

Vlaams
Parlement

stuk **45-A** (2010-2011) – Nr. 1
ingediend op 6 juni 2011 (2010-2011)

Rekening

van de Vlaamse Ombudsdienst
voor het begrotingsjaar 2010

INHOUD

1. Voorwoord	3
2. Een afzonderlijke jaarrekening	3
3. Resultaten 2010	4
3.1. Het budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat	4
3.2. Het economisch resultaat	4
3.3. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2010	5
3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat	5
4. De balans per 31/12/2010 van de Vlaamse Ombudsdienst	5
4.1. Inleiding	5
4.2. Bespreking	5
5. Voorstelling van het budgettair resultaat	7
6. Controle door het Rekenhof	8
7. Resultaatsverwerking	8
Bijlagen:	
– Bijlage 1: Budgettaire rekening 2010	9
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2010	13

1. Voorwoord

De jaarrekening van de Vlaamse Ombudsdienst over het boekjaar 2010 is de zesde die opgesteld is volgens de nieuwe regels van 2004. De meeste cijfers spreken voor zich, zodat normaal volstaan kan worden met de toelichting in de tekst zelf.

Het budgettair resultaat (punt 3.1) van 2010 is met 282.867,39 euro positief. Dat resultaat ligt hoger dan in 2009 (146.449,56 euro), 2008 (102.448,02 euro) en 2007 (76.549,69 euro), maar lager dan in 2006 (353.616,39 euro).

De overdracht naar het budget 2011 is met 72.966,92 euro beperkt gehouden.

Bij een vergelijking van de bedragen in de balans van de jaarrekeningen 2009 en 2010 zijn bij de meeste posten de verschillen weinig opvallend.

De uitgaven voor post 613202 (andere prestaties) liggen in 2010 aanmerkelijk hoger dan in 2009, terwijl de uitgaven voor post 615105 (informatiemateriaal) juist gedaald zijn in 2010. Deze verschuivingen zijn vooral het gevolg van een wijziging in de keuze van de posten waarop uitgaven voor informatiecampagnes geboekt zijn. De uitgaven voor de posten 613202 en 615505 moeten daarom samen gelezen worden. De campagnekosten lagen in 2010 dus lager dan in 2009.

De daling van de personeelskosten is te verklaren door een daling in 2010 van de feitelijke invulling van de goedgekeurde personeelsformatie van de Vlaamse Ombudsdienst.

De Vlaamse Ombudsdienst bedankt de dienst Financiën van het Algemeen Secretariaat van het Vlaams Parlement voor de hulp die ze geboden hebben bij de totstandkoming van deze jaarrekening 2010.

2. Een afzonderlijke jaarrekening

De Vlaamse Ombudsdienst 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, op 8 februari 2010 en op 13 december 2010.

De jaarrekening is samengesteld uit volgende onderdelen:

- de budgettaire rekening;
- de resultatenrekening;
- de balans;
- de toelichting.

3. Resultaten 2010

3.1. *Het budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat*

Het budgettair resultaat wordt afgeleid uit de begrotingsboekhouding en wordt weergegeven in de budgettaire rekening van de Vlaamse Ombudsdienst.

Formule 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)

Het budgettair resultaat 2010 van de Vlaamse Ombudsdienst is positief en bedraagt 282.867,39 euro.

Het te bestemmen resultaat wordt afgeleid van het budgettair resultaat en houdt rekening met overgedragen budget van vorig jaar, overdracht van budget naar volgend jaar en de aanwending voor de begroting van volgend jaar.

Formule te bestemmen budgettair resultaat:

- + budgettair resultaat 2010
- + overgedragen budget 2009 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- overdracht budget 2011 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
- bestemming resultaat 2010 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2011 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 13 december 2010)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.961.933,86	ontvangsten
–	1.680.188,55	uitgaven
+	1.122,08	goederenontvangst
=	282.867,39	budgettair resultaat 2010
+	57.792,74	overgedragen budget 2009
–	72.966,92	overdracht budget 2011
–	40.000,00	bestemming resultaat 2010 aangewend voor begroting 2011 van het Vlaams Parlement
=	227.693,21	te bestemmen budgettair resultaat 2010

3.2. *Het economisch resultaat*

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

Het economisch resultaat van de Vlaamse Ombudsdienst voor het boekjaar 2010 is positief en bedraagt 293.143,05 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.646.096,01	bedrijfsopbrengsten
		bedrijfskosten
–	450.768,24	diensten en diverse goederen
–	1.122.253,97	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	8.670,50	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	64.403,30	bedrijfsresultaat
+	151,85	financieel resultaat
+	101.542,55	overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves
+	127.045,35	overgedragen winst vorige boekjaar
=	293.143,05	economisch resultaat 2010

3.3. *Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31/12/2010*

	282.867,39	budgettair resultaat
–	455.052,62	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	108.374,29	schulden en overlopende rekeningen passief
+	87.045,35	onbestemde reserves
+	57.792,74	overgedragen budget 2009
	81.027,15	



aansluiting OK

81.027,15 thesauriestand op 31/12/2010 (bank + kas)

3.4. *Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat*

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

	293.143,05	economisch resultaat
+	8.670,50	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	12.453,16	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
–	6.493,00	voorziening vakantiegeld
	282.867,39	budgettair resultaat

4. De balans per 31/12/2010 van de Vlaamse Ombudsdienst

4.1. *Inleiding*

Het boekjaar 2010 wordt afgesloten met een balanstotaal van 551.623,97 euro tegenover 524.330,93 euro einde 2009, dit is een toename van 27.293,04 euro.

4.2. *Bespreking*

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

De kopieertoestellen van het Vlaams Parlement en de PPI's waren dringend aan vervanging toe aangezien er voor sommigen geen onderhoudscontract meer liep in 2010. Er werd mee ingestapt in het raamcontract van het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap dat zij al enkele jaren hadden met de firma Océ. De nieuwe kopieertoestellen worden niet gekocht maar geleased. Maandelijks worden deze gefactureerd.

Op gebied van informaticamateriaal werd er een server ter waarde van 9.447,98 euro aangekocht.

Om bezoekers beter te kunnen ontvangen werd geïnvesteerd in aangepast meubilair voor een waarde van 2.566,79 euro. Daarnaast werd er nog een bureaustoel met een waarde van 273,50 euro en een bureau van 164,89 euro overgenomen van het Vlaams Parlement.

Liquide middelen

Het saldo op 31/12/2010 van de financiële rekeningen van de Vlaamse Ombudsdienst bedroeg 81.027,15 euro en het saldo van de kas bedroeg 0 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 werkings-toelagen voor een bedrag van 455.000,00 euro dat in 2011 op de financiële rekening van de Vlaamse Ombudsdienst zal worden gestort en nog te ontvangen intresten voor 52,62 euro voor de periode 1/10/2010 tot en met 31/12/2010.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 188.587,90 euro van de Vlaamse Ombudsdienst werd aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2010. Het Vast Bureau van 7/12/2009 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2010.

Het budgettair resultaat van 2009 voor een bedrag van 87.045,35 euro werd in 2010 naar de onbestemde reserves geboekt.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31/12/2010. Het openstaande saldo bedroeg 22.838,85 euro.

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 31/12/2010. Het saldo bedraagt 126.831,50 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 57.643,40 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 werden in het eerste kwartaal van 2011 betaald.

Overige schulden

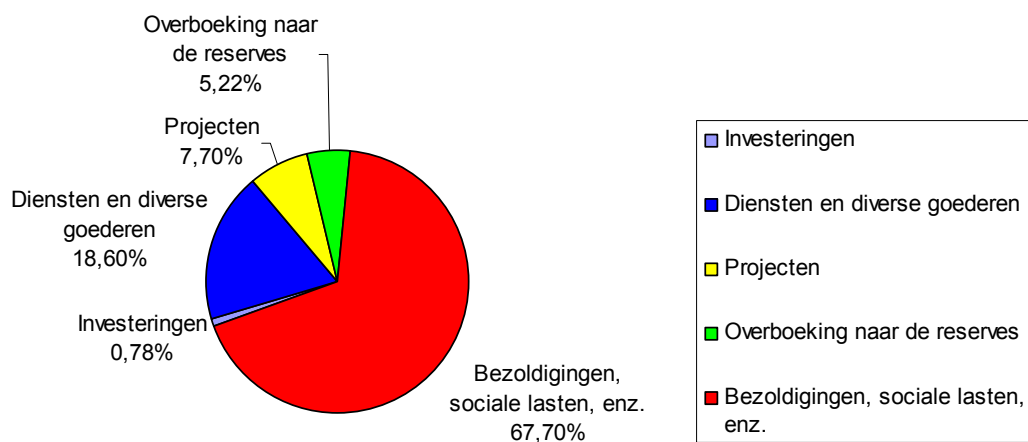
Het betreft de verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van de Vlaamse Ombudsdienst, waaronder verplaatsingsvergoedingen. In tegenstelling tot 2009 waren er geen uit te betalen schulden.

Overlopende rekeningen passief

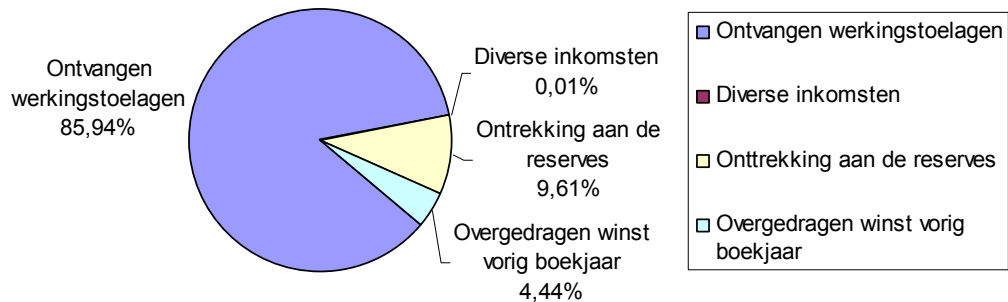
Het betreft voor 986,56 euro goederen en diensten waarvan de goederenontvangst is gebeurd voor 31/12/2010 maar geregistreerd na 31/12/2010 in het boekhoudsysteem. De factuur werd wel in 2010 geboekt, waardoor er een debet saldo is. De balanspost 'Te ontvangen facturen' bevat voor 17.333,90 euro aan kosten die pas in 2011 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2010.

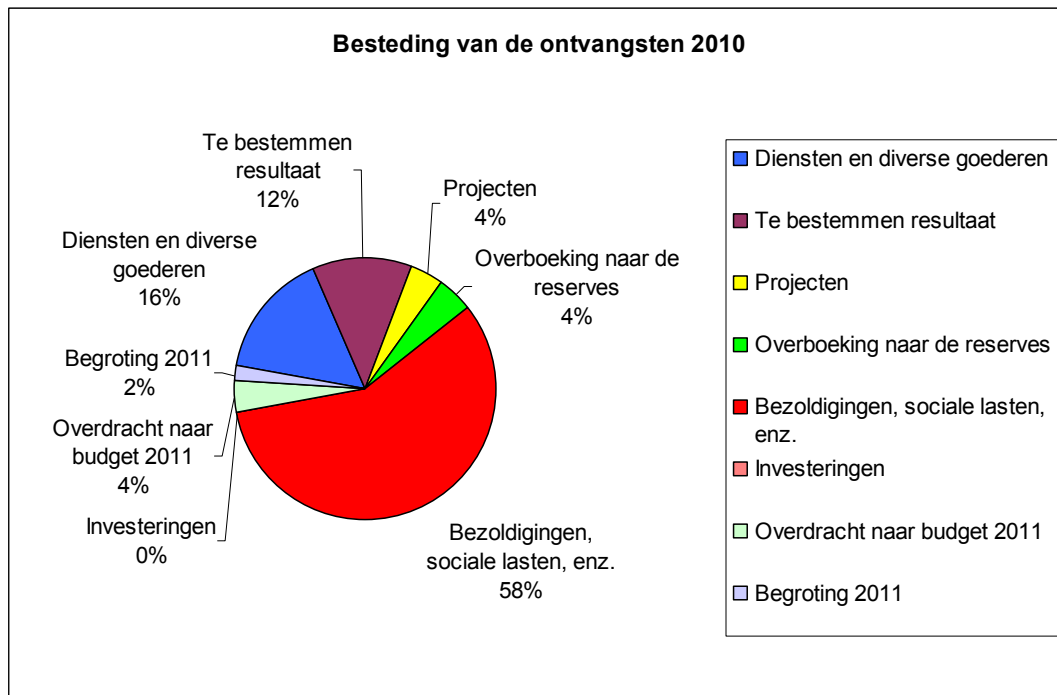
5. Voorstelling van het budgettair resultaat

Verdeling van de uitgaven van het budgettair resultaat 2010



Verdeling van de inkomsten van het budgettair resultaat 2010





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. Resultaatsverwerking

Een overzicht van de resultaten op 31/12/2010:

budgettair resultaat 2010: 282.867,39 euro

te bestemmen budgettair resultaat 2010: 227.693,21 euro

economisch resultaat 2010: 293.143,05 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 227.693,21 euro wordt overgeboekt naar de onbestemde reserves van de Vlaamse Ombudsdienst.

De stand van de onbestemde reserve van de Vlaamse Ombudsdienst wordt aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2012. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2012.

BIJLAGE 1:

Budgettaire rekening 2010

Obligato/werkelijk en budget Management rapportering										
Budgetpositie	Overdr. -1 1 EUR	Begroot HJ 1 EUR	Overdr. +1 1 EUR	Uitgegeven 1 EUR	Bestelling 1 EUR	Ontvangst 1 EUR	Overboeken 1 EUR	TOT.GERES. 1 EUR	Beschikb. 1 EUR	Bes(%)
Presentatie in										
VOMB/611101 huurlasten gebouwen	0,00	103.387,67	0,00	103.387,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VOMB/611102 huurlasten installaties, machi	0,00	2.875,00	0,00	980,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.894,63	66
VOMB/611106 huurlasten lokalen evenementen	0,00	125,00	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VOMB/611202 onderhoud en herstellingen ins	0,00	500,00	0,00	465,85	0,00	0,00	0,00	0,00	34,15	7
VOMB/612202 onderhoud en herstellingen ICT	0,00	12.000,00	0,00	11.433,88	0,00	0,00	0,00	0,00	566,12	5
VOMB/612202 documentatie en tijdschriften	60,50	6.000,00	-41,25	5.884,46	0,00	0,00	0,00	0,00	134,79	2
VOMB/612204 kantoor materiaal (enkel gebrui	0,00	5.000,00	-6,10	3.742,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251,44	25
VOMB/612206 andere verbruiksgoederen	0,00	500,00	0,00	497,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2,55	1
VOMB/612303 ander drukwerk	0,00	45.000,00	0,00	30.339,56	0,00	0,00	0,00	0,00	14.660,44	33
VOMB/612401 catering	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	100
VOMB/613201 consultancy informatica	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	100
VOMB/613202 andere consultancy	0,00	15.000,00	0,00	1.915,44	0,00	0,00	0,00	0,00	13.084,56	87
VOMB/613203 interimbureaus	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	100
VOMB/613205 vertaal- en correctiewerk	117,56	2.000,00	-72,64	1.842,48	0,00	0,00	0,00	0,00	202,44	10
VOMB/613206 opleiding	0,00	6.500,00	0,00	6.081,49	0,00	0,00	0,00	0,00	418,51	6
VOMB/613208 reis- en verblijfskosten	0,00	5.400,00	0,00	5.378,02	0,00	0,00	0,00	0,00	21,98	0
VOMB/615102 geschenken en bloemen	0,00	250,00	0,00	-106,19	0,00	0,00	0,00	0,00	356,19	142
VOMB/615103 recepties	0,00	5.100,00	0,00	3.954,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1.145,09	22
VOMB/615104 lunchkosten	0,00	3.500,00	0,00	1.757,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.742,80	50
VOMB/615105 informatiemateriaal	0,00	41.000,00	0,00	24.008,47	0,00	-135,52	0,00	-135,52	17.127,05	42
VOMB/616101 frankeer- en verzendingskosten	0,00	7.953,00	0,00	5.082,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.870,44	36
VOMB/616102 vaste telefonie	0,00	14.200,00	0,00	14.130,28	0,00	0,00	0,00	0,00	69,72	0
VOMB/616103 mobiele telefonie	0,00	1.400,00	0,00	1.031,04	0,00	0,00	0,00	0,00	368,96	26
VOMB/617101 softwarelicenties	0,00	2.000,00	0,00	1.474,99	0,00	0,00	0,00	0,00	525,01	26
VOMB/618101 bijdrage aan DMW	0,00	21.600,00	0,00	21.573,91	0,00	0,00	0,00	0,00	26,09	0
VOMB/618102 algemene ondersteuning algemee	0,00	78.093,20	0,00	78.093,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VOMB/620301 salaris personeel	0,00	982.500,00	0,00	876.822,23	0,00	0,00	0,00	0,00	105.677,77	11
VOMB/620302 kinderbijslag	0,00	16.000,00	0,00	13.382,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2.617,69	16
VOMB/620303 vakantiegeld	0,00	56.000,00	0,00	55.560,55	0,00	0,00	0,00	0,00	439,45	1
VOMB/620304 eindejaarstoelage	0,00	51.000,00	0,00	44.704,62	0,00	0,00	0,00	0,00	6.295,38	12
VOMB/620305 schooltoelage	0,00	12.000,00	0,00	10.992,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,57	8
VOMB/620306 reiskostenvergoeding	0,00	34.200,00	0,00	34.124,45	0,00	0,00	0,00	0,00	75,55	0
VOMB/620307 andere vergoedingen	0,00	3.000,00	0,00	2.542,50	0,00	0,00	0,00	0,00	457,50	15
VOMB/620308 werkgeversbijdrage rsz	0,00	100.000,00	0,00	84.329,12	0,00	0,00	0,00	0,00	15.670,88	16
VOMB/620309 verzekeringen	0,00	6.300,00	0,00	6.288,76	0,00	0,00	0,00	0,00	11,24	0
VOMB/680100 Overboeking naar de reserves	0,00	0,00	0,00	87.045,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.045,35	0
VOMB/1V0001 Aankoop buretica	9.447,98	4.800,00	0,00	12.453,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1.794,82	13
VOMB/1V0602 Meubilair	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	100
VOMB/1V0603 Machines en toestellen	0,00	600,00	0,00	537,30	0,00	0,00	0,00	0,00	62,70	10
VOMB/PL0002 Proces Reingenering	10.000,00	20.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VOMB/PL0601 Integriteitswerking	12.961,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.961,00	100
VOMB/PL0604 Website	10.000,00	10.000,00	-19.249,80	750,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
VOMB/PL0605 Campagnes	15.205,70	160.000,00	-23.597,13	127.581,07	0,00	0,00	0,00	0,00	24.027,50	16
Totaal	57.792,74	1.875.683,87	-72.966,92	1.680.188,55	0,00	-135,52	0,00	-135,52	180.456,66	10

BIJLAGE 2:

Balans en resultatenrekening 2010

Ombudsdienst		VP Balans		Datum 31.12.2010	
EUR		Bedragen in Europese euro			
2010.01 -2010.16		Verslagperioden			
2009.01 -2009.16		Vergelijkingsperioden			
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				
1013070	KANTOORMEUBILAIR				
1013070	230200 Kopieertoestellen	0,00	7.659,24	7.659,24-	
1013070	230209 Geboekte afschrijvingen op kopieertoestellen	0,00	7.659,24-	7.659,24	
1013070		0,00	0,00	0,00	
1013080	INFORMATICAMATERIEEL				
1013080	230300 Informaticamateriaal	20.907,03	11.459,05	9.447,98	
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	14.220,11-	11.459,05-	2.761,06-	
1013080	230310 Desktop	5.523,75	5.523,75	0,00	
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	5.523,75-	5.523,75-	0,00	
1013080	230330 Laptop	16.638,00	16.638,00	0,00	
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	13.868,80-	9.709,30-	4.159,50-	
1013080	230340 Printer	1.408,52	1.408,52	0,00	
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	1.408,52-	1.408,52-	0,00	
1013080	230360 Scherm	2.022,96	2.022,96	0,00	
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	2.022,96-	2.022,96-	0,00	
1013080		9.456,12	6.928,70	2.527,42	
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING				
1013020	231100 Kleine toestellen	4.153,41	4.153,41	0,00	
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	3.024,91-	2.157,74-	867,17-	
1013020		1.128,50	1.995,67	867,17-	
1013030	MEUBILAIR				
1013030	240100 Bureau-meubilair	55.489,00	52.483,82	3.005,18	
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureau-meubilair	50.529,42-	49.646,65-	882,77-	
1013030	240200 Ander meubilair	477,46	477,46	0,00	
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	477,46-	477,46-	0,00	
1013030		4.959,58	2.837,17	2.122,41	
1013000		15.544,20	11.761,54	3.782,66	
1010000		15.544,20	11.761,54	3.782,66	
1020000	V L O T T E N D E A K T I V A				
1020400	LIQUIDE MIDDELEN				
1020400	550201 DeXia R/C - ombudsdienst	81.027,15	52.295,00	28.732,15	
1020400	570101 Kas	0,00	271,64	271,64-	
1020400		81.027,15	52.566,64	28.460,51	
1020000		81.027,15	52.566,64	28.460,51	
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN				
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	455.052,62	460.002,75	4.950,13-	
1030000		455.052,62	460.002,75	4.950,13-	
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	551.623,97	524.330,93	27.293,04	

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 ../../....	27.244,38-	27.244,38-	0,00
2011010		27.244,38-	27.244,38-	0,00
2010100		27.244,38-	27.244,38-	0,00
2010300	RESERVES			
2010310	ONBESTEMDE FONDSEN (VOORHEEN RESERVES)			
2010310	133300 Onbestemde reserves	87.045,35-	188.587,90-	101.542,55
2010310		87.045,35-	188.587,90-	101.542,55
2010300		87.045,35-	188.587,90-	101.542,55
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES			
2010500		271.316,55-	105.218,85-	166.097,70-
2010000		385.606,28-	321.051,13-	64.555,15-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	22.838,85-	62.603,28-	39.764,43
2020110		22.838,85-	62.603,28-	39.764,43
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274	27.509,03-	55.600,91-	28.091,88
2020120	454100 RSZ	221,66-	0,00	221,66-
2020120	454101 RSZ afrekening	8.883,10-	14.882,55-	5.999,45
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	618,17-	180,00-	438,17-
2020120	455101 Regularisatie netto bezoldigingen	553,92	100,00	453,92
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	57.643,40-	64.136,40-	6.493,00
2020120	458100 Andere inhoudingen op bezoldigingen	27.201,94-	0,00	27.201,94-
2020120	458201 FOP afrekening	5.308,12-	5.776,95-	468,83
2020120		126.831,50-	140.476,81-	13.645,31
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	0,00	64,19-	64,19
2020130		0,00	64,19-	64,19
2020100		149.670,35-	203.144,28-	53.473,93
2020000		149.670,35-	203.144,28-	53.473,93
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst	986,56	135,52-	1.122,08
2030000	444100 Te ontvangen facturen	17.333,90-	0,00	17.333,90-
2030000		16.347,34-	135,52-	16.211,82-
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	551.623,97-	524.330,93-	27.293,04-

Positie	Tekst balans-/V&W-positie	TtlVersPer	TtlVergPer	Abs. afw.
3000000	*****			
3000000	*** R E S U L T A T E N R E K E N I N G ***			
3000000	*****			
3010000	BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.646.095,97-	1.804.954,10-	158.858,13
3014000	741107 Terugbetaling personeelskosten	0,04-	0,05-	0,01
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	0,00	28,52-	28,52
3014000		1.646.096,01-	1.804.982,67-	158.886,66
3010000		1.646.096,01-	1.804.982,67-	158.886,66
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	103.387,67	103.387,67	0,00
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	980,37	0,00	980,37
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	125,00	0,00	125,00
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	465,85	878,51	412,66-
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	11.433,88	11.328,62	105,26
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	5.884,46	6.221,02	336,56-
3022000	612204 kantoomateriaal (enkel gebruik PPI's)	4.279,76	3.369,72	910,04
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	497,45	2.967,91	2.470,46-
3022000	612303 ander drukwerk	38.133,53	44.624,66	6.491,13-
3022000	613101 erelonen advocaten	0,00	2.038,67	2.038,67-
3022000	613202 andere prestaties	93.909,07	29.680,12	64.228,95
3022000	613205 vertaalwerk	1.842,48	327,77	1.514,71
3022000	613206 opleiding	5.572,78	4.786,75	786,03
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	5.886,73	4.741,11	1.145,62
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	0,00	1.082,95	1.082,95-
3022000	615102 geschenken en bloemen	298,81	120,00	178,81
3022000	615103 recepties	3.954,91	6.287,06	2.332,15-
3022000	615104 lunchkosten	1.352,20	2.699,20	1.347,00-
3022000	615105 informatiemateriaal	51.377,31	181.810,65	130.433,34-

3022000	616101 portkosten	5.082,56	6.083,54	1.000,98-
3022000	616102 vaste Telefonie	14.130,28	14.060,56	69,72
3022000	616103 mobiele Telefonie	1.031,04	842,26	188,78
3022000	617101 softwarelicenties	1.474,99	2.163,75	688,76-
3022000	618101 bijdrage aan DMW	21.573,91	19.084,07	2.489,84
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	78.093,20	70.788,92	7.304,28
3022000		450.768,24	519.375,49	68.607,25-
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	876.822,23	951.184,47	74.362,24-
3023000	620302 kinderbijslag	13.382,31	15.510,20	2.127,89-
3023000	620303 vakantiegeld	55.560,55	58.490,76	2.930,21-
3023000	620304 eindejaarstoelage	44.704,62	45.738,53	1.033,91-
3023000	620305 schooltoelage	10.992,43	11.315,07	322,64-
3023000	620306 reiskostenvergoeding	34.124,45	31.089,33	3.035,12
3023000	620307 andere vergoedingen	2.542,50	2.647,27	104,77-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	84.329,12	93.828,11	9.498,99-
3023000	620309 verzekeringen	6.288,76	5.294,95	993,81
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	64.136,40-	55.761,80-	8.374,60-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	57.643,40	64.136,40	6.493,00-
3023000		1.122.253,97	1.223.473,29	101.219,32-

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	6.920,56	6.616,16	304,40
3024000	630110 Afschrijvingen op kleine toestellen	867,17	605,83	261,34
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	882,77	812,83	69,94
3024000		8.670,50	8.034,82	635,68
3020000		1.581.692,71	1.750.883,60	169.190,89-
3020000		64.403,30-	54.099,07-	10.304,23-
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	204,60-	258,11-	53,51
3042000		204,60-	258,11-	53,51
3043000	ANDER FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	754101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta	0,00	23,08-	23,08
3043000		0,00	23,08-	23,08
3040000		204,60-	281,19-	76,59
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	654101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta	0,00	48,85	48,85-
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	52,75	57,26	4,51-
3053000		52,75	106,11	53,36-
3050000		52,75	106,11	53,36-
3050000		64.555,15-	54.274,15-	10.281,00-
3086000	ONTTREKKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES			
3086000	680100 Overboeking naar de reserves	87.045,35	188.587,90	101.542,55-
3086000	780100 Onttrekking aan de reserves	188.587,90-	78.367,49-	110.220,41-
3086000		101.542,55-	110.220,41	211.762,96-
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	132.641,64	132.641,64-
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	166.097,70-	188.587,90	354.685,60-
30141000	BOEKJAAR			
3150000	**** TE BESTEMMEN WINST / TE VERWERKEN			
3150000	VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
30151000	TE BESTEMMEN WINST/SALDO			
30151000	TE VERWERKEN VERLISSALDO			
3015110	1. TE BESTEMMEN WINST VAN HET BOEKJAAR			
3015110	TE VERWERKEN VERLIES VAN HET BOEKJAAR			
3015110		293.143,05	0,00	293.143,05
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR			
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE			
3015120	BOEKJAAR			
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	127.045,35-	188.587,90-	61.542,55
3015120		127.045,35-	188.587,90-	61.542,55