Vlaams
Parlement

48-A (2017-2018) – Nr. 1
ingediend op 28 mei 2018 (2017-2018)

Rekening

van het Vlaams Vredesinstituut
voor het begrotingsjaar 2017

verzendcode: PAR

INHOUD

1. Voorwoord 3
2. Een afzonderlijke jaarrekening 3
3. Resultaten 2017 4
3.1. Het economisch resultaat..... 4
3.2. Verwerking van het economisch resultaat 4
3.3. Het te bestemmen budgettair resultaat..... 4
3.4. Verwerking van het te bestemmen budgettair resultaat..... 5
3.5. Relatie tussen het economisch en het (te bestemmen) budgettair resultaat..... 5
3.6. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2017 6
3.7. ESR-rekening en aansluiting van de thesauriestand op 31 december 2017 6
4. De balans per 31 december 2017 van het Vlaams Vredesinstituut 7
4.1. Inleiding..... 7
4.2. Toelichting 7
5. Voorstelling van de uitgaven van de economische rekening 9
6. Controle door het Rekenhof..... 9
7. Voorlegging aan de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement 9
Bijlagen:
– Bijlage 1: Balans en resultatenrekening 2017 11
– Bijlage 2: Budgettaire rekening 2017 voor resultaatsverwerking 17
– Bijlage 3: Budgettaire rekening 2017 na resultaatsverwerking 23

1. Voorwoord

Het Vlaams Vredesinstituut voert beleidsgericht onderzoek ter ondersteuning van de parlementaire werkzaamheden en staat ten dienste van het parlement en de bredere Vlaamse samenleving met informatie en advies. Door de organisatie van conferenties, seminaries, werkbezoeken en presentaties stimuleert het instituut de uitwisseling van ideeën en visies tussen politici, beleidsmakers en het bredere middenveld.

De voorliggende jaarrekening voor 2017 omvat een financieel verslag van bovengenoemde werkzaamheden. Het Vlaams Vredesinstituut voert een autonome boekhouding gebaseerd op een jaarlijkse dotatie die goedgekeurd wordt op basis van een gedetailleerde en uitgesplitste begroting. Uitbesteding en toewijzing van onderzoeksopdrachten gebeurt door de raad van bestuur conform de geldende bepalingen inzake de wet op de overheidsopdrachten, op basis van de door het Vlaams Parlement goedgekeurde begroting. De rekeningen werden gecontroleerd door het Rekenhof in navolging van de betreffende protocolovereenkomst.

Voor een goed begrip van de voorliggende cijfers geven we hierbij een toelichting bij drie elementen van de financiële werking in 2017:
- de Europese Commissie financierde een onderzoeksproject dat liep van januari 2017 tot en met april 2018. 80 procent van de middelen gebruikt voor dit project in 2017 werden reeds overgemaakt in 2016. De overige 20 procent zullen worden overgemaakt in 2018 na indiening van de eindrapportage;
- als onderzoeksinstelling bij het Vlaams Parlement heeft het Vlaams Vredesinstituut in maart 2015 een aanvraag ingediend tot erkenning als onderzoeksinstelling door Federaal Wetenschapsbeleid. De begroting 2017 voorzag in de aanwerving van twee bijkomende onderzoekers na de beslissing tot erkenning en de bijhorende vrijstelling van doorstorting van bedrijfsvoorheffing. Het instituut kreeg nog geen antwoord op de vraag;
- omwille van personeelswissel liep de geplande herziening van de externe communicatie in 2017 – met inbegrip van een nieuwe website – vertraging op. Een deel van het project zal in 2018 worden doorgevoerd.

We zijn de dienst Financiën van het Algemeen Secretariaat van het Vlaams Parlement erkentelijk voor de ondersteuning bij de opmaak van deze jaarrekening 2017.

2. Een afzonderlijke jaarrekening

Het Vlaams Vredesinstituut volgt de boekhoudregels zoals opgelegd in het Begrotings- en Boekhoudreglement van de aan het Vlaams Parlement verbonden instellingen (PPI's), goedgekeurd door het Vast Bureau op 4 december 2006, gewijzigd op 19 mei 2008, 8 februari 2010, 13 december 2010, 8 juli 2013 en 18 november 2013.

De jaarrekening is samengesteld uit volgende onderdelen:
- de resultatenrekening;
- de verwerking van de resultatenrekening;
- de budgettaire rekening;
- de verwerking van de budgettaire rekening;
- de ESR-rekening;
- de balans;
- de toelichting van de balans.

3. Resultaten 2017

3.1. Het economisch resultaat

Het economisch resultaat wordt afgeleid uit de economische boekhouding en wordt weergegeven in de resultatenrekening van het Vlaams Vredesinstituut. Het is het verschil tussen de kostenrekeningen (klasse 6) en de opbrengstenrekeningen (klasse 7).

Het economisch resultaat van het Vlaams Vredesinstituut voor het boekjaar 2017 is positief en bedraagt 153.177,97 euro. Het is als volgt samengesteld:

Bedrijfsopbrengsten		1.694.671,31
+ Omzet	3.191,71	
+ Andere bedrijfsopbrengsten (dotatie)	1.691.479,60	
– Diensten en diverse goederen		665.265,84
– Bezoldigingen		869.449,13
– Afschrijvingen en waardeverminderingen		6.676,40
Bedrijfsresultaat		153.279,94
+ Financiële opbrengsten		9,96
– Financiële kosten		111,93
Winst/verlies uit de gewone bedrijfsuitoefening		153.177,97
+ Uitzonderlijke opbrengsten		0,00
– Uitzonderlijke kosten		0,00
Winst/verlies van het boekjaar		153.177,97

3.2. Verwerking van het economisch resultaat

Uit het verleden had het Vlaams Vredesinstituut een overgedragen winst van 104.051,92 euro. Deze wordt nu vermeerderd met de winst van 153.177,97 euro voor 2017. Rekening houdend met de bewegingen van de reserves heeft het Vlaams Vredesinstituut nog een over te dragen winst van 258.073,52 euro. Dit bedrag zal op de balans staan tot eind 2018.

Te bestemmen winst (verlies)		257.229,89
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	153.177,97	
Overgedragen winst (verlies) v/h vorige boekjaar	104.051,92	
Toevoeging aan het eigen vermogen (reserves)		-843,63
Over te dragen winst (verlies)		258.073,52

3.3. Het te bestemmen budgettair resultaat

Het te bestemmen budgettair resultaat wordt afgeleid uit de begrotingsboekhouding en wordt weergegeven in de budgettaire rekening van het Vlaams Vredesinstituut.

Formule te bestemmen budgettair resultaat

+ ontvangsten (som van alle ontstane vorderingen, niet noodzakelijk geïnd)
– uitgaven (som van alle schulden, niet noodzakelijk betaald)
– goederenontvangsten (ontvangen goederen of diensten, nog niet gefactureerd)
+ overgedragen budget 2016 (overgedragen bestelbonnen of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
– overdracht budget naar 2018 (overdracht bestelbonnen of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)

Het te bestemmen budgettair resultaat voor 2017 van het Vlaams Vredesinstituut is negatief en bedraagt -843,63 euro.

Inkomsten	1.694.671,31
Uitgaven	-1.529.307,42
kolom goederenontvangsten 2017	0,00
+ Overgedragen po's & budget 2016	106.679,60
– Overdracht po's en restbudget naar 2018	-272.887,12
Te bestemmen budgettair resultaat	-843,63

3.4. Verwerking van het te bestemmen budgettair resultaat

Het te bestemmen budgettair resultaat 2017 van het Vlaams Vredesinstituut bedraagt -843,63 euro.

De begroting van het jaar x voorziet aan de ontvangstenzijde steeds de volledige onttrekking van de onbestemde reserves die beschikbaar zijn op het moment van de opmaak van de begroting in het jaar x-1. De onbestemde reserves worden dus steeds opnieuw ingeschreven als een financieringsbron van de begroting. Het uitgaven- en ontvangstenbudget zijn hierdoor in evenwicht. De effectieve onttrekking wordt niet afzonderlijk uitgevoerd en maakt deel uit van de budgettaire resultaatsverwerking. Op het einde van het boekjaar wordt het budgettair resultaat berekend en wordt het saldo toegevoegd (overschot) of onttrokken (tekort) aan de onbestemde reserves. Het budgettair resultaat 2017 van het Vlaams Vredesinstituut bedraagt -843,63 euro en werd aan de onbestemde reserves onttrokken.

Te bestemmen budgettair resultaat		-843,63
—> Onttrekking aan de onbestemde reserves	843,63	
—> Andere rechthebbenden	0,00	
—> Toevoeging aan de onbestemde reserves	0,00	
Budgettair resultaat na bestemming		0,00

De onbestemde reserves bedragen na resultaatsverwerking 250.840,93 euro. Hiervan is 224.814,33 euro gereserveerd als financiering van de begroting 2018 en het saldo voor de begroting 2019.

3.5. Relatie tussen het economisch en het (te bestemmen) budgettair resultaat

Hierna wordt de aansluiting tussen de budgettaire en economische boekhouding aangetoond.

Economisch resultaat	153.177,97
Investeringen (–), worden budgettair voor 100% aangerekend	-2.504,15
Afschrijvingen (+) zijn budgettair geen kost	6.676,40
+ Overgedragen po's & budget 2016	106.679,60
– Overdracht po's en restbudget naar 2018	-272.887,12
Voorziening vakantiegeld volgend jaar	8.013,67
Budgettair resultaat	-843,63

3.6. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2017

Hierna wordt de aansluiting tussen de thesauriestand en het budgettair resultaat na bestemming aangetoond.

Budgettair resultaat na bestemming	0,00	
Vorderingen en overlopende rekeningen actief	-475.037,37	
Schulden en overlopende rekeningen passief, exclusief vakantiegeld x+1	97.504,18	
Onbestemde reserves	250.840,93	
Over te dragen uitgaven +1	272.887,12	
	146.194,86	
Thesauriestand op 31 december 2017 (bank + kas)	146.194,86	aansluiting OK

3.7. ESR-rekening en aansluiting van de thesauriestand op 31 december 2017

Het Vlaams Vredesinstituut is ESR-plichtig en bezorgt de nodige informatie aan de medewerkers van het Departement Financiën en Begroting van de Vlaamse overheid. De rapportering gebeurt aan de hand van een rapporteringstool van de Vlaamse overheid waartoe de dienst Financiën toegang heeft verkregen. De rapportering is gebaseerd op ESR-codes. De grootboekrekeningen werden gekoppeld aan de juiste ESR-code. Hiervoor werd beroep gedaan op expertise van de Vlaamse overheid.

Het ESR-resultaat voor 2017 van het Vlaams Vredesinstituut is positief en bedraagt 170.766,78 euro.

ESR-CODE	**ESR-BESCHRIJVING**	
08.21	overgedragen overschotten vorige boekjaren	327.364,16
16.12	verkoop goederen en diensten buiten de overheid	3.191,71
39.10	Safte project	406.893,60
46.70	Inkomensoverdrachten v andere eenheden v/d overheid	1.284.586,00
	TOTAAL ONTVANGSTEN	2.022.035,47
11.11	bezoldigingen volgens weddeschalen	559.845,16
11.12	overige bezoldigingselementen	74.151,62
11.20	sociale bijdragen ten laste van werkgevers	203.112,54
11.31	directe toelagen (kinderbijslag)	9.020,61
12.11	algemene werkingskosten	688.687,01
74.22	materieel	2.504,15
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	484.714,38
	TOTAAL UITGAVEN	2.022.035,47
	ESR- RESULTAAT	157.350,22

Hierna wordt de aansluiting tussen de thesauriestand en het ESR-resultaat aangetoond.

	overgedragen overschotten vorige boekjaren	327.364,16
(rek 50/58)	liquide middelen	146.194,86
(rek 40/41)	vorderingen	37,37
(rek 490/491)	overlopende rekeningen actief	475.000,00
(rek 44)	leveranciers	-22.448,02
(rek 47/48)	onkosten personeel + overige schulden	13.416,56
(rek 444)	te ontvangen facturen	-2.117,50
(rek 45)	schulden belast, bezold, RSZ incl. voorz VG	-97.705,54
(rek 492/493)	overlopende rekeningen passief	-830,23
	over te dragen overschot van het boekjaar	484.714,38

4. De balans per 31 december 2017 van het Vlaams Vredesinstituut

4.1. Inleiding

Het boekjaar 2017 wordt afgesloten met een balanstotaal van 706.778,23 euro tegenover 933.514,15 euro einde 2016, dit is een daling van 226.735,92 euro.

4.2. Toelichting

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2017 werd er een desktop, een laptop, een printer, twee schermen en een bureaustoel aangekocht. Het Bureau van het Vlaams Parlement besliste eind 2013 om verouderd IT-materiaal aan te bieden aan de humanitaire organisatie Close the Gap, dit is een Belgische non-profitorganisatie die de digitale kloof tussen Westerse landen en ontwikkelingslanden tracht te dichten. In 2010 werd de organisatie erkend door de Verenigde Naties als een United Nations NGO. De organisatie geeft IT-materiaal een nieuw leven. Ook het Vlaams Vredesinstituut schonk in 2017 een printer aan deze organisatie.

Handelsvorderingen en overige vorderingen

Het betreft een openstaande vordering van de dienst Maatschappelijk Welzijn die begin 2018 werd betaald.

Liquide middelen

Het saldo op 31 december 2017 van de financiële rekening van het Vlaams Vredesinstituut bedroeg 145.942,60 euro en het saldo van de kas bedroeg 252,26 euro.

Overlopende rekeningen actief

Opbrengsten die slechts in de loop van een volgend boekjaar zullen worden geïnd, maar die betrekking hebben op een verstreken boekjaar. Het betreft nog te ontvangen werkingstoelagen voor een bedrag van 475.000 euro die in 2018 op de financiële rekening van het Vlaams Vredesinstituut zullen worden gestort.

Onbestemde reserves

Het budgettair resultaat van 2015 voor een bedrag van 26.970,23 euro werd in 2016 naar de onbestemde reserves geboekt. In 2017 werd het voorzien voor de financiering van de begroting 2017 van het Vlaams Vredesinstituut. Aangezien het te bestemmen budgettair resultaat reeds positief was, werd het voorziene bedrag van 26.970,23 niet onttrokken aan de onbestemde reserves.

Het beginsaldo op 1 januari 2017 van de onbestemde reserves bedroeg 251.684,56 euro: 26.870,23 euro was voorzien voor de financiering van de begroting 2017 en 224.814,33 euro voor de begroting van 2018. Door boeking van het budgettair resultaat van 2017 voor een bedrag van -843,63 euro bedraagt het bedrag van de onbestemde reserves op 31 december 2017 250.840,93 euro. Een bedrag van 26.026,60 euro (224.814,33 reeds voorzien in de begroting 2018) kan aangewend worden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting van 2019. Dit wordt meegedeeld aan het Vast Bureau.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31 december 2017. Het openstaande saldo bedroeg 22.448,02 euro en deze schuld is voldaan in 2018.

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

Het betreft alle nog niet betaalde schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten op 31 december 2017. Het saldo bedraagt 97.705,54 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 39.013,67 euro. Deze voorziening werd aangelegd omdat dit een recht is dat ontstaat in het boekjaar zelf en wordt uitbetaald in het volgende boekjaar. De andere schulden worden in het eerste kwartaal van 2018 betaald.

Overige schulden

Het betreft Europese subsidie in kader van SAFTE-project. De subsidie mag geen impact hebben op het vorderingssaldo voor 2017. Het deel van het voorschot van de subsidie, dat hoger ligt dan de uitgaven, wordt op de balans uitgedrukt als een schuld en bedraagt 13.416,56 euro.

Overlopende rekeningen passief

De balanspost ‘Te ontvangen facturen’ bevat voor 2117,50 euro aan kosten die pas in 2018 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2017. Op de balanspost ‘Toe te rekenen kosten’ werd een bedrag geboekt van 830,23 euro voor verzekeringskosten 2017.

5. Voorstelling van de uitgaven van de economische rekening

De economische uitgaven voor het Vlaams Vredesinstituut bedroegen in 2017 1.541.503,30 euro. Deze grafiek toont aan naar welke economische bestedingscategorieën deze uitgaven zijn gegaan.

6. Controle door het Rekenhof

De rekening is gecontroleerd door het Rekenhof, in toepassing van het protocol van 4 juli 2006 tussen het Vlaams Parlement en het Rekenhof betreffende de invoering van een controle door het Rekenhof op de rekeningen van het Vlaams Parlement en van de aan het Vlaams Parlement verbonden instellingen, goedgekeurd door het Vast Bureau van 3 juli 2006 en goedgekeurd door het Rekenhof.

7. Voorlegging aan de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement

De rekening 2017 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement.

BIJLAGE 1:
Balans en resultatenrekening 2017

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
1000000	**********			
1000000	********* A K T I V A *********			
1000000	**********			
1010000	V A S T E A K T I V A			
1013000	MATERIELE VASTE AKTIVA			
1013080	INFORMATICAMATERIEEL			
1013080	230300 Informaticamateriaal	1.119,00	1.119,00	0,00
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informatica-materiaal	1.119,00-	1.119,00-	0,00
1013080	230310 Desktop	1.104,98	702,96	402,02
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	788,49-	702,96-	85,53-
1013080	230330 Laptop	26.133,53	24.904,42	1.229,11
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	20.653,25-	17.100,84-	3.552,41-
1013080	230340 Printer	1.166,57	1.082,66	83,91
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	924,14-	1.082,66-	158,52
1013080	230360 Scherm	1.160,23	819,74	340,49
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	876,71-	819,74-	56,97-
1013080		6.322,72	7.803,58	1.480,86-
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
1013020	231100 Kleine toestellen	2.068,50	2.068,50	0,00
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toe-stellen	2.068,50-	2.068,50-	0,00
1013020	231200 Machines	4.900,50	4.900,50	0,00
1013020	231209 Geboekte afschrijvingen op machines	2.121,31-	1.631,26-	490,05-
1013020		2.779,19	3.269,24	490,05-
1013030	MEUBILAIR			
1013030	240100 Bureaumeubilair	40.022,47	39.781,68	240,79
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureau-meubilair	24.924,31-	22.482,18-	2.442,13-
1013030		15.098,16	17.299,50	2.201,34-
1013110	KUNSTWERKEN			
1013110	260100 Kunstwerken	61.345,93	61.345,93	0,00
1013110		61.345,93	61.345,93	0,00
1013000		85.546,00	89.718,25	4.172,25-
1010000		85.546,00	89.718,25	4.172,25-
1020000	V L O T T E N D E A K T I V A			
1020200	VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE 1 JAAR			
1020210	HANDELSVORDERINGEN			
1020210	400000 Klanten	37,37	0,00	37,37
1020210		37,37	0,00	37,37
1020200		37,37	0,00	37,37
1020400	LIQUIDE MIDDELEN			
1020400	550501 Belfius R/C -	145.942,60	528.756,94	382.814,34-
1020400	570101 Kas	252,26	38,96	213,30
1020400		146.194,86	528.795,90	382.601,04-
1020000		146.232,23	528.795,90	382.563,67-
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	475.000,00	315.000,00	160.000,00
1030000		475.000,00	315.000,00	160.000,00
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	706.778,23	933.514,15	226.735,92-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
2000000	**********			
2000000	******* P A S S I V A **********			
2000000	**********			
2010000	K A P I T A A L E N R E S E R V E S			
2010100	KAPITAAL			
2011010	BEGINKAPITAAL			
2011010	100000 Beginkapitaal op ../../....	61.345,93-	61.345,93-	0,00
2011010		61.345,93-	61.345,93-	0,00
2010100		61.345,93-	61.345,93-	0,00
2010300	RESERVES			
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)			
2010310	133300 Onbestemde reserves	250.840,93-	251.684,56-	843,63
2010310		250.840,93-	251.684,56-	843,63
2010300		250.840,93-	251.684,56-	843,63
2010350	140100 Overgedragen winst van het boekjaar	258.073,52-	28.267,82	286.341,34-
2010350	140200 Overgedragen winst vorige boekjaren	0,00	132.319,74-	132.319,74
2010350		258.073,52-	104.051,92-	154.021,60-
2010400	OVERGEDRAGEN WINST / VERLIES			
2010400		0,00	0,00	0,00
2010000		570.260,38-	417.082,41-	153.177,97-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	22.448,02-	11.813,85-	10.634,17-
2020110		22.448,02-	11.813,85-	10.634,17-
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	451020 Te betalen BTW Intracommunautair	811,12-	244,23-	566,89-
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274	15.252,13-	11.977,65-	3.274,48-
2020120	454101 RSZ_afrekening	42.568,14-	4.411,06-	38.157,08-
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	60,48-	0,00	60,48-
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	39.013,67-	31.000,00-	8.013,67-
2020120		97.705,54-	47.632,94-	50.072,60-
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	473000 Schuld uit bestemming van resultaat	0,00	35.000,00-	35.000,00
2020130	489000 Andere diverse schulden EU	13.416,56-	0,00	13.416,56-
2020130		13.416,56-	35.000,00-	21.583,44
2020100		133.570,12-	94.446,79-	39.123,33-
2020000		133.570,12-	94.446,79-	39.123,33-
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444100 Te ontvangen facturen	2.117,50-	1.565,79-	551,71-
2030000	492000 Toe te rekenen kosten	830,23-	109,00-	721,23-
2030000	493000 Over te dragen opbrengsten	0,00	420.310,16-	420.310,16
2030000		2.947,73-	421.984,95-	419.037,22
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	706.778,23-	933.514,15-	226.735,92
3000000	**********			
3000000	*** R E S U L T A T E N R E K E N I N G ***			
3000000	**********			
3010000	BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3011000	OMZET			
3011000	- - - - -			
3011000	700105 verkoop diverse artikelen	3.000,00-	450,00-	2.550,00-
3011000	700106 verkoop diverse diensten	191,71-	505,81-	314,10
3011000		3.191,71-	955,81-	2.235,90-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.284.586,00-	1.208.254,00-	76.332,00-
3014000	740201 Externe onderzoeksfinanciering	406.893,60-	0,00	406.893,60-
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	0,00	324,10-	324,10
3014000		1.691.479,60-	1.208.578,10-	482.901,50-
3010000		1.694.671,31-	1.209.533,91-	485.137,40-
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	52.436,76	52.436,76	0,00
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	988,00	1.360,81	372,81-
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	7.555,90	750,00	6.805,90
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties,machines	324,06	316,67	7,39
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	5.943,63	5.347,81	595,82
3022000	612202 Documentatie en tijdschriften - diensten	11.172,44	2.757,31	8.415,13
3022000	612204 kantoormateriaal (enkel gebruik PPI's)	662,56	2.811,45	2.148,89-
3022000	612205 huisstijlmateriaal	572,27	282,78	289,49
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	1.954,74	1.610,54	344,20
3022000	612212 duurzame goederen	0,00	1.128,32	1.128,32-
3022000	612303 ander drukwerk	60.703,37	29.789,50	30.913,87
3022000	612401 Catering	242,00	387,50	145,50-
3022000	613202 andere prestaties	292.715,22	74.107,30	218.607,92
3022000	613205 vertaalwerk	53.921,80	16.229,57	37.692,23
3022000	613206 opleiding	12.471,92	3.749,10	8.722,82
3022000	613207 interne en eXterne werving	6.382,75	8.445,25	2.062,50-
3022000	613208 reis-	33.168,35	27.022,64	6.145,71
3022000	615102 geschenken en bloemen	0,00	475,29	475,29-
3022000	615103 recepties	14.417,50	4.875,64	9.541,86
3022000	615104 lunchkosten	6.020,35	12.688,52	6.668,17-
3022000	615105 Promo-	7.823,53	3.140,10	4.683,43
3022000	616101 portkosten	1.431,90	467,39	964,51
3022000	616102 vaste Telefonie	1.015,86	928,83	87,03
3022000	616103 mobiele Telefonie	728,12	1.093,89	365,77-
3022000	617101 softwarelicenties	360,07	228,98	131,09
3022000	618101 bijdrage aan DMW	5.449,64	6.252,02	802,38-
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	59.707,50	59.707,50	0,00
3022000	618201 Raad van Bestuur	19.750,25	25.667,90	5.917,65-
3022000	618202 Wetenschappelijke Raad	7.345,35	7.532,15	186,80-
3022000		665.265,84	351.591,52	313.674,32
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- -			
3023000	620301 salaris personeel	559.845,16	448.702,98	111.142,18
3023000	620303 vakantiegeld	32.057,97	26.867,89	5.190,08
3023000	620304 eindejaarstoelage	32.839,98	25.437,67	7.402,31
3023000	620305 schooltoelage	9.020,61	5.463,49	3.557,12
3023000	620306 reiskostenvergoeding	23.319,20	15.566,83	7.752,37
3023000	620307 andere vergoedingen	1.240,00	820,00	420,00
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	182.767,27	146.338,55	36.428,72
3023000	620309 verzekeringen	20.345,27	18.101,65	2.243,62
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	31.000,00-	35.330,25-	4.330,25
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	39.013,67	31.000,00	8.013,67
3023000		869.449,13	682.968,81	186.480,32

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	3.744,22	3.105,89	638,33
3024000	630111 Afschrijvingen op machines	490,05	490,05	0,00
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	2.442,13	2.361,39	80,74
3024000		6.676,40	5.957,33	719,07
3020000		1.541.391,37	1.040.517,66	500.873,71
3020000		153.279,94-	169.016,25-	15.736,31
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	ANDER FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	754101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta	9,96-	0,00	9,96-
3043000		9,96-	0,00	9,96-
3040000		9,96-	0,00	9,96-
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	111,93	59,88	52,05
3053000		111,93	59,88	52,05
3050000		111,93	59,88	52,05
3050000		153.177,97-	168.956,37-	15.778,40
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINSTSALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLIESSALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		0,00	0,00	0,00
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR			
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE			
3015120	BOEKJAAR			
3015120	692100 Toevoeging aan de onbestemde reserves	0,00	251.684,56	251.684,56-
3015120	693100 Over te dragen winst	258.073,52	104.051,92	154.021,60
3015120	696100 Andere rechthebbenden	0,00	70.000,00	70.000,00-
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	104.051,92-	194.189,97-	90.138,05
3015120	792100 Onttrekking aan de onbestemde reserves	843,63-	62.590,14-	61.746,51

BIJLAGE 2:
Budgettaire rekening 2017 voor resultaatsverwerking

Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Midd.Best.	Ontvangst	Overboeking	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VVI /700105 verkoop diverse artikelen	0	0	0	-3.000	0	0	0	0	0	3.000	0
VVI /700106 verkoop diverse diensten	0	0	0	-192	0	0	0	0	0	192	0
VVI /702110 Externe onderzoeksfinanciering	0	-155.760	0	0	0	0	0	0	0	-155.760	100
VVI /740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.284.586	0	-1.284.586	0	0	0	0	0	0	0
VVI /740201 Externe onderzoeksfinanciering	0	-525.388	0	-406.894	0	0	0	0	0	-118.494	23
Totaal	0	-1.965.734	0	-1.694.671	0	0	0	0	0	-271.063	14

Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Midd.Best.	Ontvangst	Overboeking	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VVI /611101 huurlasten gebouwen	0	52.437	0	52.437	0	0	0	0	0	0	0
VVI /611102 huurlasten installaties, machi	0	2.100	0	988	0	0	0	0	0	1.112	53
VVI /611106 huurlasten lokalen evenementen	0	7.903	0	7.556	0	0	0	0	0	347	4
VVI /611202 onderhoud en herstellingen ins	0	750	0	324	0	0	0	0	0	426	57
VVI /611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	7.000	0	5.944	0	0	0	0	0	1.056	15
VVI /612202 documentatie en tijdschriften	0	4.100	0	3.172	0	0	0	0	0	928	23
VVI /612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	0	1.630	0	663	0	0	0	0	0	967	59
VVI /612205 huisstijlmateriaal (enkel gebr	0	4.000	0	3.919	0	0	0	0	0	81	2
VVI /612206 andere verbruiksgoederen	0	2.050	0	1.955	0	0	0	0	0	95	5
VVI /612303 ander drukwerk	0	56.700	0	55.271	0	0	0	0	0	1.429	3
VVI /612401 catering	0	1.000	0	237	0	0	0	0	0	763	76
VVI /613202 andere prestaties	0	7.714	0	4.728	0	0	0	0	0	2.986	39
VVI /613205 vertaal- en correctiewerk	0	35.520	0	35.036	0	0	0	0	0	484	1
VVI /613206 opleiding	0	13.000	0	12.472	0	0	0	0	0	528	4
VVI /613207 interne en externe werving	0	6.383	0	6.383	0	0	0	0	0	0	0
VVI /613208 reis- en verblijfskosten	0	20.000	0	11.958	0	0	0	0	0	8.043	40
VVI /615102 geschenken en bloemen	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000	100
VVI /615103 recepties	0	15.000	0	14.418	0	0	0	0	0	583	4
VVI /615104 lunchkosten	0	5.000	0	4.880	0	0	0	0	0	120	2
VVI /615105 informatiemateriaal	0	50.000	-14.153	3.522	0	0	0	0	0	32.325	90
VVI /616101 frankeer- en verzendingskosten	0	2.000	0	1.040	0	0	0	0	0	960	48
VVI /616102 vaste telefonie	0	1.200	0	1.016	0	0	0	0	0	184	15
VVI /616103 mobiele telefonie	1	1.900	0	728	0	0	0	0	0	1.173	62
VVI /617101 softwarelicenties	0	2.000	0	360	0	0	0	0	0	1.640	82
VVI /618101 bijdrage aan DMW	0	10.000	0	5.450	0	0	0	0	0	4.550	46
VVI /618102 algemene ondersteuning algemee	0	59.708	0	59.708	0	0	0	0	0	1	0
VVI /618201 raad van bestuur	0	30.000	0	19.797	0	0	0	0	0	10.203	34
VVI /618202 wetenschappelijke raad	0	12.500	0	9.598	0	0	0	0	0	2.902	23

VVI /620301 salaris personeel	0	703.500	0	559.845	0	0	0	0	0	143.655	20
VVI /620303 vakantiegeld	0	32.500	0	32.058	0	0	0	0	0	442	1
VVI /620304 eindejaarstoelage	0	39.000	0	32.840	0	0	0	0	0	6.160	16
VVI /620305 schooltoelage	0	9.500	0	9.021	0	0	0	0	0	479	5
VVI /620306 reiskostenvergoeding	0	29.000	0	23.319	0	0	0	0	0	5.681	20
VVI /620307 andere vergoedingen	0	1.500	0	1.240	0	0	0	0	0	260	17
VVI /620308 werkgeversbijdrage rsz	0	230.000	0	182.767	0	0	0	0	0	47.233	21
VVI /620309 verzekeringen	0	35.000	0	20.345	0	0	0	0	0	14.655	42
VVI /620310 outplacement	0	5.000	-4.356	0	0	0	0	0	0	644	100
VVI /IV0001 Aankoop burotica	2.000	6.000	-4.000	2.263	0	0	0	0	0	1.737	43
VVI /IV0601 Meubilair en inrichting kantor	2.000	1.500	-2.000	241	0	0	0	0	0	1.259	84
VVI /PL0002 Project SAFTE	0	390.284	-99.514	290.770	0	0	0	0	0	0	0
VVI /PL0602 Projecten en onderzoeksopdrach	102.679	97.225	-148.864	51.040	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	106.680	1.992.604	-272.887	1.529.307	0	0	0	0	0	297.089	16

BIJLAGE 3:
Budgettaire rekening 2017 na resultaatsverwerking

Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Midd.Best.	Ontvangst	Overboeking	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VVI /700105 verkoop diverse artikelen	0	0	0	-3.000	0	0	0	0	0	3.000	0
VVI /700106 verkoop diverse diensten	0	0	0	-192	0	0	0	0	0	192	0
VVI /702110 Externe onderzoeksfinanciering	0	-155.760	0	0	0	0	0	0	0	-155.760	100
VVI /740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.284.586	0	-1.284.586	0	0	0	0	0	0	0
VVI /740201 Externe onderzoeksfinanciering	0	-525.388	0	-406.894	0	0	0	0	0	-118.494	23
VVI /780100 Onttrekking aan de reserves	0	-26.870	0	0	0	0	0	0	0	-26.870	100
VVI /792100 Onttrekking aan onbestemde res	0	0	0	-844	0	0	0	0	0	844	0
Totaal	0	-1.992.604	0	-1.695.515	0	0	0	0	0	-297.089	15

Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Midd.Best.	Ontvangst	Overboeking	TOT.GERES.	Beschikb.	Bes(%)
Presentatie in	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1 EUR	1
VVI /611101 huurlasten gebouwen	0	52.437	0	52.437	0	0	0	0	0	0	0
VVI /611102 huurlasten installaties, machi	0	2.100	0	988	0	0	0	0	0	1.112	53
VVI /611106 huurlasten lokalen evenementen	0	7.903	0	7.556	0	0	0	0	0	347	4
VVI /611202 onderhoud en herstellingen ins	0	750	0	324	0	0	0	0	0	426	57
VVI /611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	7.000	0	5.944	0	0	0	0	0	1.056	15
VVI /612202 documentatie en tijdschriften	0	4.100	0	3.172	0	0	0	0	0	928	23
VVI /612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	0	1.630	0	663	0	0	0	0	0	967	59
VVI /612205 huisstijlmateriaal (enkel gebr	0	4.000	0	3.919	0	0	0	0	0	81	2
VVI /612206 andere verbruiksgoederen	0	2.050	0	1.955	0	0	0	0	0	95	5
VVI /612303 ander drukwerk	0	56.700	0	55.271	0	0	0	0	0	1.429	3
VVI /612401 catering	0	1.000	0	237	0	0	0	0	0	763	76
VVI /613202 andere prestaties	0	7.714	0	4.728	0	0	0	0	0	2.986	39
VVI /613205 vertaal- en correctiewerk	0	35.520	0	35.036	0	0	0	0	0	484	1
VVI /613206 opleiding	0	13.000	0	12.472	0	0	0	0	0	528	4
VVI /613207 interne en externe werving	0	6.383	0	6.383	0	0	0	0	0	0	0
VVI /613208 reis- en verblijfskosten	0	20.000	0	11.958	0	0	0	0	0	8.043	40
VVI /615102 geschenken en bloemen	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000	100
VVI /615103 recepties	0	15.000	0	14.418	0	0	0	0	0	583	4
VVI /615104 lunchkosten	0	5.000	0	4.880	0	0	0	0	0	120	2
VVI /615105 informatiemateriaal	0	50.000	-14.153	3.522	0	0	0	0	0	32.325	90
VVI /616101 frankeer- en verzendingskosten	0	2.000	0	1.040	0	0	0	0	0	960	48
VVI /616102 vaste telefonie	0	1.200	0	1.016	0	0	0	0	0	184	15
VVI /616103 mobiele telefonie	1	1.900	0	728	0	0	0	0	0	1.173	62
VVI /617101 softwarelicenties	0	2.000	0	360	0	0	0	0	0	1.640	82
VVI /618101 bijdrage aan DMW	0	10.000	0	5.450	0	0	0	0	0	4.550	46
VVI /618102 algemene ondersteuning algemee	0	59.708	0	59.708	0	0	0	0	0	1	0
VVI /618201 raad van bestuur	0	30.000	0	19.797	0	0	0	0	0	10.203	34
VVI /618202 wetenschappelijke raad	0	12.500	0	9.598	0	0	0	0	0	2.902	23

VVI /620301 salaris personeel	0	703.500	0	559.845	0	0	0	0	0	143.655	20
VVI /620303 vakantiegeld	0	32.500	0	32.058	0	0	0	0	0	442	1
VVI /620304 eindejaarstoelage	0	39.000	0	32.840	0	0	0	0	0	6.160	16
VVI /620305 schooltoelage	0	9.500	0	9.021	0	0	0	0	0	479	5
VVI /620306 reiskostenvergoeding	0	29.000	0	23.319	0	0	0	0	0	5.681	20
VVI /620307 andere vergoedingen	0	1.500	0	1.240	0	0	0	0	0	260	17
VVI /620308 werkgeversbijdrage rsz	0	230.000	0	182.767	0	0	0	0	0	47.233	21
VVI /620309 verzekeringen	0	35.000	0	20.345	0	0	0	0	0	14.655	42
VVI /620310 outplacement	0	5.000	-4.356	0	0	0	0	0	0	644	100
VVI /IV0001 Aankoop burotica	2.000	6.000	-4.000	2.263	0	0	0	0	0	1.737	43
VVI /IV0601 Meubilair en inrichting kantor	2.000	1.500	-2.000	241	0	0	0	0	0	1.259	84
VVI /PL0002 Project SAFTE	0	390.284	-99.514	290.770	0	0	0	0	0	0	0
VVI /PL0602 Projecten en onderzoeksopdrach	102.679	97.225	-148.864	51.040	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	106.680	1.992.604	-272.887	1.529.307	0	0	0	0	0	297.089	16