven in deel 1 van de memorie van toelichting.

1. TOELICHTING PER ARTIKEL

1.1. ONTVANGSTENARTIKELEN

- ESR Code 08.22
Er wordt in 2019 een tekort op de jaarbegroting verwacht van 68 Keuro. Dit omdat de jaarlijkse toelage enerzijds niet voldoende is om alle activiteiten die Flanders DC dient op te zetten, anderzijds heeft Flanders DC nog een reserve ter beschikking die ingezet wordt om de werking te financieren.
- ESR Code 16.11
Een groot deel van deze inkomsten zal uit de organisatie van het event Fashion Talks komen. Dit zijn inkomsten uit ticketverkoop en sponsoring. Daarnaast zijn er de inkomsten uit de verscheidenen vormen van workshops die Flanders DC aanbiedt. Ook hier betalen deelnemers een toegangsprijs. Tot slot zijn er nog enkele Europese projecten waar Flanders DC deel is van een consortium en waarbij het gelden ontvangt van de program manager voor het uitvoeren van deze projecten.
- ESR Code 26.10
Er wordt ter waarde van 1 Keuro aan rente verwacht op het bedrag dat Flanders DC op bankrekeningen heeft staan.
- ESR Code 46.40
Het betreft de jaarlijkse werkingstoelage die Flanders DC ontvangt van het Vlaams Agentschap Innoveren en Ondernemen.

1.2. UITGAVENARTIKELEN

- ESR Code 11 Er wordt 935 Keuro voor de lonen van de 21 personeelsleden (18,VTE) uitgetrokken.
- ESR Code 20 Voor deze personeelsleden wordt 270 Keuro voorzien voor het betalen van alle sociale lasten.
- ESR Code 11.12 Daarnaast wordt 125 Keuro voorzien voor additionele bezoldigingselementen zoals groepsverzekering, hospitalisatieverzekering, telefoonabonnementen, laptops, wagen (voor die personeelsleden die een wagen in hun pakket hebben zitten)...
- ESR Code 12.11 De grootste post van uitgaven zit in werkingskosten. Hierin zitten alle voorziene activiteiten en projecten die Flanders DC opzet in het kader van de doelstelling van het stimuleren en ondersteunen van ondernemerschap binnen de creatieve sector.

DEEL 5: GECONSOLIDEERDE BELEIDS- EN BETAALKREDIETEN PER INHOUDELIJK STRUCTUURELEMENT

ISE	ISE OMSCHRIJVING	ESR-BELEID	ESR-BETAAL
EA	THEMA OVERSCHRIJDEND	185.307	178.680
EB	FINANCIERING ONDERNEMINGEN	309.108	332.758
EC	ONDERNEMERSCHAP	40.832	38.395
ED	GROEI-ONDERSTEUNING KMO'S EN GROEIBEDRIJVEN	192.822	238.502
EE	VERGROENING/KLIMAAT	65.293	70.128
EF	RUIMTELIJKE ECONOMIE	27.688	24.878
EG	ALGEMEEN FUNDAMENTEEL WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK	123.989	123.989
EH	DOMEINSPECIFIEK FUNDAMENTEEL WETENSCHAPPELIJK ONDERZOEK	48.690	35.044
EI	STRATEGISCH BASISONDERZOEK	35.902	35.902
EJ	ONDERZOEKSINFRASTRUCTUUR	1.851	3.421
EK	POST INITIEEL ONDERWIJS	854	852
EL	BRUGFUNCTIE FUNDAMENTEEL EN TOEGEPAST ONDERZOEK	378.303	377.501
EN	INNOVATIEKRACHT ONDERNEMINGEN	385.711	283.438
EO	WETENSCHAPSCOMMUNICATIE	14.775	15.460