



**DEPARTEMENT
FINANCIËN &
BEGROTING**



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in euro (EUR)**

Versie 2019

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	
						VO 1.1

DRAFT

JAARREKENING IN EURO'S

Naam: Odisee

Rechtsvorm: VZW

Adres: Warmoesberg Nr: 26 Bus:

Postnummer: 1000 Gemeente: Brussel

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: Brussel, Nederlandstalige

Internetadres : <http://www.odisee.be>

Ondernemingsnummer 408429584

DATUM 4/03/2015 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 26/03/2020

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van 1/01/2019 tot 31/12/2019

Vorig boekjaar van 1/01/2018 tot 31/12/2018

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.

Zie bijlage



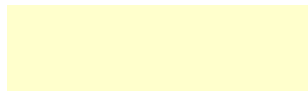
.....
Handtekening

.....
Handtekening

Leidend ambtenaar



Bevoegd minister of voorzitter van de raad van bestuur



Bijgevoegde documenten:

Bestandsnaam

Soort

Bestuurders Odisee vzw.docx

Lijst bestuurders en commissarissen

* Facultatieve vermelding.

** of de raad van bestuur.

*** Schrapen wat niet van toepassing is.

DRAFT**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:

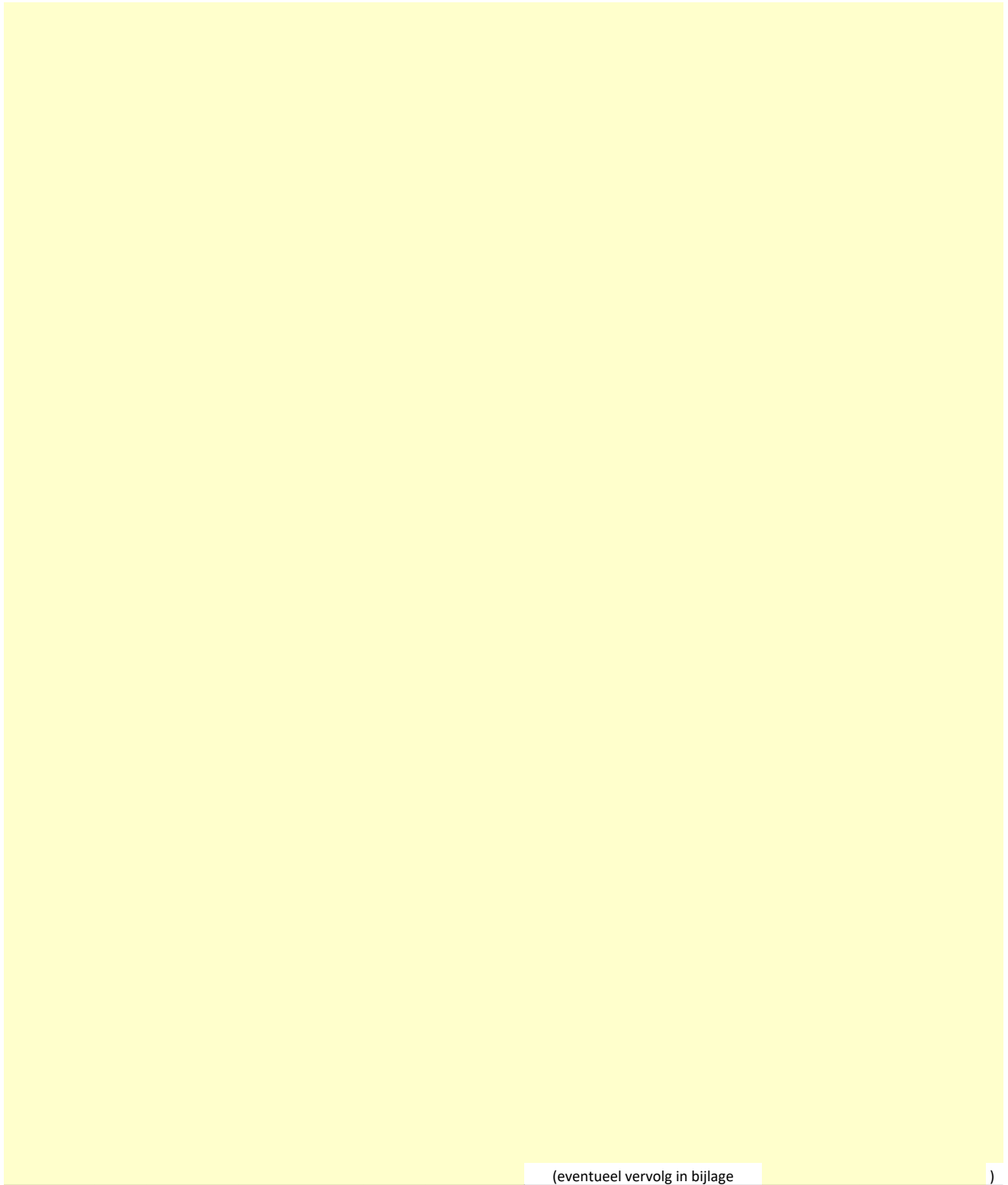
- A. Het voeren van de boekhouding van de vereniging
- B. Het opstellen van de jaarrekening
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

- 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)

DRAFT

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



(eventueel vervolg in bijlage)

DRAFT**Inhoudstafel**

Jaarrapportering 2019

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 12	BEREKENING SALDO RESERVEFONDS DAB
VO 13	STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
VO 14	UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING - ESR 2010
VO 15	AFSTEMMING INTERNE STROMEN
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 RECHTSPERSONEN AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT
VO 19	
VO 20 verslagen	TOELICHTINGEN BIJ DE JAARRAPPORTERING EN ANDERE VERSLAGEN

Overzicht controles

DRAFT

Vlaamse overheid
Departement Financiën en Begroting
Afdeling Beleidsondersteuning, Begroting en Financiële Operaties

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in euro (EUR)**

Versie 2019

Deel I
Bedrijfseconomisch luik

Nr.	408429584				VO 3.1
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
DRAFT					
BALANS NA WINSTVERDELING					
ACTIVA					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	127 430 287,49	128 557 265,07
Immateriële vaste activa	6.2		21	344 116,71	230 230,80
Materiële vaste activa	6.3		22/27	127 061 930,84	128 297 492,77
Terreinen en gebouwen			22	107 885 517,75	108 884 891,46
Installaties, machines en uitrusting			23	12 012 426,20	12 264 780,72
Meubilair en rollend materieel			24	6 614 963,31	6 616 262,35
Leasing en soortgelijke rechten			25	-	-
Overige materiële vaste activa			26	549 023,58	531 558,24
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	-	-
Financiële vaste activa	6.4/5		28	24 239,94	29 541,50
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	24 239,94	29 541,50
Aandelen			284	16 385,94	16 397,50
Vorderingen en Borgtochten in contanten			285/8	7 854,00	13 144,00
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	30 328 561,02	30 851 300,86
Vorderingen op meer dan één jaar			29	32 995,17	27 315,32
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	32 995,17	27 315,32
Voorraden en bestellingen in uitvoering			3	195 065,61	231 786,63
Vorraden			30/36	42 903,87	35 444,41
Grond- en hulpstoffen			30/31	-	-
Goederen in bewerking			32	-	-
Gereed product			33	-	-
Handelsgoederen			34	42 903,87	35 444,41
Onroerende goederen bestemd voor verkoop			35	-	-
Vooruitbetalingen			36	-	-
Bestellingen in uitvoering			37	152 161,74	196 342,22
Vorderingen op ten hoogste één jaar			40/41	7 907 110,78	7 796 535,23
Handelsvorderingen	6.6		40	6 006 566,68	5 799 720,42
Overige vorderingen			41	1 900 544,10	1 996 814,81
Geldbeleggingen	6.6		50/53	3 272 145,62	7 022 126,70
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	3 272 145,62	7 022 126,70
Liquide middelen			54/58	18 787 948,24	15 517 308,48
Overlopende rekeningen	6.6		490/1	133 295,60	256 228,50
TOTAAL DER ACTIVA			20/58	157 758 848,51	159 408 565,93

Nr.	408429584			VO 3.2	
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
DRAFT PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
			10/15	99 564 314,26	98 855 770,70
Kapitaal	6.7	10		17 406 033,55	17 406 033,55
Geplaatst kapitaal		100		10 768 533,55	10 768 533,55
Niet-opgevraagd kapitaal		101		-6 637 500,00	-6 637 500,00
Uitgiftepremies		11		-	-
Herwaarderingsmeerwaarden		12		-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)		13		15 683 241,56	14 050 882,60
Wettelijke reserve		130		1 164 159,38	1 164 159,38
Onbeschikbare reserves		131		-	-
Belastingvrije reserves		132		14 519 082,18	12 886 723,22
Beschikbare reserves		133		-	-
Bestemde Fondsen(*)	6.7	134		-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)		14		46 300 802,82	46 032 911,52
Kapitaalsubsidies	6.8	15		20 174 236,33	21 365 943,03
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief		19		-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN					
			16	-	128 112,00
Voorzieningen voor risico's en kosten	6.8	160/5		-	128 112,00
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		-	-
Fiscale lasten		161		-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		-	-
Milieuplichtingen		163		-	-
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)		164/5		-	128 112,00
Uitgestelde belastingen	6.8	168		-	-
SCHULDEN					
			17/49	58 194 534,25	60 424 683,23
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17		38 246 192,62	40 857 440,77
Financiële schulden		170/4		38 246 192,62	40 857 440,77
Achtergestelde leningen		170		-	-
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171		-	-
Leasing en soortgelijke schulden		172		-	-
Kredietinstellingen		173		38 246 192,62	40 857 440,77
Overige leningen		174		-	-
Handelsschulden		175		-	-
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176		-	-
Overige schulden		178/9		-	-
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48		11 785 949,78	11 973 938,21
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.9	42		2 610 144,29	2 755 848,59
Financiële schulden		43		-	-
Kredietinstellingen		430/8		-	-
Overige leningen		439		-	-
Handelsschulden	6.8	44		3 530 591,64	3 982 326,59
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46		1 309 139,61	918 250,72
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45		3 414 041,20	3 444 778,10
Belastingen		450/3		161 676,93	212 924,82
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9		3 252 364,27	3 231 853,28
Overige schulden	6.9	47/48		922 033,04	872 734,21
Overlopende rekeningen	6.9	492/3		8 162 391,85	7 593 304,25
TOTAAL DER PASSIVA					
			10/49	157 758 848,51	159 408 565,93

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

Nr.	408429584				
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING					
Bedrijfsopbrengsten			70/76A	91 548 916,63	89 767 067,32
Omzet			70	85 719 757,61	83 244 527,58
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)			71	-305 200,77	87 871,95
Geproduceerde vaste activa			72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten			73/74	4 446 155,15	4 925 617,17
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12		76A	1 688 204,64	1 509 050,62
Bedrijfskosten (-)			60/66A	88 734 880,01	83 774 362,92
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen			60	1 297 121,35	1 345 587,41
Aankopen			600/8	1 304 580,81	1 352 599,46
Voorraad: afname +, toename -			609	-7 459,46	-7 012,05
Diensten en diverse goederen			61	18 105 781,12	18 481 779,87
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen			62	59 296 213,66	55 622 143,34
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa			630	10 044 897,21	10 343 275,26
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	-128 112,00	-2 110 602,05
Andere bedrijfskosten			640/8	41 171,23	90 610,07
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ... (-)			649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12		66A	77 807,44	1 569,02
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)			9901	2 814 036,62	5 992 704,40
Financiële opbrengsten	6.11		75/76B	948 623,80	1 288 800,87
Recurrente financiële opbrengsten			75	923 041,58	786 840,16
Opbrengsten uit financiële vaste activa			750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa			751	36 634,67	5 465,87
Andere financiële opbrengsten			752/9	886 406,91	781 374,29
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12		76B	25 582,22	501 960,71
Financiële kosten (-)	6.11		65/66B	1 862 410,16	1 989 508,37
Recurrente financiële kosten			65	1 862 410,16	1 989 508,37
Kosten van schulden			650	1 812 280,41	1 924 641,36
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)			651	-	-
Andere financiële kosten			652/9	50 129,75	64 867,01
Niet-recurrente financiële kosten	6.12		66B	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)			9903	1 900 250,26	5 291 996,90
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 terugnemingsvoorzieningen voor belastingen			77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			9904	1 900 250,26	5 291 996,90
Onttrekking aan de belastingvrije reserves			789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves			689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			9905	1 900 250,26	5 291 996,90

Nr.	408429584			VO 5
RESULTAATVERWERKING		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		9906	47 933 161,78	45 908 511,94
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)		(9905)	1 900 250,26	5 291 996,90
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)		14P	46 032 911,52	40 616 515,04
Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen		791/792	1 412 772,35	715 922,66
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		791	1 412 772,35	715 922,66
Aan de reserves / Bestemde Fondsen		792	-	-
Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen		691/2	3 045 131,31	591 523,08
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		(14)	46 300 802,82	46 032 911,52
Tussenkoms 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.

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			1 843 027,73	-
802	-		331 053,70	-
803			-	
804			-	
805	-	-	2 174 081,43	-
806			1 612 796,93	
807			217 167,79	-
808				
809				
810				
811				
812	-	-	1 829 964,72	-
813	-	-	344 116,71	-
			344 116,71	

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	176 136 345,97	25 026 758,68	19 326 285,28
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816	3 471 083,25	1 767 136,83	3 325 244,23
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817	-		9 526,09
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818	-		-
Per einde van het boekjaar	819	179 607 429,22	26 793 895,51	22 642 003,42
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	67 251 454,51	12 761 977,96	12 710 022,93
Mutaties tijdens het boekjaar:				
Geboekt (+)	827	4 470 456,96	2 019 491,35	3 319 398,71
• Teruggenomen want overtollig (-)	828	-		-
• Verworven van derden (+)	829			
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830			2 381,53
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831	-		
Per einde van het boekjaar	832	71 721 911,47	14 781 469,31	16 027 040,11
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar				
(a) + (b) - (c)	833	107 885 517,75	12 012 426,20	6 614 963,31

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		705 888,65	-
816	-	35 847,74	-
817			
818			
819	-	741 736,39	-
820			
821			
822			
823			
824			
825	-	-	-
826		174 330,41	-
827		18 382,40	-
828			
829			
830			
831			
832	-	192 712,81	-
833	-	549 023,58	-
		549 023,58	

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	66 397,50
836	-
837	-
838	-
839	66 397,50
840	-
841	-
842	-
843	-
844	-
845	-
846	50 000,00
847	-
848	-
849	11,56
850	-
851	-
852	50 011,56
853	-
854	-
855	-
856	16 385,94

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	13 144,00
858	-
859	5 290,00
860	-
861	-
862	-
863	-
864	7 854,00
865	-

INLICHTINGEN OMTRENT DEELNEMINGEN **DRAFT**

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een entiteit naar Belgisch recht betreft,	ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten				Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
		rechtstreeks			dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
		Aard	Aantal	%	%				
Debu(u)t CVBA, Aalstraat 7 - 1000 Brussel	0884962969	aandelen	20	20,60%	0%	31/12/2018	EUR	63 582,00	165,00
CoCom CVBA SO, Zevensterrede 2 - 9070 Destelbergen	0885812710	B-aandelen	50	0,00%	0%	31/12/2018	EUR	4 371,00	-3 149,00
Jobpunt Vlaanderen CVBA, Technologielaan 11 - 3001 Leuven	0466540504		0	0,00%	0%	31/12/2018	EUR	5 619 967,00	705 830,00
REPRO PP, Z. 1 Researchpark 120 - 1731 Asse	0473139967	aandelen	1	0,00%	0%	31/12/2018	EUR	22 148,00	12 162,00

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	2 252 401,46	2 252 401,46
8684	2 252 401,46	2 252 401,46
53	1 019 744,16	4 769 725,24
8686	-	
8687	269 744,16	269 725,24
8688	750 000,00	4 500 000,00
8689	-	

Overlopende Rekeningen ACTIVA

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

Over te dragen werkingskosten
 Verkregen opbrengsten

Boekjaar
132 987,11
308,49

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
-	-

DRAFT

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

Maatschappelijk kapitaal

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
100	10 768 533,55	10 768 533,55

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	-6 637 500,00	
8712		

Eigen aandelen

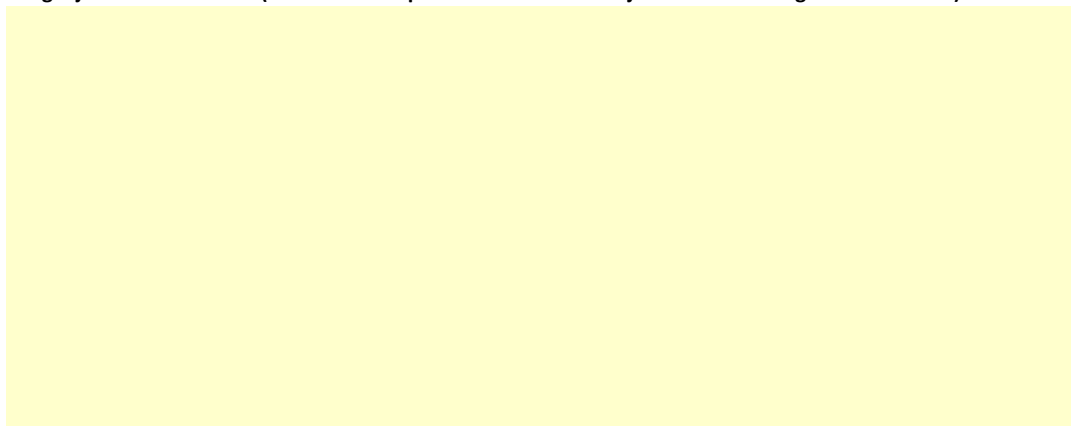
Gehouden door de rechtspersoon zelf

Kapitaalbedrag

Aantal aandelen

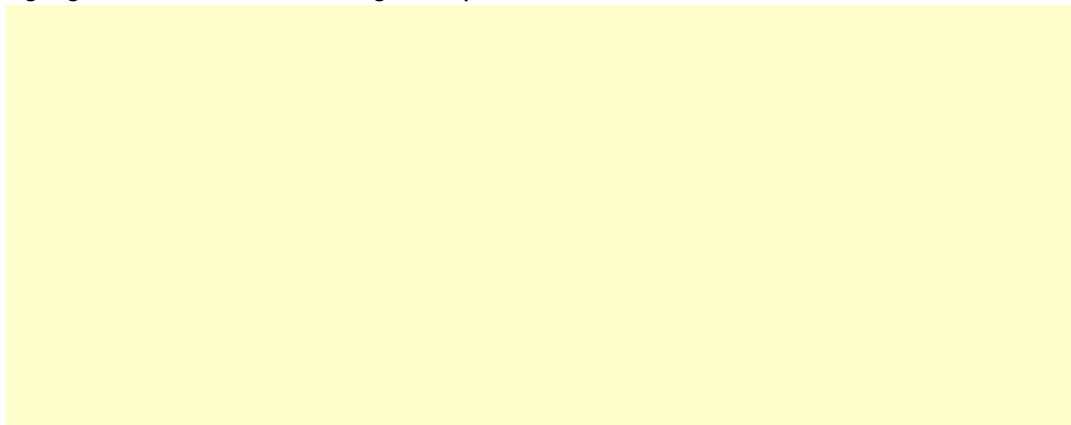
Codes	Boekjaar
8721	
8722	

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



DRAFT

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	21 365 943,03	-315 972,70	875 734,00	20 174 236,33
				-
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		128 112,00
9116	128 112,00	2 238 714,05

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
-	
-	-

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	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	3. meer dan 5 jaar
	(post 42)	(post 17)	
880	2 610 144,29	455 437,50	37 790 755,12
881			
882			
883			
884	2 610 144,29	455 437,50	37 790 755,12
885	-		
886			
889			
890			
891	2 610 144,29	455 437,50	37 790 755,12

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. Belastingen (post 450/3 van de passiva)
 - Waarvan vervallen
 - Waarvan niet-vervallen
 - Geraamde belastingen
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	161 676,93
9072	
9073	161 676,93
450	-
454/9	3 252 364,27
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

- Toe te rekenen werkingskosten
- Over te dragen studiegelden
- Over te dragen opbrengsten
- Over te dragen middelen defiscalisatie

	Boekjaar
	120 252,22
	4 292 782,07
	1 771 240,19
	1 978 117,37

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	8 500,00
Andere controleopdrachten	9506	-
Belastingadviesopdrachten	9507	
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	923 041,58	786 840,16
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa	751	36 634,67	5 465,87
Andere Financiële opbrengsten	752/9	886 406,91	781 374,29
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
Recurrente Financiële kosten	65	1 862 410,16	1 989 508,37
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	-	-
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	-	-
Teruggenomen	6511	-	-
Discontokosten	653	-	-
Voorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	-	-
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteresten	658	-	-
Andere financiële kosten			

DRAFT**Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen**

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	1 713 786,86	2 011 011,33
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	1 688 204,64	1 509 050,62
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	-	24 233,23
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	1 688 204,64	1 484 817,39
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	25 582,22	501 960,71
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	25 582,22	501 960,71
Niet-recurrente kosten	66	77 807,44	1 569,02
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	77 807,44	1 569,02
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	77 807,44	1 569,02
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	-	-

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

Hypotheeken:

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	34 438 651,40
917	150 000,00
919	-
920	

A2. Belangrijke verplichtingen tot aankoop / verkoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot aankoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa

B. Belangrijke hangende geschillen

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

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

vrij tekstveld voor inhoudelijke aanvulling andere niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

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:

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde (minimaal 500 EUR per eenheid of per groep van activa met identieke technische kenmerken) of inbrengwaarde. De toegepaste afschrijvingspercentages zijn als volgt : - immateriële vaste activa : L 25 % - gebouwen : L 3,03 % - overige zakelijke rechten op onroerende goederen : over de duur van de erfpachtperiode - installaties : L 10 % - machines en materieel : L 25 % - Meubilair : L 10 % - rollend materieel : L 25 % - overige materiële vaste activa : min L 3,03 %, max L 10 % De erfpachtcontracten worden in de jaarrekening verwerkt overeenkomstig artikel 48 van het boekhoudbesluit van 21 december 2007 en het advies van de CBN d.d. 23 juli 2008 m.b.t. de verwerking van erfpachtcontracten. Er werden in 2009 twee erfpachtcontracten geactiveerd : één m.b.t. het gebouw 'T Serclaes en één m.b.t. het gebouw van de campus Terranova. De activering gebeurde op basis van de éénmalig betaalde canons. Deze activa werden opgenomen onder de rubriek 'overige zakelijke rechten op onroerende goederen' onder de rubriek 222300. De voorraden boeken en cursussen (bestemd voor verkoop aan studenten) worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Bestellingen en projecten in uitvoering : Voor projecten die niet worden afgesloten in het boekjaar, wordt het saldo van de kosten op projecten t.o.v. de ontvangen financiering geboekt op de rekening 370000 - bestellingen en projecten in uitvoering. De opbrengsten worden verwerkt volgens de 'completed contract'-methode. Voor projecten waarvan de voorfinanciering groter is dan de geboekte kosten worden dealdi geboekt op de passiefrekening 460000-Ontvangen vooruitbetalingen projecten. Beleggingen worden geboekt tegen aanschaffingswaarde. Investeringsubsidies op het passief worden aangerekend op het resultaat à rato van het afschrijvingspercentage dat wordt toegepast op de betreffende activa. Investeringsubsidies van AGION worden jaarlijks gedeeltelijk teruggenomen ingeval van aanwending voor terugbetalingen van kapitalen op oude leningen en voor interestkosten op oude leningen. De terugnames worden in resultaat genomen respectievelijk via uitzonderlijke opbrengsten en via financiële opbrengsten. Het aanleggen van nieuwe voorzieningen voor herstellingswerken of overige projecten gebeurt op basis van specifieke voorstellen voorgelegd aan en goedgekeurd door het auditcomité. Het personeel betaald door het Agentschap Hoger Onderwijs is niet opgenomen in de sociale balans. De personeelskosten in de resultatenrekening bevat zowel het statutair als het niet statutair personeel. Bijgevolg kan geen relatie worden gelegd tussen de personeelskost in de resultatenrekening en de personeelsgegevens uit de sociale balans.

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:

en heeft zij een negatieve invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van
€ 0,00

De resultatenrekening 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:

DRAFT
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
 In de aanschaffingswaarde van immateriële en materiële vaste activa **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 bedrijfsklarheid van deze vaste activa voorafgaat.


Materiële vaste activa
 In de loop van het boekjaar **werden 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

DRAFT
Samenvatting van de waarderingsregels - deel 3
zoals voorgeschreven in het Rekendecreet

Vrije ruimte mbt waarderingsregels



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2019

Deel II
Budgettair luik inclusief Reconciliatie

**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	Beleidsdomein	Omschrijving	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

Totaal per Entiteit	Entiteitscode	Entiteit	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

DRAFT

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

MVG/DAB/R P	Jaar	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
TOTAAL					-	-

Totaal	Afdeling	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

Totaal	Afdeling	PR	Omschrijving Programma	Raming	Vorderingen Huidig Jaar

DRAFT

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

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	Verbindenissen	Saldo VAK	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
							-			-	
TOTAAL							-	-	-	-	-

DRAFT

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

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

DRAFT

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

Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten

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

DRAFT

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

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

DRAFT

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

Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten

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

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

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

DRAFT

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

Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten

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

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

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

UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
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				-	-	-	-	-	-	-

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

Totaal per Beleidsdomein VRK VAK

BD	Beleidsdomein	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verbintenissen	Verbintenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verbintenissen
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Totaal per Beleidsdomein VRK VEK

BD	Beleidsdomein	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK

Variabele kredieten VAK (1)

Jaar	PR	Omschrijving Programma	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verbintenissen	Verbintenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verbintenissen
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
Totaal VRK VAK			-	-	-	-	-	-	-

Variabele kredieten VEK (1)

Jaar	PR	Omschrijving Programma	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-
Totaal VRK VEK			-	-	-	-	-

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap

Totaal per Programma (VAK)

PR	Omschrijving Programma	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verbintenissen	Verbintenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verbintenissen
				-			-	
				-			-	
				-			-	
				-			-	
				-			-	
				-			-	

Totaal per Programma (VEK)

PR	Omschrijving Programma	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
				-		-
				-		-
				-		-
				-		-
				-		-

STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
 huidig boekjaar en betaalkalender

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

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	3 017 970,05	3 782 149,05	764 179,00	25,32%
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
08	Interne verrichtingen	3 017 970,05	3 782 149,05	764 179,00	25,32%
08.10	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	-	-	-	-
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	-	-	-	-
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	3 017 970,05	3 782 149,05	764 179,00	25,32%
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	14 796 422,92	15 991 288,07	1 194 865,15	8,08%
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	14 796 422,92	15 991 288,07	1 194 865,15	8,08%
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	-	-	-	-
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	5 000,00	36 634,67	31 634,67	632,69%
26	Rente van overheidsvorderingen	5 000,00	36 634,67	31 634,67	632,69%
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	-	-	-	-
28	Overige opbrengsten van vermogen	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	758 355,31	928 059,93	169 704,62	22,38%
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	758 355,31	746 378,75	-11 976,56	-1,58%
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	-	181 681,18	181 681,18	-
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR	71 922 981,07	72 091 113,19	168 132,12	0,23%
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	71 922 981,07	71 283 679,75	-189 301,32	-0,26%
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	71 472 981,07	71 283 679,75	-189 301,32	-0,26%
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
46.30	Van een DAB	-	-	-	-
46.40	Van een VOI, IVArp, EVApr, 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)	450 000,00	807 433,44	357 433,44	79,43%
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 OVERHEIDSSECTOR	2 168 701,00	2 563 938,64	395 237,64	18,22%
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	2 168 701,00	2 563 938,64	395 237,64	18,22%
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	2 168 701,00	2 563 938,64	395 237,64	18,22%
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, IVArp, EVApr, SAR en EV	-	-	-	-
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVArp, 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	-	-	-	-
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	92 669 430,35	95 393 183,55	2 723 753,20	2,94%

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET- VERDEELDE UITGAVEN	-	3 045 131,31	3 045 131,31	
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	
03	Interne verrichtingen	-	3 045 131,31	3 045 131,31	
03.10	Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen	-	-	-	
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	-	-	-	
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	-	3 045 131,31	3 045 131,31	
04	Annuititeiten met betrekking tot financiële leasing	-	-	-	
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	79 621 186,60	78 849 346,11	-771 840,49	-0,97%
11	Lonen en sociale lasten	59 115 049,00	59 270 176,76	155 127,76	0,26%
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	20 506 137,60	19 579 169,35	-926 968,25	-4,52%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	1 813 918,75	1 811 086,93	-2 831,82	-0,16%
21	Rente op overheidsschuld	1 813 918,75	1 811 086,93	-2 831,82	-0,16%
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	-	-	-	
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	-	-	-	
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	-	-	-	
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	
41.30	Aan een DAB	-	-	-	
41.40	Aan een VOI, IVAzrp, EVAzrp, 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	Inkomensoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	-	-	-	
43	Inkomensoverdrachten aan lokale overheden	-	-	-	
44	Inkomensoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	-	-	-	
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	-	-	-	
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	-	301,00	301,00	
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	-	301,00	301,00	
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, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVAzrp, EVAzrp, 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	8 478 476,00	8 930 365,75	451 889,75	5,33%
71	Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland	-	-	-	
72	Nieuwbouw van gebouwen	4 519 241,00	3 506 930,99	-1 012 310,01	-22,40%
73	Wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	
74	Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	3 959 235,00	5 423 434,76	1 464 199,76	36,98%
75	Voorraadtoename	-	-	-	
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	-	-	-	
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	-	-	-	
82	Kredietverleningen aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	
83	Kredietverleningen aan gezinnen	-	-	-	
84	Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland	-	-	-	
85	Kredietverleningen binnen de overheidssector	-	-	-	
9	OVERHEIDSSCHULD	2 755 849,00	2 756 952,45	1 103,45	0,04%
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	2 755 849,00	2 756 952,45	1 103,45	0,04%
92	Ontmtingen	-	-	-	
93	Verlaging van het eigen vermogen	-	-	-	
	TOTAAL UITGAVEN	92 669 430,35	95 393 183,55	2 723 753,20	2,94%
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn				
	ESR-ontvangsten	16 009 778,23	17 763 416,11	1 753 637,88	10,95%
	ESR-uitgaven	89 913 581,35	89 591 099,79	-322 481,56	-0,36%
	ESR-vorderingensaldo	-73 903 803,12	-71 827 683,68	2 076 119,44	2,81%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-3 017 970,05	-737 017,74	2 280 952,31	75,58%

Nr.	408429584	VO 14
-----	-----------	-------

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

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	92 669 430,35	95 393 183,55	2 723 753,20	2,94%
ESR 9	<i>Leningen</i>	-	-	-	
ESR 8	<i>KVD</i>	-	-	-	
46.1-66.1	<i>Toelage MVG</i>	73 641 682,07	73 847 618,39	205 936,32	0,28%
ESR 46.3-7 en ESR 66.3-7	<i>Toelagen DAB, RP</i>	-	-	-	
ESR 08.21	<i>Overgedragen overschot</i>	-	-	-	
ESR 08.22	<i>Over te dragen tekort</i>	3 017 970,05	3 782 149,05	764 179,00	25,32%
ESR 08.10	<i>Interne Verrichtingen</i>	-	-	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	16 009 778,23	17 763 416,11	1 753 637,88	10,95%
	Totaal Uitgaven	92 669 430,35	95 393 183,55	2 723 753,20	2,94%
ESR 9	<i>Aflossing Schuld</i>	2 755 849,00	2 756 952,45	1 103,45	0,04%
ESR 8	<i>KVD</i>	-	-	-	
41.1-61.1	<i>Toelage MVG</i>	-	-	-	
ESR 41.3-7 en ESR 61.3-7	<i>Toelagen DAB, RP</i>	-	-	-	
ESR 03.22	<i>Over te dragen overschot</i>	-	3 045 131,31	3 045 131,31	
ESR 03.21	<i>Overgedragen tekort</i>	-	-	-	
ESR 03.10	<i>Interne Verrichtingen</i>	-	-	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	89 913 581,35	89 591 099,79	-322 481,56	-0,36%
	<i>Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)</i>	<i>-3 017 970,05</i>	<i>-737 017,74</i>	<i>2 280 952,31</i>	<i>75,58%</i>
	<i>Esr. Vorderingssaldo</i>	<i>-73 903 803,12</i>	<i>-71 827 683,68</i>	<i>2 076 119,44</i>	<i>2,81%</i>

AFSTEMMING INTERNE STROMEN

* Voor project- en investeringstoelagen geldt ook een kasmatige afstemming (ie hoeveel werd kasmatig ontvangen, alsook hoeveel de tegenpartij kasmatig heeft betaald).

Werkingsstoelagen zijn subsidies verstrekt tussen entiteiten die tot de Vlaamse overheidssector behoren ter dekking van de kosten verbonden aan de globale werking of een deelactiviteit van een entiteit.

De rechtspersonen die tot de Vlaamse overheidssector S13.12 behoren en werkingstoelagen ontvangen, moeten die werkingstoelagen afstemmen met de subsidiërende entiteit. Die afstemming en, in geval van verschil, de verklaring ervan, dienen in de jaarrekening van de betoelaagde te worden opgenomen. De bedrijfsrevisor ziet er, als onderdeel van zijn controle van de jaarrekening, er in het bijzonder op toe dat alle ontvangen werkingstoelagen in het nieuwe volume van de interrelaties correct en volledig zijn opgenomen. De afstemming met de tegenpartij moet gebeuren op basis van informatie afkomstig van de tegenpartij. Eventuele verklaringen van verschillen moeten in het kader van de opmaak van de geconsolideerde rekening voor de consolidator voldoende duidelijk zijn.

ONTVANGSTEN

Gerapporteerd door tegenpartij

ESR 46	Tegenpartij	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	ESR code	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	EUR Delta	Verklaring
46.10	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	71 283 679,75					71 283 679,75	- - - - - - - -
ESR 66	Tegenpartij	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	ESR code	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	EUR Delta	Verklaring
66.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	2 563 938,64					2 563 938,64	- - - -
66.12	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-						- - -
ESR 8	Tegenpartij	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	ESR code	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	EUR Delta	Verklaring
89.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-						- - - -
ESR 9	Tegenpartij	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	ESR code	EUR aangerekend	EUR kasmatig*	EUR Delta	Verklaring
								- - - -

UITGAVEN (vrijblijvend aan te vullen)

Gerapporteerd door tegenpartij

ESR 41	Tegenpartij	EUR aangerekend	EUR kasmatig *	ESR code	EUR aangerekend	EUR kasmatig *	EUR Delta	Verklaring
41.10	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-						- - - -

DRAFT

AFSTEMMING INTERNE STROMEN

* Voor project- en investeringstoelagen geldt ook een kasmatige afstemming (ie hoeveel werd kasmatig ontvangen, alsook hoeveel de tegenpartij kasmatig heeft betaald).

							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 61	Tegenpartij	EUR aangerekend	EUR kasmatig *	ESR code	EUR aangerekend	EUR kasmatig *		
61.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
61.12	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
							-	
							-	
							-	
ESR 8	Tegenpartij	EUR aangerekend		ESR code	EUR aangerekend			
85.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
							-	
							-	
							-	
ESR 9	Tegenpartij	EUR aangerekend		ESR code	EUR aangerekend			
							-	
							-	
							-	
							-	

Nr.	408429584	VO 16
-----	-----------	-------

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
TOTAAL			-

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	09.40.0 Tertiair onderwijs (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	-	3 045 131,31									3 045 131,31
04.00	-										-
11.11	-				47 093 897,63						47 093 897,63
11.12	-				5 709 607,84						5 709 607,84
11.20	-				6 466 671,29						6 466 671,29
11.31	-										-
11.32	-										-
11.33	-										-
11.40	-										-
12.11	-				19 124 126,11						19 124 126,11
12.12	-				414 173,01						414 173,01
12.21	-										-
12.22	-										-
12.50	-				40 870,23						40 870,23
14.10	-										-
14.20	-										-
21.10	-										-
21.20	-										-
21.30	-										-
21.40	-		1 811 086,93								1 811 086,93
21.50	-										-
21.60	-										-
24.10	-										-
24.20	-										-
25.00	-										-
31.11	-										-
31.12	-										-
31.21	-										-
31.22	-										-
31.31	-										-
31.32	-										-
31.40	-										-
32.00	-										-
33.00	-										-
34.20	-										-
34.31	-										-
34.32	-										-
34.41	-										-
34.42	-										-
34.50	-										-
35.10	-										-
35.20	-										-
35.30	-										-
35.40	-										-
35.50	-										-
35.60	-										-
41.10	-										-
41.20	-										-
41.30	-										-
41.40	-										-
41.50	-										-
41.60	-										-
41.70	-										-
42.10	-										-
42.20	-										-
42.30	-										-
42.40	-										-
42.50	-										-
42.60	-										-
42.70	-										-
42.80	-										-
42.90	-										-
43.11	-										-
43.12	-										-
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	-										-
45.35	-										-
45.40	-										-
45.50	-										-
51.11	-										-
51.12	-										-
51.21	-										-
51.22	-				301,00						301,00
51.30	-										-
51.40	-										-
52.10	-										-
52.20	-										-
53.10	-										-
53.20	-										-
54.11	-										-
54.12	-										-
54.21	-										-

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	09.40.0 Tertiair onderwijs (algemeen)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
54.22	-										-
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	-				3 506 930,99						3 506 930,99
72.90	-										-
73.10	-										-
73.20	-										-
73.30	-										-
73.40	-										-
73.90	-										-
74.10	-										-
74.22	-				5 092 381,06						5 092 381,06
74.30	-										-
74.40	-				331 053,70						331 053,70
74.50	-										-
74.60	-										-
74.70	-										-
74.80	-										-
74.90	-										-
75.00	-										-
81.11	-										-
81.12	-										-
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	-										-
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	-										-

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	09.40.0 Tertiair onderwijs (algemeen)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
85.50	-										-
85.61	-										-
85.62	-										-
85.63	-										-
85.64	-										-
85.65	-										-
91.10				2 756 952,45							2 756 952,45
91.20				-							-
91.30				-							-
91.70				-							-
92.00	-										-
93.00	-										-
TOTAAL	-	3 045 131,31	1 811 086,93	2 756 952,45	87 780 012,86	-	-	-	-	-	95 393 183,55

DRAFT

DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN RECHTSPERSONEN

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	-	-	-

DRAFT
AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

	code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905	1 900 250,26

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	10 044 897,21
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	-128 112,00
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	-875 734,00
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
<i>voorraadwijzigingen</i>		-7 459,46
<i>provisie vakantiegeld</i>		26 036,90
<i>toegerekende intrestkosten</i>		1 193,48
<i>voorraadwijziging projecten in uitvoering</i>		305 200,77
<i>in resultaatname kapitaalsubsidies</i>		-1 191 706,70
.....		

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

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-8 930 365,75
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	-2 756 952,45
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	875 734,00
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

VO14	berekend na aansluiting	-737 017,74
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-737 017,74
		0,00

TOELICHTINGEN BIJ DE JAARRAPPORTERING EN ANDERE VERSLAGEN

Jaarverslag

Het jaarverslag wordt in een **afzonderlijk** document **toegevoegd** volgens de voorziene procedure.

Verslag van de Commissarissen

Indien de rekening wordt gereviseerd door een revisor/Commissaris, gelieve het verslag (Single Audit / Management Letter) in een **afzonderlijk** document **per e-mail** over te maken volgens de voorziene procedure.

Verslag Regeringsafgevaardigde Financiën en Begroting

Indien de rekening wordt gereviseerd door een regeringsafgevaardigde/-commissaris, gelieve het verslag in een **afzonderlijk** document **per e-mail** over te maken volgens de voorziene procedure.

Toelichting bij de begrotingsuitvoering

In een **afzonderlijk toegevoegd bestand** 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 VO 1 tot en met VO 4 additionele informatie, uitleg of verklaringen gegeven voor zover de ertoe behorende detaillering in VO 6 tot en met VO 19 dit nog niet bevat.

BAELMANS Martine
Bestuurder
Marie Popelinlaan 1
3001 Heverlee
4/37
BELGIË
Begin van het mandaat: 07-11-2017 Einde van het mandaat: 01-12-2020 Bestuurder

BLOCK Mark Henri Maria
Bestuurder
Lindanusstraat 28
9200 Dendermonde
BELGIË
Begin van het mandaat: 10-11-2016 Bestuurder

BOSTEELS Jean-Paul
Bestuurder
Graanmarkt 16/1
9300 Aalst
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

DE NEVE Gilbert
Bestuurder
Langendamdreef 56
9880 Aalter
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

DE RYCKE Raphaël
Bestuurder
Zeedijk 421/701
8670 Koksijde
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

DEMEERE Jean-Luc
Bestuurder
Sint-Elooiweg 60
1860 Meise
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

DEMEULEMEESTER Ann
Voorzitter van de Raad van Bestuur
Vlaamse-hefboomweg 4
9031 Drongen
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-01-2017 Voorzitter van de Raad van Bestuur

DEWISPELAERE Anita Emma Hendrika
Bestuurder
Kerkstraat 127
1850 Grimbergen
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

LOGGHE Lieve Hilde Maria
Bestuurder
Bunder 4
9080 Lochristi
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

NYS Jielke Jana Linda
Bestuurder
Koningin Fabiolapark 53
9820 Merelbeke
BELGIË
Begin van het mandaat: 16-08-2019 Einde van het mandaat: 16-08-2020 Bestuurder

ROSSIE Joris Magda
Gedelegeerd bestuurder
François Delcoignestraat 61
1081 Koekelberg
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-06-2017 Einde van het mandaat: 01-12-2020 Gedelegeerd bestuurder

VAN AVERMAET Jean-Paul
Bestuurder
Gempstraat 50
3390 Sint-Joris-Winge
BELGIË
Begin van het mandaat: 10-11-2016 Bestuurder

VAN DE KEERE Aline
Bestuurder
Zuidstraat 50
9620 Zottegem
BELGIË
Begin van het mandaat: 28-10-2019 Einde van het mandaat: 16-08-2020 Bestuurder

VAN DEN DRIESSCHE Johan Friedeman
Bestuurder
Stoofstraat 81
1000 Brussel
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

VAN DER SYPT Luc Marcel Irène
Bestuurder
Sint-Laurentiuslaan 57/K
9041 Oostakker
BELGIË
Begin van het mandaat: 10-11-2016 Bestuurder

VERMOESEN Kristien
Bestuurder
Werfstraat 23/t
1000 Brussel
BELGIË
Begin van het mandaat: 01-12-2015 Bestuurder

YILDRIM Fevzi
Bestuurder
Jozef de Windestraat 11
1700 Dilbeek
BELGIË
Begin van het mandaat: 08-11-2018 Einde van het mandaat 01-12-2020 Bestuurder

EY BEDRIJFSREVISOREN BV (B00160)
BE 0446.334.711
De Kleetlaan 2
1831 Diegem
BELGIË
Begin van het mandaat: 05-04-2019 Einde van het mandaat: 05-04-2022 Commissaris-Bedrijfsrevisor
Direct of indirect vertegenwoordigd door:
NAESSENS Eef
Vertegenwoordiger van Eef Naessens BV
De Kleetlaan 2 – 1831 Diegem – BELGIE
Lidmaatschap: A02481