



**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: **Fonds Culturele Infrastructuur (FoCI)**

Rechtsvorm: **Vlaamse openbare instelling (VOI) – type A**

Adres: **Arenbergstraat** Nr: **9** Bus:

Postnummer: **1000** Gemeente: **Brussel**

Land: **België**

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: **Brussel**

Internetadres :

Ondernemingsnummer **811322648**

DATUM **1/01/1999** 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
 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.

(eventueel vervolg op bladzijde.....)

Is gevoegd bij deze jaarrekening: **[Het verslag van de commissarissen]**

Totaal aantal neergelegde bijlage cfr. VO 20:

Handtekening (naam en hoedanigheid) Luc Delrue (Signature)	Handtekening gevalideerd maar verwijderd wegens de bescherming van de persoonlijke levenssfeer Datum: 2019.03.12 18:12:55	Handtekening (naam en hoedanigheid) Sven Gatz (Signature)	Handtekening gevalideerd maar verwijderd wegens de bescherming van de persoonlijke levenssfeer Datum: 2019.03.22 09:34:41
---	--	--	---

* 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:

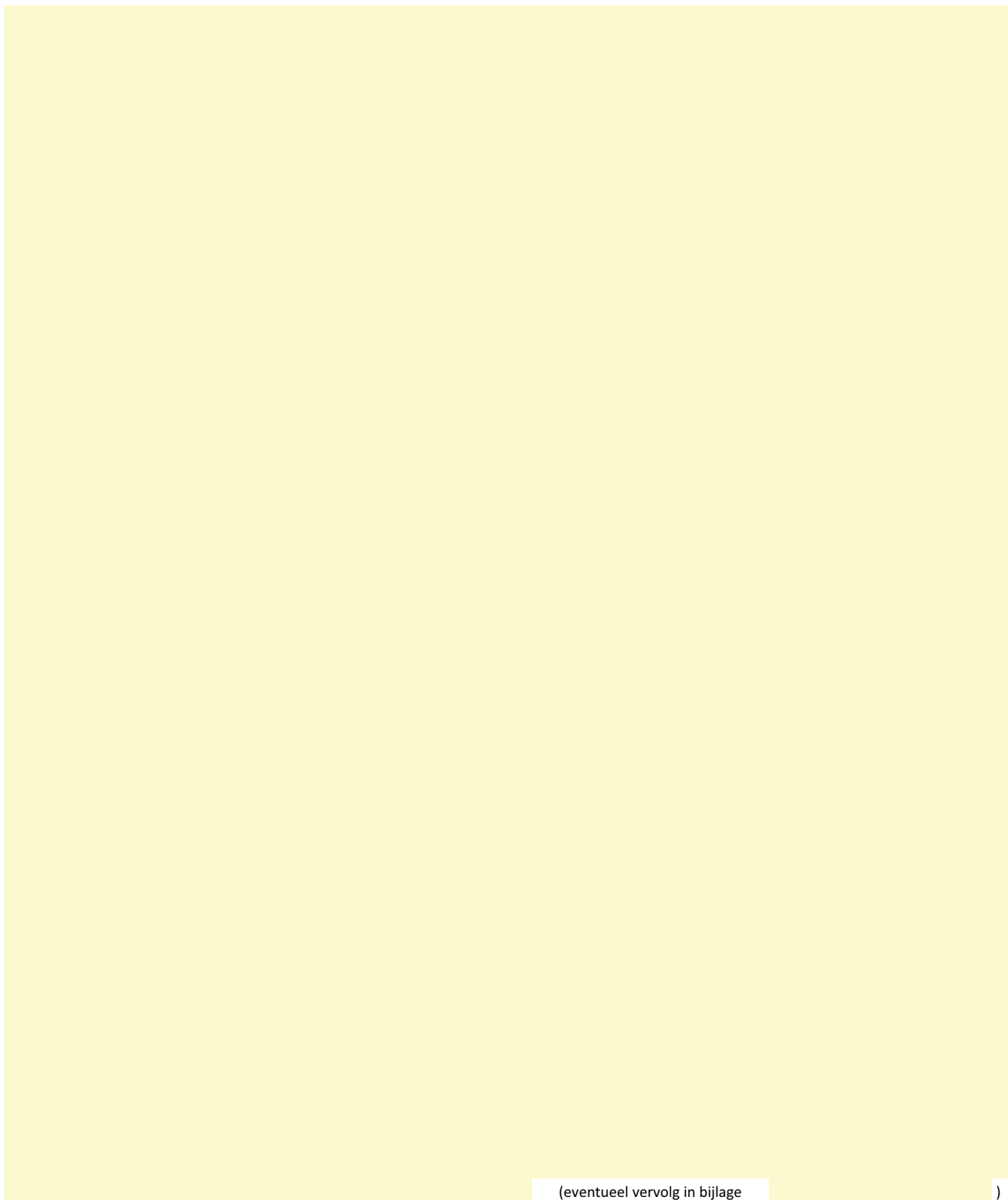
- A. Het voeren van de boekhouding van de vereniging,
- B. Het opstellen van de jaarrekening,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

- indien taken bedoeld onder A. of onder 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
VO 19	AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT
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.	811322648	VO 3.1		
definitief	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING				
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	-	-
VASTE ACTIVA		21/28	-	-
Immateriële vaste activa	6.2	21	-	-
Materiële vaste activa	6.3	22/27	-	-
Terreinen en gebouwen		22	-	-
Installaties, machines en uitrusting		23	-	-
Meubilair en rollend materieel		24	-	-
Leasing en soortgelijke rechten		25	-	-
Overige materiële vaste activa		26	-	-
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	-	-
Financiële vaste activa	6.4/5	28	-	-
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	-	-
Aandelen		284	-	-
Vorderingen en Borgtochten in contanten		285/8	-	-
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	25 542 991,31	29 328 901,97
Vorderingen op meer dan één jaar		29	-	-
Handelsvorderingen		290	-	-
Overige vorderingen		291	-	-
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	-	-
Voorraden		30/36	-	-
Grond- en hulpstoffen		30/31	-	-
Goederen in bewerking		32	-	-
Gereed product		33	-	-
Handelsgoederen		34	-	-
Onroerende goederen bestemd voor verkoop		35	-	-
Vooruitbetalingen		36	-	-
Bestellingen in uitvoering		37	-	-
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	25 542 991,31	29 328 901,97
Handelsvorderingen	6.6	40	516 772,37	29 328 901,97
Overige vorderingen		41	25 026 218,94	-
Geldbeleggingen	6.6	50/53	-	-
Eigen aandelen		50	-	-
Overige beleggingen		51/53	-	-
Liquide middelen		54/58	-	-
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	-	-
TOTAAL DER ACTIVA		20/58	25 542 991,31	29 328 901,97

Nr.	811322648				VO 3.2
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN			10/15	18 580 354,51	13 944 348,34
Kapitaal	6.7	10		-	-
Geplaatst kapitaal		100		-	-
Niet-opgevraagd kapitaal		101		-	-
Uitgiftepremies		11		-	-
Herwaarderingsmeerwaarden		12		-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)		13		-	-
Wettelijke reserve		130		-	-
Onbeschikbare reserves		131		-	-
Belastingvrije reserves		132		-	-
Beschikbare reserves		133		-	-
Bestemde Fondsen(*)	6.7	134		-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)		14		18 580 354,51	13 944 348,34
Kapitaalsubsidies	6.8	15		-	-
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief		19		-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16		-	-
Voorzieningen voor risico's en kosten	6.8	160/5		-	-
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		-	-
Fiscale lasten		161		-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		-	-
Milieuverplichtingen		163		-	-
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)		164/5		-	-
Uitgestelde belastingen terugnemings	6.8	168		-	-
SCHULDEN		17/49		6 962 636,80	15 384 553,63
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17		-	-
Financiële schulden		170/4		-	-
Achtergestelde leningen		170		-	-
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171		-	-
Leasing en soortgelijke schulden		172		-	-
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		6 962 636,80	15 384 553,63
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.9	42		-	-
Financiële schulden		43		1 337 056,40	1 769 787,30
Kredietinstellingen		430/8		1 337 056,40	1 769 787,30
Overige leningen		439		-	-
Handelsschulden	6.8	44		508 779,26	40 062,00
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46		-	-
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45		-	8 869,73
Belastingen		450/3		-	8 869,73
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9		-	-
Overige schulden	6.9	47/48		5 116 801,14	13 565 834,60
Overlopende rekeningen	6.9	492/3		-	-
TOTAAL DER PASSIVA		10/49		25 542 991,31	29 328 901,97

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

definitief	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	50 226 800,28	50 944 749,69
Omzet		70	-	1 688,57
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)		71	-	-
Geproduceerde vaste activa		72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten		73/74	50 226 800,28	50 943 061,12
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	-	-
Bedrijfskosten (-)		60/66A	45 589 466,31	40 244 575,83
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	-	-
Aankopen		600/8	-	-
Voorraad: afname +, toename -		609	-	-
Diensten en diverse goederen		61	487 347,34	327 732,07
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	-	-
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	-	-
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)...(+)/(-)		631/4	-	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) ...(+)/(-)		635/8	-	-
Andere bedrijfskosten		640/8	45 102 118,97	39 677 213,35
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	-	239 630,41
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)		9901	4 637 333,97	10 700 173,86
Financiële opbrengsten	6.11	75/76B	-	-
Recurrente financiële opbrengsten		75	-	-
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa		751	-	-
Andere financiële opbrengsten		752/9	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	-	-
Financiële kosten (-)	6.11	65/66B	1 327,80	140 941,12
Recurrente financiële kosten		65	1 327,80	140 941,12
Kosten van schulden		650	-	140 456,89
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)		651	-	-
Andere financiële kosten		652/9	1 327,80	484,23
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)		9903	4 636 006,17	10 559 232,74
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77	-	-
Belastingen		670/3	-	-
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9904	4 636 006,17	10 559 232,74
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9905	4 636 006,17	10 559 232,74

Nr.	811322648	VO 5	
definitief	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	9906	18 580 354,51	13 944 348,34
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)	(9905)	4 636 006,17	10 559 232,74
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)	14P	13 944 348,34	3 385 115,60
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)	18 580 354,51	13 944 348,34
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				
802				
803				
804				
805	-	-	-	-
806				
807				
808				
809				
810				
811				
812	-	-	-	-
813	-	-	-	-

definitief

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

Codes	1. Terreinen en gebouwen	2. Installaties, machines en uitrusting	3. Meubilair en materieel
	(post 22)	(post 23)	(post 24)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816		
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817		
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818		
Per einde van het boekjaar	819	-	-
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		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Geboekt (+)	827		
• Teruggenomen want overtollig (-)	828		
• Verworven van derden (+)	829		
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831		
Per einde van het boekjaar	832	-	-
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833	-	-

definitief

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

	codes	4. Leasing en soortgelijke rechten (post 25)	5. Overige materiële vaste activa (post 26)	6. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen (post 27)
a) Aanschaffingswaarde				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815			
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816			
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817			
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818			
Per einde van het boekjaar	819	-	-	-
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			
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Geboekt (+)	827			
• Teruggenomen want overtollig (-)	828			
• Verworven van derden (+)	829			
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830			
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831			
Per einde van het boekjaar	832	-	-	-
d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar				
(a) + (b) - (c)	833	-	-	-
• waarvan werken burgerlijke bouwkunde				
• overige				

definitief

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

Deelnemingen en Aandelen

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) Meerwaarde

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) 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) Niet-opgevraagde bedragen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)

Per einde van het boekjaar

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c) - (d)

Codes	In vennootschappen
	(post 280-282-284)
835	
836	
837	
838	
839	-
840	
841	
842	
843	
844	
845	-
846	
847	
848	
849	
850	
851	
852	-
853	
854	
855	-
856	-

Vorderingen - Borgtochten in contanten

Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Toevoegingen (+)
- Terugbetalingen (-)
- Geboekte waardeverminderingen (-)
- Teruggenomen waardeverminderingen (+)
- Wisselkoersverschillen (+/-)
- Overige (+/-)

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar

Codes	Op rechtspersonen
	(post 281-283-285/8)
857	-
858	
859	
860	
861	
862	
863	
864	-
865	

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

	Boekjaar

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
	101 280 000,00
	2 000,00
	2 130,00
-	18 715 000,00
481 772,37	481 772,00
481 772,37	120 480 902,00

definitief

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

Maatschappelijk kapitaal

Geplaatsd 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

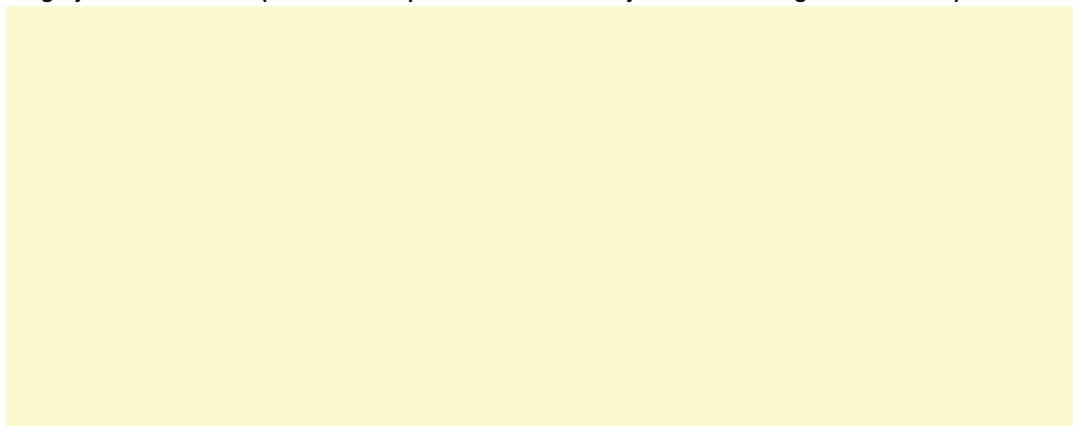
Gehouden door de rechtspersoon zelf

Kapitaalbedrag

Aantal aandelen

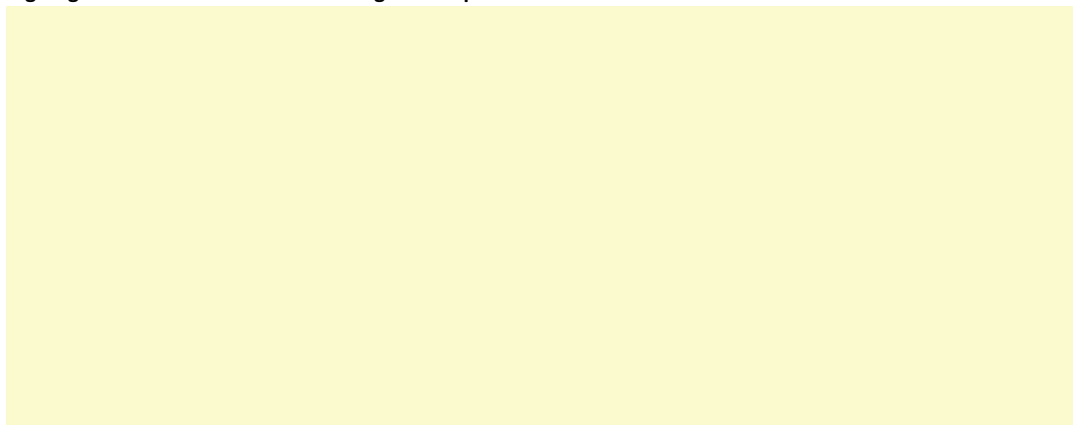
Codes	Boekjaar
8721	
8722	

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 HANDELSCHULDEN**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

Boekjaar
-

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

Boekjaar
-

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

- Toevoegingen
- Bestedingen en terugnemingen (-)

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9115		
9116		

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
468 234,24	36 760,00
	4 130,00
-	572,00
40 545,02	-
	-1 400,00
508 779,26	40 062,00

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

Codes	SCHULDEN MET EEN RESTERENDE LOOPTIJD VAN		
	1. hoogstens één jaar <i>(post 42)</i>	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	3. meer dan 5 jaar
880	-	-	-
881			
882			
883			
884			
885			
886			
889			
890			
891	-	-	-

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

Codes	SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) GEWAARBORGD DOOR	
	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	-
9072	
9073	
450	-
454/9	-
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

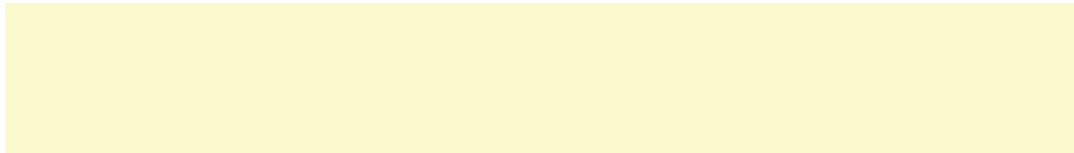
Overlopende rekeningen Passiva

Nr.	811322648
-----	-----------

VO 6.9

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

Boekjaar



Boekjaar

definitief

Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	-	-
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)	-	-
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	-	-
Niet-recurrente kosten	66	-	239 630,41
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	-	239 630,41
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	-	239 630,41
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	-	-
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	-	-
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

Codes	Boekjaar
916	
917	
919	
920	

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

	Boekjaar
[Yellow shaded area]	

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

	Boekjaar
[Yellow shaded area]	

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 **[gewijzigd]**. Zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

[positieve] invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van € 0,00

[wordt] 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):

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]

de rente op vreemd vermogen dat wordt gebruikt voor hun financiering opgenomen, doch slechts voor zover zij betrekking heeft op de periode welke de bedrijfsklaarheid van deze vaste activa voorafgaat.

Materiële vaste activa

[werden]

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/Nee	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
RP	2018	HBG-BHCIAAG-OW	Ontvangsten Werking en Toelagen - KUNSTCEL	B	Nee	252 000,00	204 800,28
RP	2018	HBG-BHCIAZZ-OG	OVERGEDRAGEN OVERSCHOT VORIGE BOEKIAREN .	B	Nee	13 944 000,00	-
RP	2018	HBG-BHCIAZZ-OI	Ontvangsten Interne Stroomen .	B	Nee	50 022 000,00	50 022 000,00
TOTAAL						64 218 000,00	50 226 800,28

Totaal per Afdeling	Afdeling	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
	B	64 218 000,00	50 226 800,28

Totaal per Entiteit	Entiteitscode	Entiteit	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
	HBG	FONDS CULTURELE INFRASTRUCTUUR	64 218 000,00	50 226 800,28

Nr. 811322648

VO 10 bis

definitief

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

MVG/DAB/RP	Jaar	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
RP	2018	B	HC	ONTWIKKELEN, ONDERSTEUNE	64 218 000,00	50 226 800,28
TOTAAL					64 218 000,00	50 226 800,28

Totaal	Afdeling	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
	B	64 218 000,00	50 226 800,28

Nr.	811322648			VO 10 bis

Totaal	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
	B	HC	ONTWIKKELEN, ONDERSTEU	64 218 000,00	50 226 800,28

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	
RP	2018	A	HC	ONTWIKKELEN, ONDERSTEUNEN EN OPTIMALIS	64 218 000,00	-	64 218 000,00	45 590 794,11	18 627 205,89	-
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
					-		-		-	
TOTAAL					64 218 000,00	-	64 218 000,00	45 590 794,11	18 627 205,89	-

Totaal per	Afdeling	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
		Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
	A	64 218 000,00	-	64 218 000,00	45 590 794,11	18 627 205,89	-
		-		-		-	
		-		-		-	
		-		-		-	

Totaal programma	Afdeling	PR	Omschrijving Programma	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	Over te dragen VEK
				Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	
	A	HC	ONTWIKKELEN, ONDERSTEUNEN EN OPTIMALIS	64 218 000,00	-	64 218 000,00	45 590 794,11	18 627 205,89	-
				-		-		-	
				-		-		-	
				-		-		-	

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	Verbintenissen	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 / verbinenis (2)	Soort (3)	ESR-code	(+)	(+)	(+)	(-)	Openstaande verbindenissen op 31.12	Betaalkalender										
					Encours 31/12/t-1	Annulering verbindenissen vorige jaren	Overgedragen verbindenissen	Nieuwe verbindenissen		Verplichtingen	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5 (en later)					
A: Verbindenissen Vlaamse ministeries of DAB's op gesplitste kredieten																				
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			A		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B: Verbindenissen Vlaamse ministeries op variabele kredieten																				
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			B		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C1: Verbindenissen gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge vastlegingsmachtigingen																				
A	5	HGB-AHCISAG-PA	C1	82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	12	310 139,17	-197 840,16	112 299,01	2 326 270,82	554 375,28	1 884 194,55	1 864 902,81	19 291,74	-	-	-	-	-	-	-0,00	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	21	-	-	-	1 445,57	1 327,80	117,77	117,77	-	-	-	-	-	-	-	-0,00	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	45	-	-	-	50,00	50,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	51	34 585 424,25	2 608 694,12	37 194 118,37	3 958 529,66	25 957 097,08	15 195 550,95	12 831 766,53	-	-	-	-	-	-	-	2 363 784,42	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	52	17 034 545,10	-	17 034 545,10	11 841 259,17	10 162 869,39	18 712 934,88	15 028 763,76	-	-	-	-	-	-	-	3 684 171,12	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	63	10 624 651,57	-	10 624 651,57	9 818 867,90	8 910 159,75	11 533 359,72	412 850,22	-	-	-	-	-	-	-	11 120 509,50	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	65	489 807,00	-	489 807,00	-	-	489 807,00	489 807,00	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	72	13 242 722,04	-2 721 096,23	10 521 625,81	9 330 509,55	-	19 852 135,36	18 716 497,93	1 135 637,43	-	-	-	-	-	-	-0,00	
A	5	HGB-AHCISAG-WT	C1	74	-	-	-	92 016,60	-	92 016,60	92 016,60	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-AHCISAX-IS	C1	61	-	-	-	750 000,00	-	750 000,00	750 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-AHCISZZ-LE	C1	91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	5	HGB-IS	C1	41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			C1		76 287 289,13	-310 242,27	75 977 046,86	38 118 949,27	45 585 879,30	68 510 116,83	50 186 722,62	1 154 929,17	-	-	-	-	-	-	17 168 465,04	
C2: Verbindenissen gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge VAK afkomstig van FFEU																				
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			C2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1: Verbindenissen gefinancierd met eigen ontvangsten																				
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			D1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D2: Verbindenissen gefinancierd met toelagen niet afkomstig van Vlaamse ministeries																				
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			D2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
E: Andere verbindenissen niet volledig binnen het kalenderjaar vallend																				
A	2	HGB-AHC2AG-WT	E	12	15 301,46	-	15 301,46	4 914,81	4 914,81	15 301,46	15 301,46	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	2	HGB-AHC2AG-WT	E	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
A	2	HGB-WT	E	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			E		15 301,46	-	15 301,46	4 914,81	4 914,81	15 301,46	15 301,46	-	-	-	-	-	-	-	-	
ALGEMEEN TOTAAL					76 302 590,59	-310 242,27	75 992 348,32	38 123 864,08	45 590 794,11	68 525 418,29	50 202 024,08	1 154 929,17	-	-	-	-	-	-	17 168 465,04	

Nr.	811322648			VO 14	
definitief					
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	13 944 000,00	13 944 349,00	349,00	0,00%
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
08	Interne verrichtingen	13 944 000,00	13 944 349,00	349,00	0,00%
08.10	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	-	-	-	-
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	13 944 000,00	13 944 349,00	349,00	0,00%
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	-	-	-	-
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	-	-	-	-
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	-	-	-	-
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	-	-	-	-
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	1 000,00	12 062,00	11 062,00	1106,20%
26	Rente van overheidsvorderingen	-	-	-	-
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	-	-	-	-
28	Overige opbrengsten van vermogen	1 000,00	12 062,00	11 062,00	1106,20%
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	251 000,00	192 738,00	-58 262,00	-23,21%
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	251 000,00	192 738,00	-58 262,00	-23,21%
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	-	-	-	-
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	5 000 000,00	5 000 000,00	-	0,00%
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	5 000 000,00	5 000 000,00	-	0,00%
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	5 000 000,00	5 000 000,00	-	0,00%
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
46.30	Van een DAB	-	-	-	-
46.40	Van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	-
46.50	Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	-	-	-	-
46.60	Van vzw's van de overheid	-	-	-	-
46.70	Van andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
47	Inkomensoverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
48	Inkomensoverdrachten van lokale overheden	-	-	-	-
49	Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	-
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	45 022 000,00	45 022 000,00	-	0,00%
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	45 022 000,00	45 022 000,00	-	0,00%
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	45 022 000,00	45 022 000,00	-	0,00%
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, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	-
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, 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	-	-	-	-
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	-	-	-	-
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	-	-	-	-
78	Voorraadverminderingen	-	-	-	-
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	-	-	-	-
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	-	-	-	-
89	Kredietaflossingen binnen de overheidssector	-	-	-	-
9	OVERHEIDSSCHULD	-	-	-	-
96	Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	-	-	-	-
97	Aanmuntingen	-	-	-	-
98	Verhoging van het eigen vermogen	-	-	-	-
TOTAAL ONTVANGSTEN		64 218 000,00	64 171 149,00	-46 851,00	-0,07%
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	13 244 000,00	18 580 355,00	5 336 355,00	40,29%
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
03	Interne verrichtingen	13 244 000,00	18 580 355,00	5 336 355,00	40,29%
03.10	Diverse interne verrichtingen en spijzen van reservefondsen	-	-	-	-
03.21	Overgedragen tekort varige boekjaren	-	-	-	-
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	13 244 000,00	18 580 355,00	5 336 355,00	40,29%
04	Annuliteiten met betrekking tot financiële leasing	-	-	-	-
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	695 000,00	559 291,00	-135 709,00	-19,53%
11	Lonen en sociale lasten	-	-	-	-
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	695 000,00	559 291,00	-135 709,00	-19,53%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	-	1 328,00	1 328,00	-
21	Rente op overheidsschuld	-	1 328,00	1 328,00	-
24	Huurgelden van gronden	-	-	-	-
25	Uitbetaalde dividenden	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	-
31	Exploitatiesubsidies	-	-	-	-
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	-	-	-	-
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	-
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	-	-	-	-
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	-	-	-	-
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	-	50,00	50,00	-
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	-
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	-
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-

Nr.	811322648				VO 14
definitief					
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
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	-	-	-	-
41.70	Aan andere eenheden van de overheid	-	-	-	-
42	Inkomenoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	-
43	Inkomenoverdrachten aan lokale overheden	-	-	-	-
44	Inkomenoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	-
45	Inkomenoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	50,00	50,00	-
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	37 974 000,00	36 119 966,00	-1 854 034,00	-4,88%
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	26 244 000,00	25 957 097,00	-286 903,00	-1,09%
52	Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	11 730 000,00	10 162 869,00	-1 567 131,00	-13,36%
53	Kapitaaloverdrachten aan gezinnen	-	-	-	-
54	Kapitaaloverdrachten aan het buitenland	-	-	-	-
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	7 295 000,00	8 910 159,00	1 615 159,00	22,14%
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	7 245 000,00	8 910 159,00	1 665 159,00	22,98%
64	Kapitaaloverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	-
65	Kapitaaloverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	50 000,00	-	-50 000,00	-100,00%
7	INVESTERINGEN	10 000,00	-	-10 000,00	-100,00%
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	10 000,00	-	-10 000,00	-100,00%
75	Voorraadtoename	-	-	-	-
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	5 000 000,00	-	-5 000 000,00	-100,00%
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	-	-	-	-
82	Kredietverleningen aan vzw's t.b.v. de gezinnen	5 000 000,00	-	-5 000 000,00	-100,00%
83	Kredietverleningen aan gezinnen	-	-	-	-
84	Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland	-	-	-	-
85	Kredietverleningen binnen de overheidssector	-	-	-	-
9	OVERHEIDSSCHULD	-	-	-	-
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	-	-	-	-
92	Ontmuntingen	-	-	-	-
93	Verlaging van het eigen vermogen	-	-	-	-
	TOTAAL UITGAVEN	64 218 000,00	64 171 149,00	-46 851,00	-0,07%
	<i>Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn</i>	-	-	-	-
	ESR-ontvangsten	252 000,00	204 800,00	-47 200,00	-18,73%
	ESR-uitgaven	45 974 000,00	45 590 794,00	-383 206,00	-0,83%
	ESR-vorderingensaldo	-45 722 000,00	-45 385 994,00	336 006,00	0,73%
	Begrotingsaldo: opbouw (+) / inteling (-)	-700 000,00	4 636 006,00	5 336 006,00	762,29%

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	64 218 000,00	64 171 149,00	-46 851,00	-0,07%
ESR 9	Leningen	-	-	-	-
ESR 8	KVD	-	-	-	-
46.1-66.1	Toelage MVG	50 022 000,00	50 022 000,00	-	0,00%
ESR 46.3-7 en ESR 66.3-7	Toelagen DAB, RP	-	-	-	-
ESR 08.21	Overgedragen overschot	13 944 000,00	13 944 349,00	349,00	0,00%
ESR 08.22	Over te dragen tekort	-	-	-	-
ESR 08.10	Interne Verrichtingen	-	-	-	-
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	252 000,00	204 800,00	-47 200,00	-18,73%
	Totaal Uitgaven	64 218 000,00	64 171 149,00	-46 851,00	-0,07%
ESR 9	Aflossing Schuld	-	-	-	-
ESR 8	KVD	5 000 000,00	-	-5 000 000,00	-100,00%
41.1-61.1	Toelage MVG	-	-	-	-
ESR 41.3-7 en ESR 61.3-7	Toelagen DAB, RP	-	-	-	-
ESR 03.22	Over te dragen overschot	13 244 000,00	18 580 355,00	5 336 355,00	40,29%
ESR 03.21	Overgedragen tekort	-	-	-	-
ESR 03.10	Interne Verrichtingen	-	-	-	-
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	45 974 000,00	45 590 794,00	-383 206,00	-0,83%
	Begrotingsaldo: opbouw (+) / inteling (-)	-700 000,00	4 636 006,00	5 336 006,00	762,29%
	Esr. Vorderingssaldo	-45 722 000,00	-45 385 994,00	336 006,00	0,73%

Nr.	811322648	VO 16
-----	-----------	-------

definitief

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
KBO:0207201797	Stad Genk	63	600 000,00
KBO:0207437468	Stad Aalst	63	147 282,62
KBO:0207451227	Stad Gent	63	4 712 383,23
KBO:0207494678	Stad Kortrijk	63	100 000,00
KBO:0207499430	Stad Mechelen	63	90 000,00
KBO:0207500123	Stad Antwerpen	63	1 368 000,00
KBO:0207500420	Gemeente Bornem	63	119 600,00
KBO:0207521503	Stad Leuven	63	8 744,93
KBO:0207725597	Provincie Antwerpen	63	150 000,00
KBO:0207725696	Provincie West-Vlaanderen	63	414 148,97
KBO:0443302272	REGIONAAL LANDSCHAP KEMPEN EN MAASLAND	63	1 200 000,00
TOTAAL			8 910 159,75

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 (<i>ESR-code</i>)			
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	-
Aanwending (<i>ESR-code</i>)			
Eindsaldo	-	-	-

Decretale basis

Naam fonds

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

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

	code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905	4 636 006,17

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	-
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	-
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>		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

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

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-
Correctie op ESR 81.70 mbt Rente op SWAPs (+)	ESR 81.70	-
Verkopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	-
Terugbetalingen van Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+)	ESR 86/9	-
Correctie op ESR 86.70 mbt Rente op SWAPs (-)	ESR 86.70	-
Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)	ESR 96	-
Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)	ESR 91	-
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>		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

VO14	berekend na aansluiting	4 636 006,17
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	4 636 006,00

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.

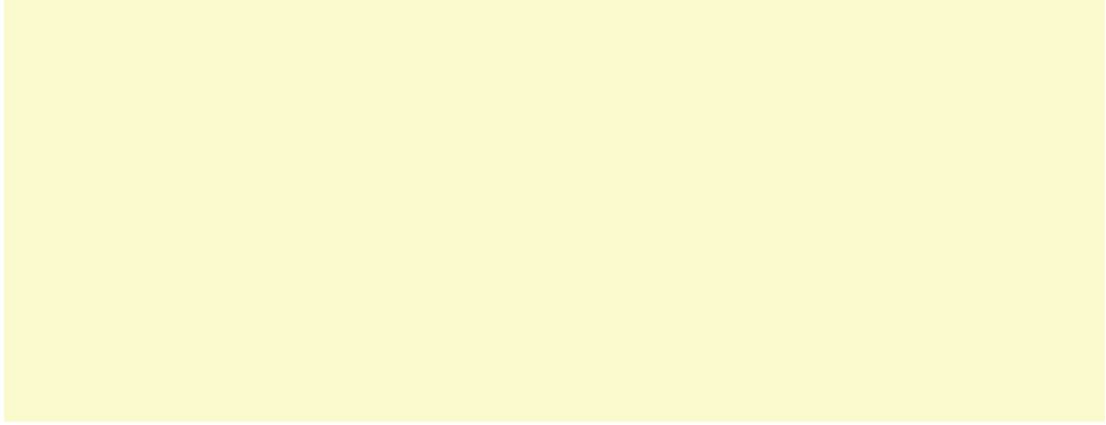
Verder wordt bij de vermelde gegevens in vol. 1. tot en met vol. 4 additionele informatie, uitleg of verklaringen gegeven voor zover de ertoe behorende detaillering in vol. 6 tot en met vol. 19 dit nog niet bevat.

q

Nr.

811322648

VO 20



Nr.	811322648					
definitief						
Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
DEEL I	BEDRIJFSECONOMISCH LUIK					
1	controle op invoer bestand	jaar 1	Huidig		-	totaalcontrole invoeren op de invoer van de P&S-balans. (D=C): debet verschilt van credit
2	controle op invoer bestand	jaar -1	Vorig		-	totaalcontrole invoeren op de invoer van de P&S-balans. (D=C): debet verschilt van credit
3	Niet verwerkte rekeningen	jaar 1	Huidig		-	Voor volgende rekeningen is geen automatische invulling: 102:109,135:139,166,167,169,177,180:189,289,380:399,494:498,499,590:599,639,662:6629,6632:6639,6692:6699,674:679,681:688,698:699,7622:7629,781:788,795-999,000:099
4	Niet verwerkte rekeningen	jaar -1	Vorig		-	Voor volgende rekeningen is geen automatische invulling: 102:109,135:139,166,167,169,177,180:189,289,380:399,494:498,499,590:599,639,6622:6629,6632:6639,6692:6699,674:679,681:688,698:699,7622:7629,781:788,795-999,000:099
5	Controle op balanstotaal	3	Huidig			Het balanstotaal is gelijk aan 0.
6	Controle op balanstotaal	3	Vorig			Het balanstotaal is gelijk aan 0.
7	Actief=Passief	3.1/3.2	Huidig		0,0	Actief en passief zijn niet aan elkaar gelijk.
8	Actief=Passief	3.1/3.2	Vorig		0,0	Actief en passief zijn niet aan elkaar gelijk.
9	Vergelijking som Netto boekwaarden Immateriële vaste activa in toelichting en in balans	6.2.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan immateriële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
10	Vergelijking som Netto boekwaarden Immateriële vaste activa in toelichting en in balans	6.2.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan immateriële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
11	Afschrijvingen kosten van onderzoek	6.2.1	Huidig		-	Aanschaffingswaarde van kosten van onderzoek kunnen niet hoger liggen dan de afschrijvingen hierop
12	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Terreinen en gebouwen in toelichting en in balans	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan terreinen en gebouwen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
13	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Terreinen en gebouwen in toelichting en in balans	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan terreinen en gebouwen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
14	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Installaties,	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan Installaties, machines en uitrusting, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
15	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Installaties,	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan Installaties, machines en uitrusting, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
16	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Meubilair en	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan meubilair en (rollend) materieel, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
17	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Meubilair en	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan meubilair en (rollend) materieel, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
18	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Leasing en	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan leasing en soortgelijke rechten, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
19	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Leasing en	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan leasing en soortgelijke rechten, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
20	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Activa in	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan activa in aanbouw en vooruitbetalingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
21	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Activa in	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan vaste activa in aanbouw en vooruitbetalingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
22	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Overige	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan overige materiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
23	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Overige	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan overige materiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
24	Vergelijking Detail Deelnemingen op het einde van het boekjaar in toelichting en	6.4/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag van de deelnemingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
25	Vergelijking Detail Deelnemingen op het einde van het boekjaar in toelichting en	6.4/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag van de deelnemingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
26	Vergelijking Netto boekwaarde Financiële vaste activa Vorderingen op het einde	6.4/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag van de vorderingen en borgtochten op financiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
27	Controle op de afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa: 630+660+6501>807+827	4/6.11/6.12/6.2/6.3.1/6.3.2	Huidig		-	Deze controle berekent de som van alle afschrijvingen en waardeverminderingen vermeld in de toelichtingen betreffende de immateriële vaste activa (Vol 6.2) en de materiële vaste activa (Vol 6.3). Dit bedrag wordt vergeleken met de afschrijvingen en waardeverminderingen en terugnemingen op hoger vermelde activa in de resultatenrekening
28	Controle op de terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen rek. 760	6.12/6.2/6.3	Huidig		-	Het totaal van rek. 760 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.2 en VO 6.3.1/2
29	Controle op geboekte waardeverminderingen op fin. vaste activa	6.12/6.4	Huidig		-	Het totaal van rek. 661 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.4
30	Controle op terugneming waardeverminderingen op fin. vaste activa	6.12/6.4	Huidig		-	Het totaal van rek. 761 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.4
31	Controle op detail geldbeleggingen rek. 51	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
32	Controle op detail geldbeleggingen rek. 51	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
33	Controle op detail geldbeleggingen rek. 52	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening is kleiner dan de detail
34	Controle op detail geldbeleggingen rek. 52	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening is kleiner dan de detail
35	Controle op detail geldbeleggingen rek. 53	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
36	Controle op detail geldbeleggingen rek. 53	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
37	Controle op het totaal 51/53 overige beleggingen	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
38	Controle op het totaal 51/53 overige beleggingen	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
39	overlopende rekeningen activa	6.6/3.1	Huidig		-	Er wordt meer detail gegeven dan opgenomen onder de activa
40	overlopende rekeningen passiva	6.9/3.2	Huidig		-	Er wordt meer detail gegeven dan opgenomen onder de passiva
41	Detail rekening 42	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
42	Detail rekening 17	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
43	Detail rekening 170/4	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen

Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
44	Detail rekening 170 achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
45	Detail rekening 171 niet-achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
46	Detail rekening 172 leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
47	Detail rekening 173 Kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
48	Detail rekening 174 Overige leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
49	Detail rekening 175 Handelsschulden	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
50	Detail rekening 176 Ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
51	Detail rekening 178/9	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
52	Detail gewaarborgde schulden financiële schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
53	Detail achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
54	Detail niet-achtergestelde obligatieleningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
55	Detail Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
56	Detail gewaarborgde schulden kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
57	Detail gewaarborgde schulden overige leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
58	Detail gewaarborgde schulden handelsschulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
59	Detail gewaarborgde schulden ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
60	Detail gewaarborgde schulden mbt bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
61	Detail gewaarborgde schulden belastingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
62	Detail gewaarborgde schulden overige schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
63	Detail gewaarborgde schulden financiële schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
64	Detail achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
65	Detail niet-achtergestelde obligatieleningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
66	Detail Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
67	Detail gewaarborgde schulden kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
68	Detail gewaarborgde schulden overige leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
69	Detail gewaarborgde schulden handelsschulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
70	Detail gewaarborgde schulden ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
71	Detail gewaarborgde schulden mbt bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
72	Detail gewaarborgde schulden belastingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
73	Detail gewaarborgde schulden overige schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de gewaarborgde schulden is hoger dan de totale schulden
74	Detail schulden mbt belastingen, bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de schulden is hoger dan de totale schulden
75	Detail schulden mbt b bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de schulden is hoger dan de totale schulden
76	mutatie voorzieningen op het einde van het jaar	4/6.8	Huidig		-	De mutatie van de voorzieningen volgens de toelichting sluit niet aan met de resultatenrekening.
77	mutatie voorzieningen op het einde van het jaar	4/6.8	Vorig		-	Het totaal van de bedragen aan voorzieningen opgenomen in de toelichting is niet gelijk aan de som van de voorzieningen in de balans (posten 160 t.e.m. 164). (Let op uitgestelde belastingen worden niet in de toelichting opgenomen.)
78	Detail 651 waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering n handelsvorderingen	4/6.11	Huidig		-	De totaal sluit niet aan met de subposten
79	Detail van de financiële kosten	4/6.11	Huidig			Het totaal is kleiner dan de subposten
80	Detail van de andere financiële opbrengsten	4/6.11	Huidig			Het totaal is kleiner dan de subposten
81	Berekening overgedragen resultaat	3.2/5	Huidig		-	Het overgedragen resultaat werd niet correct berekend
82	Berekening overgedragen resultaat	3.2/5	Vorig		-	Het overgedragen resultaat werd niet correct berekend
83	Oprichtingskosten	3.1	Huidig		-	De oprichtingskosten zijn niet gelijk aan 0
84	Oprichtingskosten	3.1	Vorig		-	De oprichtingskosten zijn niet gelijk aan 0
85	Wachtrekening mag geen saldo bevatten	jaar 1	Huidig		-	De wachtrekening bevat nog een saldo
86	Wachtrekening mag geen saldo bevatten	jaar -1	Vorig		-	De wachtrekening bevat nog een saldo
87	De detail van voorziening	6.8/3.2	Huidig			De detail is hoger dan het bedrag opgenomen onder de passiva post
88	Verwerking interesten kapitaalsubsidies	6.8	uidig		-	Totaal van de subposten rekening 753 stemt niet overeen met P/S balans

Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
BUDGETTAIR LUIK EN RECONCILIATIE						
89	Het totaal van de ontvangsten en van de uitgaven moet aan elkaar gelijk zijn	14	Huidig		-	In een begroting of uitvoering ervan in ESR is er bij minstens één geen evenwicht.
90	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma	10/10bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
91	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma	11a/11a bis	Huidig		-0,0	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
92	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma	11b/11b bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
93	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma (VAK)	11c/11c bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
94	Het totaal volgens indeling begrotingsartikel moet gelijk zijn aan totaal volgens indeling naar programma (VEK)	11c/11c bis	Huidig		-	Totaal volgens indeling per begroting stemt niet overeen met totaal volgens indeling naar programma
95	De totale middelen (vorderingen) stemmen overeen met de uitvoeringsrekening	10/14	Huidig		-0,3	Totaal ontvangsten volgens uitvoeringsrekening wijkt af van de ontvangsten volgens de middelenbegroting
96	Het totaal bestedingen VEK+VRK stemt overeen met totaal aan verplichtingen volgens de staat van openstaande verbintenissen	11b/13	Huidig		-	Totaal bestedingen volgens Orafin VEK+VRK stemt niet overeen met de verplichtingen
97	Volledigheid COFOG-uitgaven	17	Huidig		-0,3	Het totale bedrag in Kruistabel stemt niet overeen met de totale uitgaven volgens de uitvoeringsrekening
98	Overeenstemming COFOG met uitvoering	17	Huidig		-	De totalen per ESR 4 posities stemt niet overeen met de uitvoeringsrekening VO 14. Delta foutberekening = som individuele verschillen per ESR 4 posities tussen luik Monitoring en VO 17.
99	Rapportering lokale besturen	16	Huidig		-0,8	Het totaal bedrag subsidies aan lokale besturen werd niet volledig gedetailleerd
100	Vergelijking verplichtingen volgens VO 13 met totale uitgaven volgens uitvoeringsrekening	13/14	Huidig	Warning	0,1	De verplichtingen liggen hoger dan de uitgaven van het jaar
101	Betaalkalender	13	Huidig			De Betaalkalender werd niet aangevuld
102	Aansluiting tussen het economisch resultaat en het budgettair resultaat	19	Huidig		-0,2	De aansluiting tussen het economisch- en begrotingsresultaat wegens verschil in aanrekening kan niet gemaakt worden.
103	Volledigheid Mutatie Reservefonds	18	Huidig		-	De aansluiting tussen de detail van mutaties van het reservefonds kan niet gemaakt worden met de uitvoeringsrekening.
104	Eigen Ontvangsten versus Verbintenissen met eigen ontvangsten	13	Huidig			Bedrag aan eigen ontvangsten, in de loop van het jaar werden geïnd, ligt lager dan aangegane nieuwe verbintenissen met eigen ontvangsten
105	Investerings uitvoeringsrekening versus bedrijfseconomisch	14/6.2,6.3	Huidig		-	Bedrag aan investeringen volgens de toelichting stemt niet overeen met de totale investeringen volgens de uitvoeringsrekening
106	Aansluiting Verwijlinteressen met tussentijdse rapportering	6.11	Huidig			Het totaal aan verwijlinteressen volgens uw jaarrekening stemt niet overeen met uw tussentijdse rapportering over verwijlinteressen