



**DEPARTEMENT
FINANCIËN &
BEGROTING**



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in euro (EUR)**

Versie 2018

Voor meer informatie omtrent de neerlegging van de formulieren kan u terecht op de website van het Departement F&B:

<https://handleidingboekhoudregels.vlaanderen.be/>

of u neemt contact op via
rechtspersonen@fb.vlaanderen.be

				1	EUR	
definitief						VO 1.1

JAARREKENING IN EURO'S

Naam: **Instituut voor Landbouw- en Visserijonderzoek (ILVO)**

Rechtsvorm: **Eigen Vermogen**

Adres: **Burg. Van Gansberghelaan** Nr: **92** Bus: **1**

Postnummer: **9820** Gemeente: **Merelbeke**

Land: **België**

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: **Belgisch Staatsblad**

Internetadres : **http://www.ilvo.vlaanderen.be**

Ondernemingsnummer **262172489**

DATUM **30/12/2005** van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING goedgekeurd door de algemene vergadering** van **26/03/2019**

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van **1/01/2018** tot **31/12/2018**

Vorig boekjaar van **1/01/2017** tot **31/12/2017**

De bedragen van het vorige boekjaar **zijn** *** identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Model van jaarrekening voorzien in het Rekendecreet, art 31.

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vereniging van de BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN en , in voorkomend geval, van de vertegenwoordiger in België van de buitenlandse vereniging.

RELAES Joris, Burg. Van Gansberghelaan 92, 9820 Merelbeke, Voorzitter van de Beheerscommissie
 HERMAN Lieve, Burg. Van Gansberghelaan 92 - 9820 Merelbeke - Lid van de Beheerscommissie
 DE BRUYN Katrien, Burg. Van Gansberghelaan 92 - 9820 Merelbeke - Lid van de Beheerscommissie
 SONCK Bart, Burg. Van Gansberghelaan 92 - 9820 Merelbeke - Lid van de Beheerscommissie
 RIEBBELS Greet, Burg. Van Gansberghelaan 92 - 9820 Merelbeke - Lid van de Beheerscommissie
 DE PRYCKER Eric - Inspecteur-generaal van Financiën - Koolstraat 35 - 1000 Brussel - Lid van de Beheerscommissie
 DECLERCQ Patricia, Secretaris-generaal van het Departement Landbouw en Visserij, Ellipsgebouw 5de verdieping - Koning AlbertII-laan 35/40 - 1030 Schaarbeek - Lid van de Beheerscommissie
 WINDERICKX Wim, Vertegenwoordiger van de Vlaamse Minister, bevoegd voor Wetenschapsbeleid EWI - Afdeling Strategie & Communicatie - Kon. AlbertII-laan 35/10 - 1030 Schaarbeek - Lid van de Beheerscommissie
 VAN KEERBERGEN Georges, Lid Hoofdbestuur Boerenbond, Diestsevest 40 - 3000 Leuven - Lid van de Beheerscommissie
 SMITS Jan, Vertegenwoordiger Baker Tilly Belgium - Regenboog 2 - 9090 Melle - Bedrijfsrevisor - Lidmaatschapsnummer IBR A01666

Handtekening

Joris Relaes Voorzitter Beheerscommissie

Leidend ambtenaar

Handtekening

Bevoegd minister of voorzitter van de raad van bestuur

* Facultatieve vermelding.

** of de raad van bestuur.

*** Schrapen wat niet van toepassing is.

OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Facultatieve vermeldingen:

- indien de jaarrekening werd geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de vereniging
- B. Het opstellen van de jaarrekening
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

- indien taken bedoeld onder A of B uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

definitief

LIJST VAN DE BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van blz. VO 1.1)



(eventueel vervolg in bijlage

)

Inhoudstafel

Jaarrapportering 2018

Deel I Bedrijfseconomisch luik

VO 3.1	ACTIVA
VO 3.2	PASSIVA
VO 4	RESULTATENREKENING
VO 5	RESULTAATVERWERKING
VO 6.2	STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA (post 21 van de activa)
VO 6.3.1	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)
VO 6.3.2	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)
VO 6.4	STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA (post 28 van de activa)
VO 6.5	INLICHTINGEN OMTRENT DEELNEMINGEN
VO 6.6	GELDBELEGGINGEN - OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA - OUDERDOMSBALANS HANDELSVORDERINGEN Overlopende Rekeningen ACTIVA Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)
VO 6.7	Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)
VO 6.8	Investeringsubsidies (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening) Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening) Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)
VO 6.9	STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)
VO 6.11	De bedrijfsrevisor(-en) en de personen met wie hij (zij) verbonden is (zijn) Financiële resultaten
VO 6.12	Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen
VO 6.14	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
VO 6.19	Samenvatting van de waarderingsregels

Deel II Budgettair luik

VO 10	UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN
VO 11a	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN: VAK
VO 11b	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VEK
VO 11c	UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
VO 13	STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
VO 14	UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING - ESR 2010
VO 16	SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN
VO 17	KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR
VO 18	DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT
VO 19	
VO 20 verslagen	TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGEN

Overzicht controles

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2018

Deel I
Bedrijfseconomisch luik

Nr.	262172489				VO 3.1
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING					
ACTIVA					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	3 414 927,33	3 578 622,00
Immateriële vaste activa	6.2		21	43 793,25	25 138,00
Materiële vaste activa	6.3		22/27	3 366 134,08	3 548 484,00
Terreinen en gebouwen			22	935 471,04	935 471,00
Installaties, machines en uitrusting			23	902 947,76	982 584,00
Meubilair en rollend materieel			24	1 405 085,35	1 440 910,00
Leasing en soortgelijke rechten			25	122 629,93	189 519,00
Overige materiële vaste activa			26	-	-
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	-	-
Financiële vaste activa	6.4/5		28	5 000,00	5 000,00
Verbonden ondernemingen			280/1	-	-
Deelnemingen			280	-	-
Vorderingen			281	-	-
Ondernemingen waarmee een deelnemings- verhouding bestaat			282/3	-	-
Deelnemingen			282	-	-
Vorderingen			283	-	-
Andere Financiële vaste activa			284/8	5 000,00	5 000,00
Aandelen			284	5 000,00	5 000,00
Vorderingen en Borgtochten in contanten			285/8	-	-
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	28 081 372,24	25 354 390,00
Vorderingen op meer dan één jaar			29	-	-
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	-	-
Voorraden en bestellingen in uitvoering			3	1 186 642,84	1 134 752,00
Voorraden			30/36	1 186 642,84	1 134 752,00
Grond- en hulpstoffen			30/31	390 254,27	408 141,00
Goederen in bewerking			32	-	-
Gereed product			33	-	-
Handelsgoederen			34	796 388,57	726 611,00
Onroerende goederen bestemd voor verkoop			35	-	-
Vooruitbetalingen			36	-	-
Bestellingen in uitvoering			37	-	-
Vorderingen op ten hoogste één jaar			40/41	21 098 341,63	19 037 159,00
Handelsvorderingen	6.6		40	20 258 633,12	18 181 177,00
Overige vorderingen			41	839 708,51	855 982,00
Geldbeleggingen	6.6		50/53	-	-
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	-	-
Liquide middelen			54/58	3 324 145,20	3 351 924,00
Overlopende rekeningen	6.6		490/1	2 472 242,57	1 830 555,00
TOTAAL DER ACTIVA			20/58	31 496 299,57	28 933 012,00

Nr.	262172489				VO 3.2
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN			10/15	22 819 417,26	21 520 294,00
Kapitaal		6.7	10	-	-
Geplaatst kapitaal			100	-	-
Niet-opgevraagd kapitaal			101	-	-
Uitgiftepremies			11	-	-
Herwaarderingsmeerwaarden			12	-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)			13	5 485 000,00	5 485 000,00
Wettelijke reserve			130	-	-
Onbeschikbare reserves			131	5 485 000,00	5 485 000,00
Belastingvrije reserves			132	-	-
Beschikbare reserves			133	-	-
Bestemde Fondsen(*)		6.7	134	-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)			14	17 334 417,26	16 035 294,00
Kapitaalsubsidies		6.8	15	-	-
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief			19	-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN			16	330 764,93	850 765,00
Voorzieningen voor risico's en kosten		6.8	160/5	330 764,93	850 765,00
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen			160	-	-
Fiscale lasten			161	-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken			162	-	-
Milieuverplichtingen			163	-	-
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)			164/5	330 764,93	850 765,00
Uitgestelde belastingen		6.8	168	-	-
SCHULDEN			17/49	8 346 117,38	6 561 953,00
Schulden op meer dan één jaar		6.9	17	-	69 765,00
Financiële schulden			170/4	-	69 765,00
Achtergestelde leningen			170	-	-
Niet-achtergestelde obligatieleningen			171	-	-
Leasing en soortgelijke schulden			172	-	69 765,00
Kredietinstellingen			173	-	-
Overige leningen			174	-	-
Handelsschulden			175	-	-
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen			176	-	-
Overige schulden			178/9	-	-
Schulden op ten hoogste één jaar		6.9	42/48	5 218 304,24	4 191 859,00
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		6.9	42	69 764,63	68 296,00
Financiële schulden			43	-	-
Kredietinstellingen			430/8	-	-
Overige leningen			439	-	-
Handelsschulden		6.8	44	1 778 708,89	1 340 383,00
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen			46	20 297,00	13 500,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		6.9	45	3 263 099,86	2 768 494,00
Belastingen			450/3	365 461,90	247 254,00
Bezoldigingen en sociale lasten			454/9	2 897 637,96	2 521 240,00
Overige schulden		6.9	47/48	86 433,86	1 186,00
Overlopende rekeningen		6.9	492/3	3 127 813,14	2 300 329,00
TOTAAL DER PASSIVA			10/49	31 496 299,57	28 933 012,00

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

Nr.	262172489				VO 4
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING					
Bedrijfsopbrengsten			70/76A	34 379 688,11	28 820 725,00
Omzet			70	10 227 413,59	9 874 240,00
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)			71	-	-
Geproduceerde vaste activa			72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten			73/74	24 152 274,52	18 946 485,00
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12		76A	-	-
Bedrijfskosten (-)			60/66A	33 080 735,82	28 421 135,00
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen			60	459 136,97	265 082,00
Aankopen			600/8	511 027,15	302 819,00
Voorraad: afname +, toename -			609	-51 890,18	-37 737,00
Diensten en diverse goederen			61	11 882 388,61	7 256 619,00
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen			62	18 527 423,29	16 895 590,00
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa			630	1 048 760,71	1 005 819,00
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)...(+)/(-)			631/4	398,07	308,00
Voorzieningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) ...(+)/(-)			635/8	-520 000,00	770 000,00
Andere bedrijfskosten			640/8	1 682 628,17	2 227 717,00
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)			649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12		66A	-	-
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)			9901	1 298 952,29	399 590,00
Financiële opbrengsten	6.11		75/76B	42 896,57	42 351,00
Recurrente financiële opbrengsten			75	773,73	579,00
Opbrengsten uit financiële vaste activa			750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa			751	35,57	40,00
Andere financiële opbrengsten			752/9	738,16	539,00
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12		76B	42 122,84	41 772,00
Financiële kosten (-)	6.11		65/66B	42 719,33	19 495,00
Recurrente financiële kosten			65	17 704,40	12 847,00
Kosten van schulden			650	1 443,29	2 801,00
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)			651	-	-
Andere financiële kosten			652/9	16 261,11	10 046,00
Niet-recurrente financiële kosten	6.12		66B	25 014,93	6 648,00
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)			9903	1 299 129,53	422 446,00
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen			780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen			680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)			67/77	6,31	96,00
Belastingen			670/3	6,31	96,00
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen			77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			9904	1 299 123,22	422 350,00
Onttrekking aan de belastingvrije reserves			789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves			689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			9905	1 299 123,22	422 350,00

Nr.	262172489	VO 5	
definitief	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	9906	17 334 417,22	16 035 294,00
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)	(9905)	1 299 123,22	422 350,00
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)	14P	16 035 294,00	15 612 944,00
Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	791/792	-	-
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791	-	-
Aan de reserves / Bestemde Fondsen	792	-	-
Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	691/2	-	-
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	(14)	17 334 417,22	16 035 294,00
Tussenkomst van de vennoten in het verlies	794	-	-
Uit te keren resultaat	694/7	-	-
Vergoeding van het kapitaal (*)	694	-	-
Bestuurders of zaakvoerders (*)	695	-	-
Werknemers	696	-	-
Andere rechthebbenden (*)	697	-	-

(*) Alleen voor vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid naar Belgisch recht.

definitief

Toelichting

STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA (post 21 van de activa)

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar (a) - (c)

- waarvan software

Codes	1. Kosten van ontwikkeling	2. Kosten van onderzoek	3. Concessies, octrooien, licenties enz.	4. Goodwill
801			397 341,85	-
802			38 604,54	
803			-	
804			-	
805	-	-	435 946,39	-
806			372 203,65	
807			19 949,49	
808			-	
809			-	
810				
811				
812	-	-	392 153,14	-
813	-	-	43 793,25	-

definitief

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)

Codes	1. Terreinen en gebouwen (post 22)	2. Installaties, machines en uitrusting (post 23)	3. Meubilair en materieel (post 24)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815 1 598 530,51	2 008 784,21	9 923 523,47
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816 -	118 600,86	727 860,05
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817		-9 884,75
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818		-
Per einde van het boekjaar	819 1 598 530,51	2 127 385,07	10 661 268,27
b) Meerwaarden			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	820 -		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	821 -		
• Verworven van derden (+)	822		
• Afgeboekt (-)	823		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	824		
Per einde van het boekjaar	825 -	-	-
c) Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826 663 059,47	1 026 200,48	8 482 612,84
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Geboekt (+)	827	198 236,83	763 685,33
• Teruggenomen want overtollig (-)	828	-	
• Verworven van derden (+)	829		
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830		-9 884,75
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831		
Per einde van het boekjaar	832 663 059,47	1 224 437,31	9 256 182,92
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833 935 471,04	902 947,76	1 405 085,35

definitief

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) Meerwaarden

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c)

- waarvan werken burgerlijke bouwkunde
- overige

codes	4. Leasing en soortgelijke rechten (post 25)	5. Overige materiële vaste activa (post 26)	6. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen (post 27)
815	334 445,29		
816	-		
817			
818			
819	334 445,29	-	-
820			
821			
822			
823			
824			
825	-	-	-
826	144 926,30		
827	66 889,06		
828			
829			
830			
831			
832	211 815,36	-	-
833	122 629,93	-	-
		-	-

definitief

STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA (post 28 van de activa)

	Codes	In vennootschappen
		(post 280-282-284)
Deelnemingen en Aandelen		
a) Aanschaffingswaarde		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	835	5 000,00
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Aanschaffingen (+)	836	-
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	837	-
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	838	-
Per einde van het boekjaar	839	5 000,00
b) Meerwaarde		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	840	-
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Geboekt (+)	841	
• Verworven van derden (+)	842	
• Afgeboekt (-)	843	
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	844	
Per einde van het boekjaar	845	-
c) Waardeverminderingen		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	846	
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Geboekt (+)	847	
• Teruggenomen want overtollig (-)	848	
• Verworven van derden (+)	849	
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	850	
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	851	
Per einde van het boekjaar	852	-
d) Niet-opgevraagde bedragen		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	853	
Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)	854	
Per einde van het boekjaar	855	-
Netto boekwaarde per einde van het boekjaar		
(a) + (b) - (c) - (d)	856	5 000,00

	Codes	Op rechtspersonen
		(post 281-283-285/8)
Vorderingen - Borgtochten in contanten		
Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar	857	-
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Toevoegingen (+)	858	
• Terugbetalingen (-)	859	
• Geboekte waardeverminderingen (-)	860	
• Teruggenomen waardeverminderingen (+)	861	
• Wisselkoersverschillen (+/-)	862	
• Overige (+/-)	863	
Netto boekwaarde per einde van het boekjaar	864	-
Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar	865	

definitief

INLICHTINGEN OMTRENT DEELNEMINGEN

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een entiteit naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten				Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechtstreeks			dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
	Aard	Aantal	%	%				
Propigs CVBA Wingepark 5-B, bus 202 3110 Rotselaar BE0402777850	A-aandelen	200	0,00%	0%			-	-

definitief

GELDBELEGGINGEN - OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA - OUDERDOMSBALANS HANDELSVORDERINGEN

Geldbeleggingen (post 50/53 van activa)

Geldbeleggingen andere dan aandelen, vastrentende effecten en termijndeposito's

Aandelen

Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag
 Niet-opgevraagd bedrag (-)
 Edele metalen en kunstwerken

Vastrentende effecten

waarvan uitgegeven door kredietinstellingen

Termijnrekeningen bij kredietinstellingen

met een resterende looptijd of opzegtermijn van:
 Hoogstens één maand
 Meer dan één maand en hoogstens één jaar
 Meer dan één jaar

Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
50	-	-
51	-	-
8681		
8682		
8683		
52	-	-
8684		
53	-	-
8686		
8687		
8688		
8689		

Overlopende Rekeningen ACTIVA

Uitsplitsing van de post 490/1 van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

Verkregen opbrengst - Projecten met VLAIO
 Verkregen opbrengst - EU-subsidies

Boekjaar
147 000,00
2 325 242,57

Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)

Vervallen/Niet vervallen

Niet Vervallen
 Vervallen <= 30d
 Vervallen > 30d - <= 60d
 Vervallen >60d - <=90d
 Vervallen >90d
 Totaal

Boekjaar	Vorig boekjaar
3 654 886,82	2 325 264,00
467 527,64	150 659,00
135 271,03	108 919,00
15 730,67	52 170,00
15 985 216,96	15 544 165,00
20 258 633,12	18 181 177,00

definitief

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

Maatschappelijk kapitaal

Geplaast kapitaal per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
100	-	-

Wijzigingen tijdens het boekjaar

...
...

Samenstelling van het kapitaal

Soorten aandelen

.....
.....

Codes	Bedragen	Aantal aandelen

Niet-gestort kapitaal

Niet-opgevraagd kapitaal

Opgevraagd, niet-gestort kapitaal

Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
101	-	
8712		

Eigen aandelen

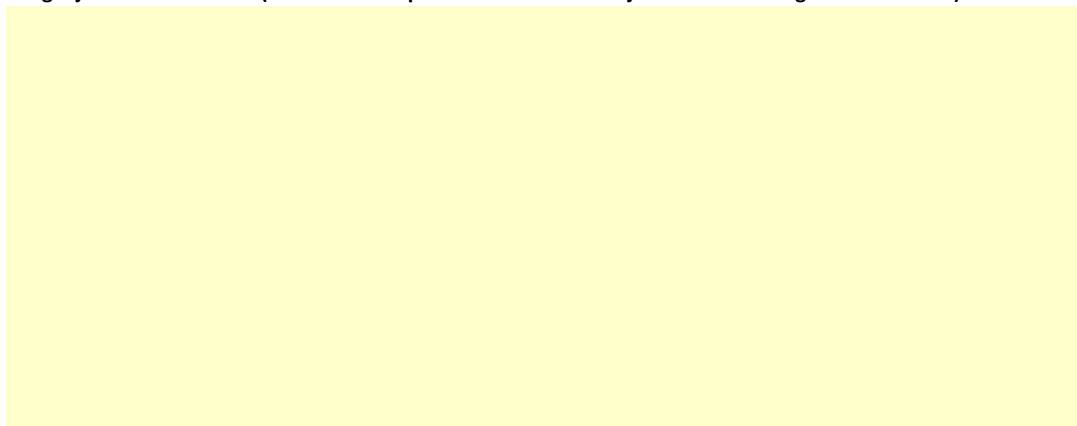
Gehouden door de rechtspersoon zelf

Kapitaalbedrag

Aantal aandelen

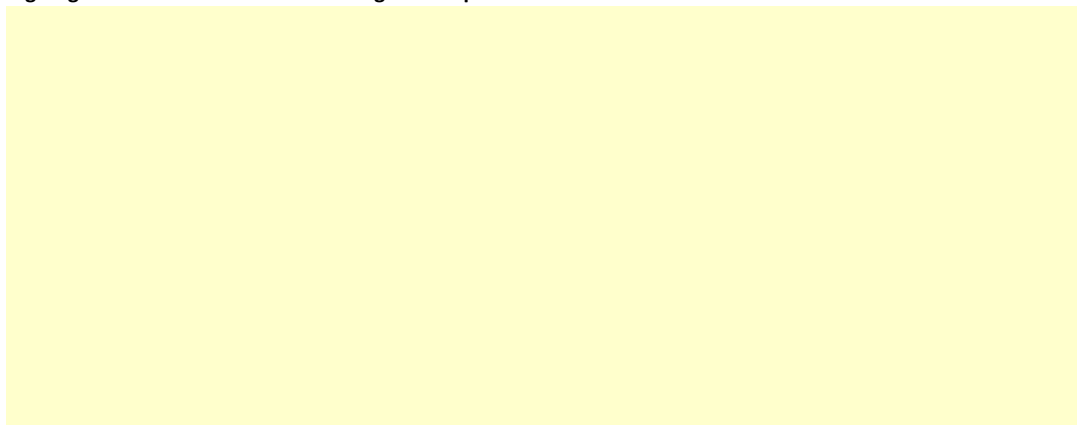
Codes	Boekjaar
8721	
8722	

Beknopte duiding bij soorten aandelen (vb aandelen X preferente aandelen bij de winstuitkering tov aandelen Y)



Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)

Waarderingsregels gekozen om de bestemde bedragen te bepalen



definitief

INVESTERINGSSUBSIDIES - VOORZIENINGEN - OUDERDOMSBALANS HANDELSSCHULDEN**Investeringsubsidies** (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening)

Omschrijving	Begin boekjaar (post 15)	Toename (afname) (+/-)	In Resultaat (-) (post 753)	Einde boekjaar (post 15)
Investeringsubsidies Ministerie				
Beleidsdomein				-
				-
Overige investeringsubsidies				
				-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)

Uitsplitsing van post 160/5 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

Voorziening Gallo rechtzaak Keker Van Nest & Peters en Allen & Overy

Uitsplitsing van post 168 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

Boekjaar
330 764,93
330 764,93
-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 635/8)

- Toevoegingen
- Bestedingen en terugnemingen (-)

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9115		770 000,00
9116	520 000,00	-

Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)**Vervallen/Niet vervallen**

Niet Vervallen

Vervallen <= 30d

Vervallen > 30d - <= 60d

Vervallen >60d - <=90d

Vervallen >90d

Totaal

Boekjaar	Vorig boekjaar
1 531 253,83	1 101 078,00
93 970,33	217 201,00
22 006,02	17 344,00
86 694,49	1 840,00
44 784,22	2 920,00
1 778 708,89	1 340 383,00

definitief

STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)

Uitsplitsing van de schulden met een oorspronkelijke looptijd van meer dan een jaar, naar gelang van hun resterende looptijd

- Financiële schulden**
- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen
- Handelsschulden**
- Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen**
- Overige schulden**
- Totaal**

SCHULDEN MET EEN RESTERENDE LOOPTIJD VAN			
Codes	1. hoogstens één jaar	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	3. meer dan 5 jaar
	(post 42)	(post 17)	
880	69 764,63	-	-
881			
882			
883	69 764,63		
884	-		
885			
886			
889			
890			
891	69 764,63	-	-

GewaARBorgde schulden (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)

- Financiële schulden**
- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen
- Handelsschulden**
- Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen**
- Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten**
- Belastingen
- Bezoldigingen en sociale lasten
- Overige schulden**
- Totaal**

SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) GEWAARBORGD DOOR		
Codes	Eigen activa	Andere Belgische overheidsinstellingen
892	-	-
893		
894		
895		
896		
897		
898		
901		
902	-	-
903		
904		
905		
906	-	-

Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

- 1. Belastingenschulden (post 450/3 van de passiva)
 - Waarvan vervallen
 - Waarvan niet-vervallen
 - Geraamde belastingenschulden
- 2. Schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 van passiva)
 - Waarvan vervallen
 - Waarvan provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

Codes	Boekjaar
450/3	365 461,90
9072	
9073	365 461,90
450	-
454/9	2 897 637,96
9076	-
	-

A. Provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

	EUR
Aangelegde provisie eind vorig boekjaar	
Loonlast niet-opgenomen vakantiedagen	
Aangelegde provisie eind huidig boekjaar	
Mutatie	-

B. Berekening van de aangelegde provisie

Detail berekening op te nemen in de toelichting

C. Evolutie van het aantal overgedragen vakantiedagen

	Aantal
Overgedragen vakantiedagen	
Toegekende vakantiedagen	
Opgenomen vakantiedagen	
Uitbetaalde vakantiedagen	
Vervallen vakantiedagen	
Over te dragen vakantiedagen	0
Mutatie	0

Overlopende rekeningen Passiva

Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva, indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

	Boekjaar
Nog door te storten aan bedrijven ikv projecten	110 568,65
Nog door te storten aan vzw's ikv projecten	223 723,57
Nog door te storten aan EU-overheden ikv projecten	88 483,00
Nog door te storten aan EU-niet overheden ikv projecten	55 746,88
Nog door te storten aan Waals Gewest ikv projecten	22 725,71
Uitgestelde opbrengst - EU subsidies	2 626 565,33

definitief

De bedrijfsrevisor(-en) en de personen met wie hij (zij) verbonden is (zijn)

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	4 367,44
Andere controleopdrachten	9506	-
Belastingadviesopdrachten	9507	
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	773,73	579,00
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa	751	35,57	40,00
Andere Financiële opbrengsten	752/9	738,16	539,00
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
...			
...			
...			
Recurrente Financiële kosten	65	17 704,40	12 847,00
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	1 443,29	2 801,00
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	-	-
Teruggenomen	6511	-	-
Discontokosten	653	-	-
Voorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	-	-
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteressen	658	16,45	56,00
Uitsplitsing van overige financiële kosten			
...			
...			
...			
...			
...			

definitief

Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	42 122,84	41 772,00
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	-	-
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	7620	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	7630	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	42 122,84	41 772,00
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa	761	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	-	-
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	42 122,84	41 772,00
Niet-recurrente kosten	66	25 014,93	6 648,00
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	-	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	-	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	6630	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfskosten	664/7	-	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	25 014,93	6 648,00
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	-	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	-	-
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	25 014,93	6 648,00
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten	6691	-	-

definitief

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

A1. Zekerheden die door de rechtspersoon werden gesteld of onherroepelijk beloofd op de eigen activa als waarborg voor eigen schulden en verplichtingen

Hypotheken:

boekwaarde van de bezwaarde activa

bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa

boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog door de rechtspersoon te verwerven activa:

bedrag van de betrokken activa

A2. Belangrijke verplichtingen tot aankoop / verkoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot aankoop van vaste activa

[Yellow shaded area for A2.1]

Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa

[Yellow shaded area for A2.2]

B. Belangrijke hangende geschillen

[Yellow shaded area for B]

C. Aard, doel en financiële gevolgen van buitenbalansregelingen

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de rechtspersoon

[Yellow shaded area for C]

Codes	Boekjaar
916	[Yellow]
917	[Yellow]
919	[Yellow]
920	[Yellow]
	[Yellow]
	[Yellow]
	[Yellow]

D. Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)

Inclusief ontvangen gewestwaarborgen op bv aandeelhouderskapitaal

[Yellow shaded area for D]

Boekjaar
[Yellow]

Boekjaar
[Yellow]

definitief

**Samenvatting van de waarderingsregels
zoals voorgeschreven in het Rekendecreet****I. Beginsel**

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van hoofdstuk IV van het Rekendecreet van toepassing voor de rechtspersonen Vlaamse overheid.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de in het Rekendecreet voor dubbele boekhouding bepaalde waarderingsregels:

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing **niet gewijzigd** Zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

negatieve invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van
€ 0,00

wordt niet op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend. Zo ja, dan hebben deze betrekking op:

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden:

definitief

**Samenvatting van de waarderingsregels - deel 2
zoals voorgeschreven in het Rekendecreet**

[Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast.] / [Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden.]

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaarderingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir (uitzonderlijk):
Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast.
Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden.

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van het schoolbestuur:

II. Bijzondere regels

Intercalare rente	is niet
de rente op vreemd vermogen dat wordt gebruikt voor hun financiering opgenomen, doch slechts voor zover zij betrekking heeft op de periode welke de bedrijfsklearheid van deze vaste activa voorafgaat.	
Materiële vaste activa	worden geen materiële activa geherwaardeerd. Zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord:

Afschrijvingen: Voor volgende activa worden afwijkende afschrijvingsregels toegepast:		
Activa	Toegepast percentage	Verantwoording

definitief

**Samenvatting van de waarderingsregels - deel 3
zoals voorgeschreven in het Rekendecreet***Vrije ruimte mbt waarderingsregels*

definitief

Vlaamse overheid
Departement Financiën en Begroting
Financiële Diensten en Rapportering

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid
in euro (EUR)

Versie 2018

Deel II
Budgettair luik inclusief Reconciliatie

definitief

UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN

MVG/DAB/ RP	Jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Afdeling	Toegewezen: Ja/Neen	Raming	Vorderingen Huidig Jaar	
						TOTAAL	-	-

Totaal per Afdeling	Afdeling	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

Totaal per Entiteit	Entiteitscode	Entiteit	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN: VAK

Vol11a Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten

MVG/DAB/R p	jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Afdeling	Aard	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Over te dragen VAK (excl VG)
						Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
TOTAAL						-	-	-	-	-	-

Nr. 262172489
definitief

VO 11a

Totaal per Afdeling	Afdeling	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
		Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

Totaal per entiteit	entiteit	Omschrijving	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
			Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
					-		-	
					-		-	
					-		-	
					-		-	

Totaal per	Afdeling	Vastlegingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
		Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

Totaal programma	Afdeling	PR	Omschrijving Programma	Vastlegingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG
				Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK	
						-		-	
						-		-	
						-		-	
						-		-	

UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VEK

Vol 11b Gesplitste kredieten: Vereffeningkredieten

MVG/DAB/R p	jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Afdeling	Aard	Vereffeningkredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
						Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
								-		-	
TOTAAL								-		-	

Totaal per afdeling	Afdeling	Vereffeningkredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
		Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

Totaal per entiteit	Omschrijving	Vereffeningkredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
		Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VEK

Vol 11b Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten

MVG/DAB/ RP	jaar	Afdeling	PR	Omschrijving Programma	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
					Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
							-	-	-	
TOTAAL							-	-	-	-

Totaal per	Afdeling	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
		Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	

Totaal programma	Afdeling	PR	Omschrijving Programma	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
				Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
						-		-	
						-		-	
						-		-	
						-		-	

definitief

UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK

Vol 11c Variabele kredieten VAK (1)

Jaar	Begrotings-artikel	Afdeling	Aard	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verbintenissen	Verbindenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verbintenissen
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
						-			-	
Totaal VRK VAK				-	-	-	-	-	-	-

Vol 11c Variabele kredieten VEK (1)

Jaar	Begrotingsartikel	AFD	Aard	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
						-		-
Totaal VRK VEK				-	-	-	-	-

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap

definitief
STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
 huidig boekjaar en betaalkalender

Afdeling	Aard	Begrotingsartikel (1) Omschrijving machtiging / verbintenis (2)	Soort (3)	ESR-code	(+)		(+)		(-)		Openstaande verbintenissen op 31.12	Betaalkalender				
					Encours 31/12/t-1	Annulering verbintenissen vorige jaren	Overgedragen verbintenissen	Nieuwe verbintenissen	Verplichtingen	N+1		N+2	N+3	N+4	N+5 (en later)	
A: Verbintenissen Vlaamse ministeries of DAB's op gesplitste kredieten																
			A		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B: Verbintenissen Vlaamse ministeries op variabele kredieten																
			B		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C1: Verbintenissen gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge vastleggingsmachtigingen																
			C1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C2: Verbintenissen gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge VAK afkomstig van FFEU																
			C2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1: Verbintenissen gefinancierd met eigen ontvangsten																
			D1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D2: Verbintenissen gefinancierd met toelagen niet afkomstig van Vlaamse ministeries																
			D2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
E: Andere verbintenissen niet volledig binnen het kalenderjaar vallend																
			E		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ALGEMEEN TOTAAL																
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

0

Nr. definitief	262172489			VO 14	
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	12 420 000,00	12 420 005,82	5,82	0,00%
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
08	Interne verrichtingen	12 420 000,00	12 420 005,82	5,82	0,00%
08.10	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	-	-	-	-
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	12 420 000,00	12 420 005,82	5,82	0,00%
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	-	-	-	-
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	12 383 000,00	11 911 493,14	-471 506,86	-3,81%
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	12 383 000,00	11 911 493,14	-471 506,86	-3,81%
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	-	-	-	-
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	-	35,57	35,57	-
26	Rente van overheidsvorderingen	-	35,57	35,57	-
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	-	-	-	-
28	Overige opbrengsten van vermogen	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	6 383 000,00	5 224 102,25	-1 158 897,75	-18,16%
36	Indirecte belastingen en heffingen	-	-	-	-
37	Directe belastingen en bijdragen gestort aan de socialezekeringsinstellingen	-	-	-	-
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen en ontvangen subsidies	2 196 000,00	1 831 685,49	-364 314,51	-16,59%
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	4 187 000,00	3 392 416,76	-794 583,24	-18,98%
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	15 633 000,00	15 737 522,09	104 522,09	0,67%
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	11 309 000,00	10 588 961,21	-720 038,79	-6,37%
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	8 794 000,00	7 797 714,33	-996 285,67	-11,33%
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
46.30	Van een DAB	-	-	-	-
46.40	Van een VOI, IVAzrp, EVApr, SAR en EV	2 351 000,00	2 631 511,47	280 511,47	11,93%
46.50	Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
46.60	Van vzw's van de overheid	-	-	-	-
46.70	Van andere eenheden van de overheid	164 000,00	159 735,41	-4 264,59	-2,60%
47	Inkomensoverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
48	Inkomensoverdrachten van lokale overheden	222 000,00	227 333,22	5 333,22	2,40%
49	Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	4 102 000,00	4 921 227,66	819 227,66	19,97%
5	KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	-
56	Vermogensheffingen	-	-	-	-
57	Kapitaaloverdrachten van bedrijven en financiële instellingen (exclusief vermogensheffingen)	-	-	-	-
58	Kapitaaloverdrachten van vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen (exclusief vermogensheffingen)	-	-	-	-
59	Kapitaaloverdrachten van het buitenland	-	-	-	-
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	245 000,00	176 684,75	-68 315,25	-27,88%
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	245 000,00	176 684,75	-68 315,25	-27,88%
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.12	Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.21	Investeringsbijdragen van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
66.22	Overige kapitaaloverdrachten van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
66.31	Investeringsbijdragen van een DAB	-	-	-	-
66.32	Overige kapitaaloverdrachten van een DAB	-	-	-	-
66.41	Investeringsbijdragen van een VOI, IVAzrp, EVApr, SAR en EV	245 000,00	176 684,75	-68 315,25	-27,88%
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVAzrp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
66.51	Investeringsbijdragen van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.52	Overige kapitaaloverdrachten van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.61	Investeringsbijdragen van vzw's van de overheid	-	-	-	-
66.62	Overige kapitaaloverdrachten van vzw's van de overheid	-	-	-	-
66.71	Investeringsbijdragen van andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
66.72	Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
67	Kapitaaloverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
68	Kapitaaloverdrachten van lokale overheden	-	-	-	-
69	Kapitaaloverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	-
7	DESINVESTERINGEN	1 283 000,00	1 372 746,88	89 746,88	7,00%
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	-	-	-	-
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	1 283 000,00	1 372 746,88	89 746,88	7,00%
78	Voorraadverminderingen	-	-	-	-
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	900 000,00	31 357,52	-868 642,48	-96,52%
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	-	-	-	-
87	Kredietaflossingen door vzw's t.b.v. de gezinnen en door gezinnen	-	-	-	-
88	Kredietaflossingen door en vereffening van deelnemingen in het buitenland	900 000,00	31 357,52	-868 642,48	-96,52%
89	Kredietaflossingen binnen de overheidssector	-	-	-	-
9	OVERHEIDSSCHULD	200 000,00	1 248 154,65	1 048 154,65	524,08%
96	Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	200 000,00	1 248 154,65	1 048 154,65	524,08%
97	Aanmuntingen	-	-	-	-
98	Verhoging van het eigen vermogen	-	-	-	-
	TOTAAL ONTVANGSTEN	49 447 000,00	48 122 102,67	-1 324 897,33	-2,68%

Nr. definitief	262172489	VO 14			
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET- VERDEELDE UITGAVEN	13 370 000,00	13 299 099,31	-70 900,69	-0,53%
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
03	Interne verrichtingen	13 370 000,00	13 299 099,31	-70 900,69	-0,53%
03.10	Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen	-	-	-	-
03.21	Overgedragen tekort varige boekjaren	-	-	-	-
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	13 370 000,00	13 299 099,31	-70 900,69	-0,53%
04	Annuititeiten met betrekking tot financiële leasing	-	-	-	-
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	32 383 000,00	30 434 519,01	-1 948 480,99	-6,02%
11	Lonen en sociale lasten	19 977 000,00	18 527 423,29	-1 449 576,71	-7,26%
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	12 406 000,00	11 907 095,72	-498 904,28	-4,02%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	137 000,00	85 245,11	-51 754,89	-37,78%
21	Rente op overheidsschuld	2 000,00	1 443,29	-556,71	-27,84%
24	Huurgelden van gronden	135 000,00	83 801,82	-51 198,18	-37,92%
25	Uitbetaalde dividenden	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	1 078 000,00	1 482 944,69	404 944,69	37,56%
31	Exploitatiesubsidies	-	-	-	-
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	644 000,00	672 266,49	28 266,49	4,39%
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	424 000,00	641 500,34	217 500,34	51,30%
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	-	-	-	-
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	10 000,00	169 177,86	159 177,86	1591,78%
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	132 000,00	132 456,90	456,90	0,35%
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	-	42 820,00	42 820,00	-
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
41.30	Aan een DAB	-	-	-	-
41.40	Aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
41.50	Aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
41.60	Aan vzw's van de overheid	-	42 820,00	42 820,00	-
41.70	Aan andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
42	Inkomensoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
43	Inkomensoverdrachten aan lokale overheden	19 000,00	29 004,18	10 004,18	52,65%
44	Inkomensoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	-
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	113 000,00	60 632,72	-52 367,28	-46,34%
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	-
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	-	-	-	-
52	Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	-
53	Kapitaaloverdrachten aan gezinnen	-	-	-	-
54	Kapitaaloverdrachten aan het buitenland	-	-	-	-
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	-	-	-	-
61	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	-
61.11	Investeringsbijdragen aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
61.12	Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
61.21	Investeringsbijdragen aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
61.22	Overige kapitaaloverdrachten aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
61.31	Investeringsbijdragen aan een DAB	-	-	-	-
61.32	Overige kapitaaloverdrachten aan een DAB	-	-	-	-
61.41	Investeringsbijdragen aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
61.51	Investeringsbijdragen aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
61.52	Overige kapitaaloverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
61.61	Investeringsbijdragen aan vzw's van de overheid	-	-	-	-
61.62	Overige kapitaaloverdrachten aan vzw's van de overheid	-	-	-	-
61.71	Investeringsbijdragen aan andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
61.72	Overige kapitaaloverdrachten aan andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
62	Kapitaaloverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
63	Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden	-	-	-	-
64	Kapitaaloverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	-
65	Kapitaaloverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	-
7	INVESTERINGEN	979 000,00	1 396 092,60	417 092,60	42,60%
71	Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland	-	-	-	-
72	Nieuwbouw van gebouwen	-	-	-	-
73	Wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
74	Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	979 000,00	1 396 092,60	417 092,60	42,60%
75	Voorraadtoename	-	-	-	-
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	1 100 000,00	505 540,07	-594 459,93	-54,04%
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	-	-85 332,49	-85 332,49	-
82	Kredietverleningen aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	-
83	Kredietverleningen aan gezinnen	-	-	-	-
84	Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland	1 100 000,00	576 045,38	-523 954,62	-47,63%
85	Kredietverleningen binnen de overheidssector	-	14 827,18	14 827,18	-
9	OVERHEIDSSCHULD	268 000,00	786 204,98	518 204,98	193,36%
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	268 000,00	786 204,98	518 204,98	193,36%
92	Ontmtingen	-	-	-	-
93	Verlaging van het eigen vermogen	-	-	-	-
	TOTAAL UITGAVEN	49 447 000,00	48 122 102,67	-1 324 897,33	-2,68%
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	-	-0,00	-0,00	-
	ESR-ontvangsten	24 373 000,00	23 656 938,72	-716 061,28	-2,94%
	ESR-uitgaven	34 709 000,00	33 488 438,31	-1 220 561,69	-3,52%
	ESR-vorderingensaldo	-10 336 000,00	-9 831 499,59	504 500,41	4,88%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	950 000,00	879 093,49	-70 906,51	-7,46%

Nr. definitief	262172489	VO 14
-------------------	-----------	-------

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
----------	------------------	-----------	--------------	--------------------	-----------------------

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	49 447 000,00	48 122 102,67	-1 324 897,33	-2,68%
ESR 9	<i>Leningen</i>	200 000,00	1 248 154,65	1 048 154,65	524,08%
ESR 8	<i>KVD</i>	900 000,00	31 357,52	-868 642,48	-96,52%
46.1-66.1	<i>Toelage MVG</i>	8 794 000,00	7 797 714,33	-996 285,67	-11,33%
ESR 46.3-7 en ESR 66.3-7	<i>Toelagen DAB, RP</i>	2 760 000,00	2 967 931,63	207 931,63	7,53%
ESR 08.21	<i>Overgedragen overschot</i>	12 420 000,00	12 420 005,82	5,82	0,00%
ESR 08.22	<i>Over te dragen tekort</i>	-	-	-	-
ESR 08.10	<i>Interne Verrichtingen</i>	-	-	-	-
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	24 373 000,00	23 656 938,72	-716 061,28	-2,94%
	Totaal Uitgaven	49 447 000,00	48 122 102,67	-1 324 897,33	-2,68%
ESR 9	<i>Afslossing Schuld</i>	268 000,00	786 204,98	518 204,98	193,36%
ESR 8	<i>KVD</i>	1 100 000,00	505 540,07	-594 459,93	-54,04%
41.1-61.1	<i>Toelage MVG</i>	-	-	-	-
ESR 41.3-7 en ESR 61.3-7	<i>Toelagen DAB, RP</i>	-	42 820,00	42 820,00	-
ESR 03.22	<i>Over te dragen overschot</i>	13 370 000,00	13 299 099,31	-70 900,69	-0,53%
ESR 03.21	<i>Overgedragen tekort</i>	-	-	-	-
ESR 03.10	<i>Interne Verrichtingen</i>	-	-	-	-
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	34 709 000,00	33 488 438,31	-1 220 561,69	-3,52%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	950 000,00	879 093,49	-70 906,51	-7,46%
	Esr Vorderingssaldo	-10 336 000,00	-9 831 499,59	504 500,41	4,88%

Nr.	262172489	VO 16
-----	-----------	-------

definitief

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
BE0541414606	Hooibeekhoeve Geel - Provincie Antwerpen	43	29 004,18
TOTAAL			29 004,18

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	04.20.0 Landbouw, bosbouw, visserij en jacht (algemeen)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
01.00	-										-
03.10	-										-
03.21	-										-
03.22	-	13 299 099,31									13 299 099,31
04.00	-										-
11.11	-				14 103 501,72						14 103 501,72
11.12	-										-
11.20	-				3 792 546,67						3 792 546,67
11.31	-				37 267,92						37 267,92
11.32	-										-
11.33	-										-
11.40	-				594 106,98						594 106,98
12.11	-				11 882 236,12						11 882 236,12
12.12	-										-
12.21	-										-
12.22	-										-
12.50	-				24 859,60						24 859,60
14.10	-										-
14.20	-										-
21.10	-										-
21.20	-										-
21.30	-										-
21.40	-										-
21.50	-			1 443,29							1 443,29
21.60	-										-
24.10	-				83 801,82						83 801,82
24.20	-										-
25.00	-										-
31.11	-										-
31.12	-										-
31.21	-										-
31.22	-										-
31.31	-										-
31.32	-										-
31.40	-										-
32.00	-				672 266,49						672 266,49
33.00	-				641 500,34						641 500,34
34.20	-										-
34.31	-										-
34.32	-										-
34.41	-										-
34.42	-										-
34.50	-										-
35.10	-										-
35.20	-				103 990,07						103 990,07
35.30	-				65 187,79						65 187,79
35.40	-										-
35.50	-										-
35.60	-										-
41.10	-										-
41.20	-										-
41.30	-										-
41.40	-										-
41.50	-										-
41.60	-	42 820,00									42 820,00
41.70	-										-
42.10	-										-
42.20	-										-
42.30	-										-
42.40	-										-
42.50	-										-
42.60	-										-
42.70	-										-
42.80	-										-
42.90	-										-
43.11	-										-
43.12	-				29 004,18						29 004,18
43.13	-										-
43.14	-										-
43.15	-										-
43.16	-										-
43.21	-										-
43.22	-										-
43.23	-										-
43.24	-										-
43.25	-										-
43.26	-										-
43.40	-										-
43.51	-										-
43.52	-										-
43.53	-										-
43.54	-										-
43.59	-										-
44.10	-										-
44.20	-										-
44.30	-										-
44.40	-										-
45.11	-										-
45.12	-										-
45.13	-										-
45.24	-										-
45.25	-										-
45.26	-										-
45.34	-				60 632,72						60 632,72
45.35	-										-
45.40	-										-
45.50	-										-
51.11	-										-
51.12	-										-
51.21	-										-
51.22	-										-
51.30	-										-
51.40	-										-
52.10	-										-
52.20	-										-
53.10	-										-
53.20	-										-
54.11	-										-
54.12	-										-
54.21	-										-
54.22	-										-

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	04.20.0 Landbouw, bosbouw, visserij en jacht (algemeen)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
54.31	-	-									-
54.32	-	-									-
54.41	-	-									-
54.42	-	-									-
54.51	-	-									-
54.52	-	-									-
54.61	-	-									-
54.62	-	-									-
61.11	-	-									-
61.12	-	-									-
61.21	-	-									-
61.22	-	-									-
61.31	-	-									-
61.32	-	-									-
61.41	-	-									-
61.42	-	-									-
61.51	-	-									-
61.52	-	-									-
61.61	-	-									-
61.62	-	-									-
61.71	-	-									-
61.72	-	-									-
62.10	-	-									-
62.20	-	-									-
63.11	-	-									-
63.12	-	-									-
63.21	-	-									-
63.22	-	-									-
63.41	-	-									-
63.42	-	-									-
63.51	-	-									-
63.52	-	-									-
63.53	-	-									-
63.54	-	-									-
63.59	-	-									-
64.10	-	-									-
64.20	-	-									-
65.11	-	-									-
65.12	-	-									-
65.13	-	-									-
65.24	-	-									-
65.25	-	-									-
65.26	-	-									-
65.34	-	-									-
65.35	-	-									-
65.40	-	-									-
65.50	-	-									-
71.11	-	-									-
71.12	-	-									-
71.21	-	-									-
71.22	-	-									-
71.31	-	-									-
71.32	-	-									-
72.00	-	-									-
72.90	-	-									-
73.10	-	-									-
73.20	-	-									-
73.30	-	-									-
73.40	-	-									-
73.90	-	-									-
74.10	-	-									-
74.22	-	-			885 065,45						885 065,45
74.30	-	-									-
74.40	-	-									-
74.50	-	-									-
74.60	-	-			511 027,15						511 027,15
74.70	-	-									-
74.80	-	-									-
74.90	-	-									-
75.00	-	-									-
81.11	-	-									-
81.12	-	-			-85 332,49						-85 332,49
81.21	-	-									-
81.22	-	-									-
81.31	-	-									-
81.32	-	-									-
81.41	-	-									-
81.42	-	-									-
81.51	-	-									-
81.52	-	-									-
81.61	-	-									-
81.62	-	-									-
81.70	-	-									-
82.00	-	-									-
83.00	-	-									-
84.11	-	-			576 045,38						576 045,38
84.12	-	-									-
84.13	-	-									-
84.14	-	-									-
84.15	-	-									-
84.16	-	-									-
84.17	-	-									-
84.21	-	-									-
84.22	-	-									-
84.23	-	-									-
84.24	-	-									-
85.11	-	-									-
85.12	-	-									-
85.13	-	-									-
85.14	-	-									-
85.15	-	-									-
85.16	-	-									-
85.17	-	-									-
85.20	-	-									-
85.31	-	-									-
85.32	-	-									-
85.34	-	-									-
85.35	-	-									-
85.40	-	-									-
85.50	-	-			14 827,18						14 827,18
85.61	-	-									-

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	04.20.0 Landbouw, bosbouw, visserij en jacht (algemeen)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
85.62	-										-
85.63	-										-
85.64	-										-
85.65	-										-
91.10				717 908,71							717 908,71
91.20				-							-
91.30				-							-
91.70				68 296,27							68 296,27
92.00	-										-
93.00	-										-
TOTAAL	-	13 341 919,31	1 443,29	786 204,98	33 992 535,09	-	-	-	-	-	48 122 102,67

Nr.	262172489	VO 18
-----	-----------	-------

definitief

DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis

Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	-	-	-
Oorsprong (ESR-code)			
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	-
Aanwending (ESR-code)			
Eindsaldo	-	-	-

Decretale basis

Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	-	-	-
Oorsprong (ESR-code)			
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	-
Aanwending (ESR-code)			
Eindsaldo	-	-	-

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

	code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905	1 299 123,22

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	1 048 760,71
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	398,07
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	-520 000,00
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa (-)	760	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten (-)	7620	-
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa(-)	761	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten (-)	7621	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa (+)	660	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-
Waardeverminderingen op fin vaste activa (+)	661	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (-)	7630	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (-)	7631	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (+)	6630	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (+)	6631	-
Meerwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (-)	741	-
Minderwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (+)	641	-
Mutatie Provisie niet-opgenomen vakantiedagen (+/-)	VO 6.9	-
Verrekening kapitaalsubsidies eigen investeringenIn resultaat genomen kapitaalsubsidie (-)	753	-
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
<i>voorradwijzigingen</i>		-51 890,18
.....		
.....		
.....		
.....		

Verrichtingen met uitsluitend impact op het begrotingsresultaat (niet op bedrijfseconomisch resultaat)

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-1 396 092,60
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-505 540,07
Correctie op ESR 81.70 mbt Rente op SWAPs (+)	ESR 81.70	-
Verkopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	1 372 746,88
Terugbetalingen van Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+)	ESR 86/9	31 357,52
Correctie op ESR 86.70 mbt Rente op SWAPs (-)	ESR 86.70	-
Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)	ESR 96	1 248 154,65
Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)	ESR 91	-786 204,98
Aangaan kapitaalverhoging in cash (+)	ESR 98	-
Terugbetalingen kapitaal of uitgiftepremies in cash (-)	ESR 93	-
Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen (+)	ESR 08.10	-
Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen (-)	ESR 03.10	-
Nieuw toegekende kapitaalsubsidies eigen investeringen (+)	VO 6.8	-
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
<i>correctie aankoop teeltgoederen</i>		511 027,15
<i>correctie verkoop teeltgoederen</i>		-1 372 746,88
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

VO14	berekend na aansluiting	879 093,49
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	879 093,49
		0,00

definitief

TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGENJaarverslag

Gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure

Verslag van de Commissarissen

Indien uw rekening wordt gereviseerd door een revisor/Commissaris, gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure.

Verslag Regeringsafgevaardigde Financiën en Begroting

Indien uw rekening wordt gereviseerd door een regeringsafgevaardigde/-commissaris, gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure.

Toelichting bij de begrotingsuitvoering

Hieronder of in een afzonderlijk Word- en/of Excelbestand komt conform artikel 31, 4° en artikel 45, 5° van het Rekendecreet van 8 juli 2011 de toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting.

De toelichting moet commentaar bevatten waarin een getrouw beeld wordt gegeven van gang van zaken van het boekjaar, daaraan toegevoegd, gebeurtenissen na balansdatum tot en met indiening.

Doelstellingen:

- Feiten en gebeurtenissen in ruimere dan financiële context plaatsen;
- Werkelijk beeld geven van gebeuren binnen onderneming.

Verder wordt bij de vermelde gegevens in vol 1. tot en met vol. 4 additionele informatie, uitleg of verklaringen gegeven voor zover de ertoe behorende detaillering in vol. 6 tot en met vol. 19 dit nog niet bevat.

Jaarrapportering 2018

EV ILVO

Toelichting bij de jaarrekening

1. De netto boekwaarde van de Vaste Activa bedraagt op 31/12/2018 € 3.414.927,33 EUR tegenover € 3.578.622 op 31/12/2017.
2. In de rekening "Handelsvorderingen" zijn de saldi van de niet gestorte dotaties 2015 (€ 4.334.000), 2016 (€ 5.294.000), 2017 (€ 53.000) en 2018 (€ 6.680.000) voor een totaal van € 16.361.000 opgenomen. Het Centraal Financieringsorgaan (CFO) heeft beslist om deze voorlopig niet door te storten aan het EV ILVO in het kader van hun globale cashpooling.
3. Op 31/12/2018 bedragen de liquide middelen € 3.324.145,20 tegenover € 3.351.924 op 31/12/2017.
4. Ingevolge de toepassing van het Rekendecreet worden de Te innen opbrengsten (€ 176.275,78), Verkregen opbrengsten (€ 2.472.242,57), Te ontvangen facturen (€ 888.605,10), Voorziening vakantiegeld (€ 2.138.878,59), Toe te rekenen kosten (€ 501.247,81) en Uitgestelde opbrengsten (€ 2.626.565,33) in de balans opgenomen onder de desbetreffende balansrekeningen.
5. Voor een hangend geschil werd in 2017 een provisie van € 770.000 aangelegd. Door een positieve evolutie werd in 2018 een terugname van de provisie gedaan van € 520.000.

Toelichting bij de uitvoering van de ESR-begroting

De ontvangsten en uitgaven binnen het EV ILVO zijn heel moeilijk te ramen en dit is eigen aan de werking van het EV ILVO.

ONTVANGSTEN

6. ESR-code 16 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten
De begroting voorzag in totaal € 12.383.682,60 aan ontvangsten. De werkelijke ontvangsten bedragen € 11.911.493,14 (€ -472.189,46). Dit heeft hoofdzakelijk te maken met de lagere ontvangsten via de aankoopcentrale bij Centrale Diensten. Deze waren geschat op € 3.000.000 terwijl er € 1.538.525,36 effectief is ontvangen. Op de andere eenheden werden op deze code meer ontvangsten geboekt dan voorzien: bij Plant € 216.227,23, bij Dier € 427.029,53, bij Technologie en Voeding € 140.911,77 en bij Landbouw en Maatschappij € 44.526.

7. ESR-code 38.40 Inkomstenoverdrachten van privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk
De ontvangsten voor deze rubriek liggen € 270.145,51 lager dan geraamd. Reden hiervoor is dat er een aantal doorstortingen van partners niet zijn gebeurd en dat de ontvangsten voor het project Agrolink (€ 121.000) geboekt zijn op ESR-code O16.11 en O16.20 terwijl deze begroot waren op O38.40.
8. ESR-code 39.10 Inkomstenoverdracht van EU-Instellingen
De EU-ontvangsten liggen € 794.549,31 lager dan geraamd. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van de aanpassing van de boekhoudkundige verwerking van Europese subsidies. De ontvangsten 2018 voor Europese projecten worden ESR-matig geboekt op de ESR-code 39 ten belope van de geboekte uitgaven 2018. Indien er meer Europees geld werd ontvangen dan uitgegeven wordt het verschil overgeboekt naar ESR-code O96.10 – Opbrengsten van leningen. Indien er minder werd ontvangen dan uitgegeven wordt het verschil geboekt naar ESR-code U84.11 – Kredietverlening aan EU-instellingen. Hierbij is telkens rekening gehouden met het saldo op de beginbalans. De terugname wordt, afhankelijk van de beginsituatie, geboekt op ESR-code U91.10 – Aflossing van de overheidsschuld of ESR-code O88.11 – Kredietaflossing door EU-instellingen. Het is dan ook heel moeilijk om de ontvangsten en uitgaven voor Europese projecten op bovenstaande ESR-codes te begroten.
9. ESR-code 46.10 Inkomstenoverdrachten van de institutionele overheid
Er werd ongeveer € 1.000.000 minder ontvangen dan begroot. Enerzijds werd de dotatie voor het Klimaatfonds van € 1.900.000 niet toegekend en anderzijds werd een extra dotatie van € 745.000 toegekend in het kader van Actieplan Energie.
10. ESR-code 46.40.37 Inkomstenoverdrachten van Hermesfonds
Deze ontvangsten liggen € 280.692,60 hoger dan voorzien. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van de begrotingsopmaak die in samenspraak met het Hermesfonds werd opgemaakt. Voor de eenheid Plant zijn 2 schijven ontvangen voor een totaal bedrag van € 284.600 die oorspronkelijk voorzien waren in 2019 en voor de eenheid Dier werd een schijf van € 157.500 niet uitbetaald. Er werd ook nog een verkregen opbrengst geboekt op 31/12/2018 van € 147.000 voor de eenheid Plant.
11. ESR-code 49.43 Inkomstenoverdrachten van de federale overheid
In 2018 werden ongeveer € 820.000 meer ontvangsten geboekt dan voorzien. Dit komt enerzijds door meer ontvangsten via de projecten 9250 Reductie bedrijfsvoorheffing voor € 300.000 en 9441 RSZ-vermindering wetenschappelijk onderzoek voor € 222.000 en anderzijds de ontvangsten voor nieuwe FOD-projecten bij de eenheden Dier en Technologie en Voeding die niet begroot waren.
12. ESR-code 77.50 Verkopen van teeltgoederen
De verkopen van teeltgoederen liggen € 89.979 hoger dan geraamd: de verkoop van dieren lag lager (€ -20.154), de verkoop van zaden lag hoger (€ +110.133).

13. ESR-code 88.11 Kredietaflossingen door EU-instellingen / ESR-code 96.10 Opbrengsten van leningen
Zie hiervoor punt 8

UITGAVEN

14. ESR-code 11.00 Lonen en sociale lasten
De uitgaven voor deze rubriek bedragen 93 % van de begrote cijfers.
Het gemiddeld aantal personeelsleden steeg van 320 VTE's tot 328 VTE's.
15. ESR-code 12.11 Algemene werkingskosten vergoed aan andere sectoren dan de overheid
Op deze ESR-code worden zowel de gewone werkingsuitgaven als de uitgaven die betrekking hebben op onze infrastructuur en op de aankoopcentrale geboekt. De infrastructuurkosten kunnen niet geactiveerd worden omdat het EV ILVO geen eigenaar is van de grond en de gebouwen.
De uitgaven liggen € 504.855,30 lager dan geraamd. Hier werden de kosten voor de aankoopcentrale eveneens voorzien voor € 3.000.000 terwijl er slechts € 1.538.525,36 werd uitgegeven (zie ook punt 6 bij ontvangsten). De uitgaven voor infrastructuurwerken lagen € 887.561,98 hoger dan begroot.
16. ESR-code 33.00 Inkomstenoverdrachten aan privaatrechtelijke instellingen zonder winstoogmerk.
De uitgaven op deze rubriek liggen € 217.279,46 hoger dan geraamd. Dit is het gevolg van het binnenhalen van bijkomende projecten waarvoor doorstortingen nodig waren enerzijds en ook een gevolg van de bijkomende ontvangen schijven van het Hermesfonds (zie punt 10) waarbij de partners een deel moesten doorgestort krijgen.
17. ESR-code 74.22 Verwerving van overige investeringsgoederen
Ingevolge onvoldoende ramingen werd het budget voor deze rubriek met € 299.638 overschreden. Er werd bijkomend geïnvesteerd in de aankoop van een nieuwe concentratie-analyser (Centrale Diensten €100.989), een warmtebeeldcamera (Centrale Diensten €14.653), een 40-tal computers (Centrale Diensten € 53.810), een spectrometer (Plant €11.584), 2 wagens (Plant € 33.440), software voor Labcollector (Dier € 37.500), Snap Scan Camera (Dier €19.585) en een wagen (Dier € 25.487). Bovenvermelde aankopen werden niet begroot.
18. ESR-code 74.60 Verwerving van teeltgoederen
Er werd voor ongeveer €100.000 meer zaden aangekocht omwille van volgende reden. De droogte van het voorjaar 2017 resulteerde in zeer lage opbrengsten van de basiszaad producties oogst 2017. Dit noodzaakte de eenheid Plant om een groter areaal aan te leggen voor oogst 2018 om onze strategische stock terug aan te vullen en tegemoet te komen aan de toegenomen vraag naar basiszaad door externe firma's.
19. ESR-code 84.11 Kredietverlening aan EU-instellingen / ESR-code 91.10 Aflossing van de overheidsschuld
Zie hiervoor punt 8