Vlaams
Parlement

45-A (2015-2016) – Nr. 1
ingediend op 17 mei 2016 (2015-2016)

Rekening

van de Vlaamse Ombudsdienst
voor het begrotingsjaar 2015

verzendcode: PAR

INHOUD

1. Voorwoord 3
2. Een afzonderlijke jaarrekening 3
3. Resultaten 2015 3
3.1. Het budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat 3
3.2. Het economisch resultaat 4
3.3. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2015 4
3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat 5
4. De balans per 31 december 2015 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 2015 9
– Bijlage 2: Balans en resultatenrekening 2015 15

1. Voorwoord

Bij het einde van het mandaat 2010-2016 van de huidige ombudsman, vervolledigt deze jaarrekening van de Vlaamse Ombudsdienst over het boekjaar 2015 de financiële rapporteringen over dit mandaat. Op die manier kan de ombudsman nu aantonen dat hij zich aan zijn mandaatbelofte uit september 2010 gehouden heeft, toen hij beloofde om niet constant om "meer mensen en meer middelen" te vragen. Geheel in lijn met alle vorige rekeningen en begrotingen onder het mandaat, werden de ontvangsten en de uitgaven immers, jaar na jaar en ook in 2015, onder de 2 miljoen euro gehouden (zie wat de rekening 2015 betreft, punt 3.1). Hiermee trok de ombudsman een duidelijke streep onder een periode van almaar stijgende uitgaven sedert de oprichting van de Vlaamse Ombudsdienst in 1998; waarbij in 2009 de ontvangsten de kaap van de 2 miljoen euro overschreden hadden en er ook bijna 2 miljoen werd uitgegeven.

De Vlaamse Ombudsdienst wenst zowel de Interne Audit van het Vlaams Parlement, als het Rekenhof en de dienst Financiën van het Algemeen Secretariaat van het Vlaams Parlement te danken voor de toegewijde en deskundige inzichten en hulp die ze het hele mandaat lang geboden hebben bij, niet alleen de totstandkoming van deze jaarrekening 2015, maar ook bij het voeren van het financieel beleid van de Vlaamse Ombudsdienst in het algemeen.

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, 8 februari 2010, 13 december 2010, 8 juli 2013 en 18 november 2013.

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

3. Resultaten 2015

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 2015 van de Vlaamse Ombudsdienst is positief en bedraagt 192.404,44 euro.

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

Formule te bestemmen budgettair resultaat:

+ budgettair resultaat 2015
+ overgedragen budget 2014 (overgedragen bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
– overdracht budget 2016 (overdracht bestelbons of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
– bestemming resultaat 2015 dat wordt aangewend voor de begroting van het Vlaams Parlement 2016 (conform de beslissing van het Vast Bureau van 30 november 2015)

Samenstelling budgettair resultaat en te bestemmen budgettair resultaat:

	1.962.311,64	Ontvangsten
–	1.773.655,19	Uitgaven
+	3.747,99	Goederenontvangst
=	192.404,44	budgettair resultaat 2015
+	145.656,57	overgedragen budget 2014
–	227.339,65	overdracht budget 2016
–	40.000,00	bestemming resultaat 2015 aangewend voor begroting 2016 van het Vlaams Parlement
=	70.721,36	te bestemmen budgettair resultaat 2015

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 2015 is positief en bedraagt 193.568,33 euro. Het is als volgt samengesteld:

	1.684.060,22	bedrijfsopbrengsten
		Bedrijfskosten
–	357.561,72	diensten en diverse goederen
–	1.258.553,28	bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
–	7.271,46	afschrijvingen op oprichtingskosten en (I)MVA
=	60.673,76	Bedrijfsresultaat
–	66,17	financieel resultaat
+	2,00	uitzonderlijk resultaat
+	27.649,36	overboeking naar (-) / onttrekking aan (+) de reserves
–	40.000,00	resultaatverwerking (andere rechthebbenden)
+	145.309,38	overgedragen winst vorige boekjaar
=	193.568,33	economisch resultaat 2015

3.3. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2015

	192.404,44	budgettair resultaat
–	486.001,00	vorderingen en overlopende rekeningen actief
+	195.006,05	schulden en overlopende rekeningen passief, exclusief vakantiegeld x+1
+	105.309,38	onbestemde reserves
+	145.656,57	overgedragen budget 2014
	152.375,44	
	↕	aansluiting OK
	152.375,44	thesauriestand op 31 december 2015 (bank + kas)

3.4. Relatie tussen het economisch en het budgettair resultaat

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

	193.568,33	economisch resultaat
+	7.271,46	afschrijvingen zijn budgettair geen kost
–	11.670,92	nieuwe investeringen worden budgettair voor 100% aangerekend
+	0,00	meer- of minderwaarde MVA bij verkoop
+	3.235,57	voorziening vakantiegeld volgend jaar
	192.404,44	budgettair resultaat

4. De balans per 31 december 2015 van de Vlaamse Ombudsdienst

4.1. Inleiding

Het boekjaar 2015 wordt afgesloten met een balanstotaal van 675.417,27 euro tegenover 790.706,12 euro einde 2014, dit is een daling van 115.288,85 euro.

4.2. Bespreking

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2012 startte het project 'anders werken' en geeft de personeelsleden de mogelijkheid om 1 dag in de week aan thuiswerk te doen. Op gebied van informatica-materiaal zagen we een grote verschuiving van het gebruik van desktops naar laptops. De laptops die toen werden aangekocht zijn aan vervanging toe. In 2015 werden al drie laptops vervangen voor een waarde van 2898,10 euro. Daarnaast werd er ook nog geïnvesteerd in een printer met een waarde van 613,16 euro.

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 de Vlaamse Ombudsdienst schonk in 2015 een laptop, twee printers en twee schermen aan deze organisatie.

Bij de rubriek fax en telefoniemateriaal werd er een looptelefoon aangekocht voor een waarde van 547 euro.

De Vlaamse Ombudsdienst werd door de decreetgever aangewezen als onafhankelijk orgaan, belast met de genderpolitie. Er werd een genderkamer uitgebouwd met volledig aangepast meubilair: twee hoge tafels met vijf hoge vergaderstoelen, loungezetels met salontafel, bureau met bureaustoel en ladenblok en bijhorende kast met een totale waarde van 7613 euro. Om plaats te maken werd er een tafel en kast verkocht. Ook werden drie oude bureaustoelen, die niet langer meer gebruikt worden wegens versleten en niet ergonomisch, uit de boekhouding afgevoerd.

Handelsvorderingen en overige vorderingen

Het abonnement met Cambio autodelen werd verlengd. Hiervoor werd er een bedrag van 1000 euro gestort als waarborg. Daarnaast is er nog een openstaande vordering van 1,00 euro die begin 2016 werd betaald.

Liquide middelen

Het saldo op 31 december 2015 van de financiële rekening van de Vlaamse Ombudsdienst bedroeg 152.375,44 euro en het saldo van de kas bedroeg 0,00 euro. De kas werd afgeschaft.

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 485.000,00 euro die in 2016 op de financiële rekening van de Vlaamse Ombudsdienst zullen worden gestort.

Onbestemde reserves

Het saldo van de onbestemde reserve van 132.958,74 euro van de Vlaamse Ombudsdienst werd aan het Vast Bureau gemeld naar aanleiding van de begrotingsopmaak 2015. Het Vast Bureau van 8 december 2014 besliste om de onbestemde reserves aan te wenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2015.

Het budgettair resultaat van 2014 voor een bedrag van 105.309,38 euro werd in 2015 naar de onbestemde reserves geboekt. In 2016 wordt het geactiveerd voor de financiering van de begroting 2016 van de Vlaamse Ombudsdienst.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31 december 2015. Het openstaande saldo bedroeg 21.515,54 euro en deze schuld is voldaan in de eerste maanden van 2016.

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 2015. Het saldo bedraagt 229.632,87 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een geboekte schuld, op basis van de loonvoorwaarden Vlaamse Ombudsman, voor terugbetaling aan de werkgever van het gedetacheerd personeel. De Vlaamse Ombudsdienst ontving in 2015 een factuur van FOD Binnenlandse Zaken voor 2013 en 2014 voor het vergoeden van de detachering van Bart Weekers, Vlaams ombudsman sinds september 2010. Het openstaand bedrag heeft enkel nog betrekking op 2015. Een ander groot gedeelte is de voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 58.048,73 euro. Deze wordt aangelegd omdat dit een recht is dat ontstaat in het boekjaar zelf en uitbetaald wordt in het volgende boekjaar. De andere schulden worden in het eerste kwartaal van 2016 betaald.

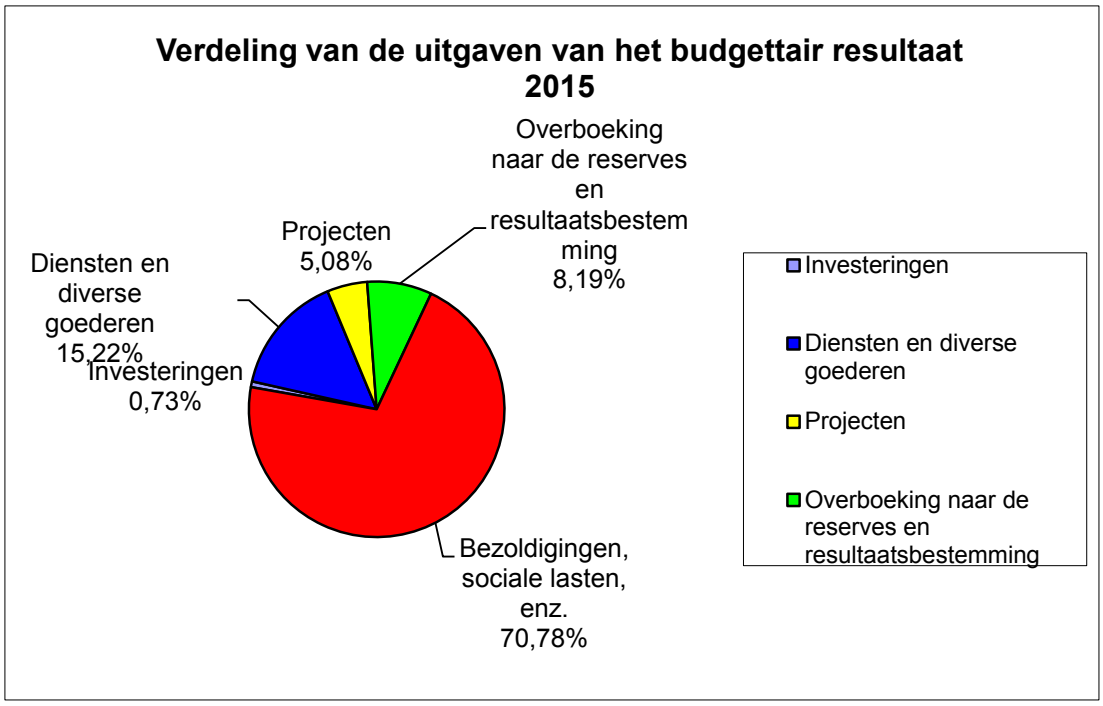
Overige schulden

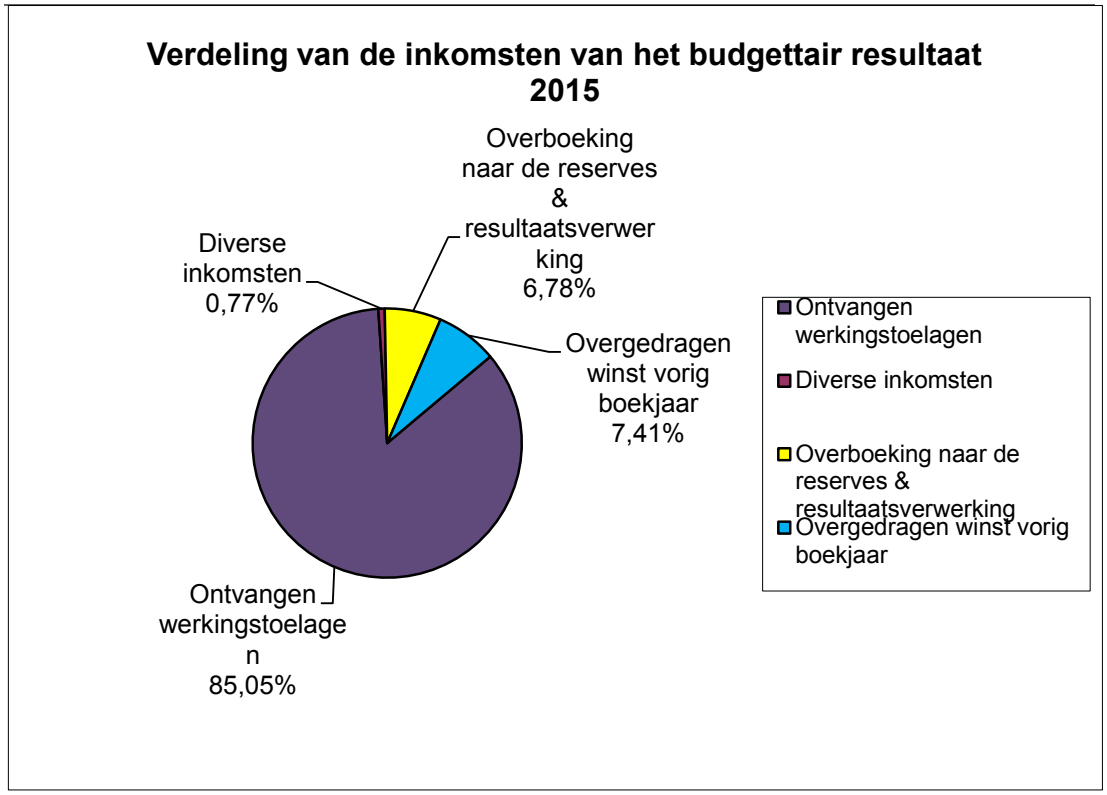
Het betreft verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van de Vlaamse Ombudsdienst, ter waarde van 592,49 euro, waaronder verplaatsingsvergoedingen. Deze werden begin 2016 betaald.

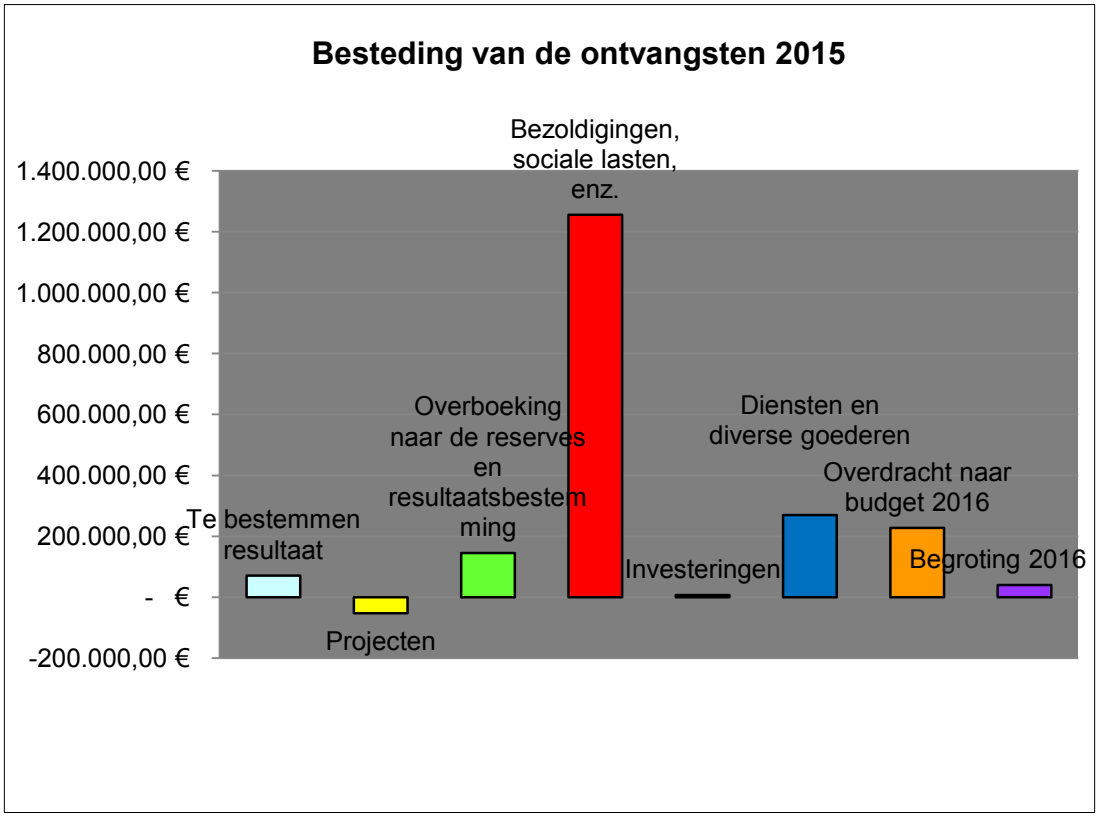
Overlopende rekeningen passief

De balanspost 'Te ontvangen facturen' bevat voor 1313,88 euro aan kosten die pas in 2016 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2015.

5. Voorstelling van het budgettair resultaat







De ontvangsten of inkomsten voor de Vlaamse Ombudsdienst bedroegen in 2015 1.962.312 euro. Deze grafiek toont aan naar welke bestedingscategorieën deze ontvangsten 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. Resultaatsverwerking

Een overzicht van de resultaten op 31 december 2015:

budgettair resultaat 2015:	192.404,44 euro
te bestemmen budgettair resultaat 2015:	70.721,36 euro
economisch resultaat 2015:	193.568,33 euro

Het te bestemmen budgettair resultaat van 70.721,36 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 2017. Het Vast Bureau kan de onbestemde reserves aanwenden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting 2017.

BIJLAGE 1:

Budgettaire rekening 2015

Begroting

Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Midd.Best.	Ontvangst	Overboekin	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
VOMB/611101 huurlasten gebouwen	0	103.388	0	103.388	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/611102 huurlasten installaties, machi	0	5.000	0	2.011	0	0	0	0	0	2.989	60
VOMB/611106 huurlasten lokalen evenementen	0	500	0	0	0	0	0	0	0	500	100
VOMB/611202 onderhoud en herstellingen ins	0	510	0	503	0	0	0	0	0	7	1
VOMB/611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	15.000	0	10.996	0	0	0	0	0	4.004	27
VOMB/612202 documentatie en tijdschriften	0	3.500	0	2.660	0	0	0	0	0	840	24
VOMB/612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	0	3.500	0	853	0	0	0	0	0	2.647	76
VOMB/612206 andere verbruiksgoederen	0	2.500	0	772	0	0	0	0	0	1.728	69
VOMB/612303 ander drukwerk	0	10.000	-2.773	2.204	0	0	0	0	0	5.023	70
VOMB/613201 consultancy informatica	0	8.400	0	675	0	0	0	0	0	7.725	92
VOMB/613202 andere prestaties	0	100	0	29	0	0	0	0	0	71	71
VOMB/613205 vertaal- en correctiewerk	0	3.000	0	2.581	0	0	0	0	0	419	14
VOMB/613206 opleiding	234	8.000	-1.059	7.053	0	0	0	0	0	122	2
VOMB/613207 interne en externe werving	0	10.000	0	9.452	0	0	0	0	0	548	5
VOMB/613208 reis- en verblijfskosten	0	11.600	0	11.552	0	0	0	0	0	48	0
VOMB/615102 geschenken en bloemen	0	1.500	0	979	0	0	0	0	0	521	35
VOMB/615103 recepties	0	8.500	0	6.184	0	0	0	0	0	2.316	27
VOMB/615104 lunchkosten	0	7.000	0	3.932	0	0	0	0	0	3.068	44
VOMB/615105 informatiemateriaal	0	20.000	0	3.136	0	0	0	0	0	16.864	84
VOMB/616101 frankeer- en verzendingskosten	0	3.000	0	33	0	0	0	0	0	2.967	99
VOMB/616102 vaste telefonie	0	12.000	0	7.926	0	0	0	0	0	4.074	34
VOMB/616103 mobiele telefonie	0	3.500	0	1.605	0	0	0	0	0	1.895	54
VOMB/617101 softwarelicenties	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	8.000	100
VOMB/618101 bijdrage aan DMW	0	10.000	0	9.087	0	0	0	0	0	913	9
VOMB/618102 algemene ondersteuning algemee	0	83.000	0	82.277	0	0	0	0	0	723	1
VOMB/620301 salaris personeel	0	969.900	0	959.589	0	0	0	0	0	10.311	1
VOMB/620302 kinderbijslag	0	11.000	0	0	0	0	0	0	0	11.000	100
VOMB/620303 vakantiegeld	0	63.000	0	62.608	0	0	0	0	0	392	1
VOMB/620304 eindejaarstoelage	0	55.000	0	53.007	0	0	0	0	0	1.993	4
VOMB/620305 schooltoelage	0	19.000	0	15.721	0	0	0	0	0	3.279	17
VOMB/620306 reiskostenvergoeding	0	37.000	0	36.809	0	0	0	0	0	191	1
VOMB/620307 andere vergoedingen	0	3.000	0	2.880	0	0	0	0	0	120	4
VOMB/620308 werkgeversbijdrage rsz	0	110.000	0	109.660	0	0	0	0	0	340	0
VOMB/620309 verzekeringen	0	15.100	0	15.044	0	0	0	0	0	56	0

VOMB/680100 Overboeking naar de reserves	0	0	0	105.309	0	0	0	0	0	-105.309	0
VOMB/696100 Andere rechthebbenden	0	0	0	40.000	0	0	0	0	0	-40.000	0
VOMB/IV0001 Aankoop burotica	142	3.370	0	3.511	0	0	0	0	0	1	0
VOMB/IV0602 Meubilair	5.255	3.700	0	8.942	0	0	0	0	0	14	0
VOMB/IV0603 Machines en toestellen	591	430	-474	547	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/PL0002 Proces Reingeneering	36.081	19.950	-15.221	40.810	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/PL0003 Onderzoeksprojecten art1573 Om	0	10.050	0	10.043	0	0	0	0	0	7	0
VOMB/PL0005 Anders werken	2.094	5.000	-7.058	36	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/PL0006 1700	25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/PL0604 Website	76.197	2.200	-76.588	1.809	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/PL0605 Campagnes	62	157.800	-124.166	37.444	0	0	-3.748	0	-3.748	0	0
Totaal	**145.657**	**1.801.998**	**-227.340**	**1.773.655**	**0**	**0**	**-3.748**	**0**	**-3.748**	**-49.592**	**-3**

Begroting

Budgetpositie	Overdr. -1	Begroot HJ	Overdr. +1	Uitgegeven	Bestelling	Midd.Best.	Ontvangst	Overboekin	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
VOMB/700105 verkoop diverse artikelen	0	0	0	-2	0	0	0	0	0	2	0
VOMB/740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.668.939	0	-1.668.939	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/741107 Terugbetaling personeelskosten	0	0	0	-14.599	0	0	0	0	0	14.599	0
VOMB/741108 Terugbetaling materiële kosten	0	0	0	-504	0	0	0	0	0	504	0
VOMB/751101 intresten op rekening courant	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	-100	100
VOMB/780100 Onttrekking aan de reserves	0	-132.959	0	-132.959	0	0	0	0	0	0	0
VOMB/790100 Overgedragen winst van het vor	0	0	0	-145.309	0	0	0	0	0	145.309	0
Totaal	**0**	**-1.801.998**	**0**	**-1.962.312**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**160.314**	**-9**

BIJLAGE 2:

Balans en resultatenrekening 2015

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	230100 FaX en telefoniemateriaal	19.129,59	18.582,87	546,72
1013070	230109 Geboekte afschrijvingen op faX en telefoniemateria	18.684,72-	18.582,87-	101,85-
1013070		444,87	0,00	444,87
1013080	INFORMATICAMATERIEEL			
1013080	230300 Informaticamateriaal	9.447,98	9.447,98	0,00
1013080	230309 Geboekte afschrijvingen op informaticamateriaal	9.447,98-	9.447,98-	0,00
1013080	230310 Desktop	1.039,91	1.039,91	0,00
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	1.039,91-	835,98-	203,93-
1013080	230330 Laptop	19.802,82	18.568,52	1.234,30
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	14.617,58-	13.387,10-	1.230,48-
1013080	230340 Printer	1.959,68	2.146,24	186,56-
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	868,92-	1.452,92-	584,00
1013080	230360 Scherm	2.907,32	3.483,88	576,56-
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	2.907,32-	3.111,26-	203,94
1013080		6.276,00	6.451,29	175,29-
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
1013020	230400 Ander bureaumateriaal	1.210,00	1.210,00	0,00
1013020	230409 Geboekte afschrijvingen op ander bureaumateriaal	938,00-	695,86-	242,14-
1013020	231100 Kleine toestellen	4.400,12	4.400,12	0,00
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	4.234,91-	4.082,24-	152,67-
1013020	231200 Machines	5.091,68	5.091,68	0,00
1013020	231209 Geboekte afschrijvingen op machines	1.626,36-	1.117,17-	509,19-
1013020		3.902,53	4.806,53	904,00-
1013030	MEUBILAIR			
1013030	240100 Bureaumeubilair	74.255,91	67.868,97	6.386,94
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	50.830,35-	49.580,48-	1.249,87-
1013030	240200 Ander meubilair	1.270,66	1.270,66	0,00
1013030	240209 Geboekte afschrijvingen op ander meubilair	578,79-	475,60-	103,19-
1013030		24.117,43	19.083,55	5.033,88
1013110	KUNSTWERKEN			
1013110	260100 Kunstwerken	2.300,00	2.300,00	0,00
1013110		2.300,00	2.300,00	0,00
1013000		37.040,83	32.641,37	4.399,46
1010000		37.040,83	32.641,37	4.399,46

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	1,00	0,00	1,00
1020210		1,00	0,00	1,00
1020220	OVERIGE VORDERINGEN			
1020220	418000 Borgtochten bet in contanten (leveranciers)	1.000,00	1.000,00	0,00
1020220		1.000,00	1.000,00	0,00
1020200		1.001,00	1.000,00	1,00
1020400	LIQUIDE MIDDELEN			
1020400	550201 Belfius R/C - ombudsdienst	152.375,44	192.059,07	39.683,63-
1020400		152.375,44	192.059,07	39.683,63-
1020000		153.376,44	193.059,07	39.682,63-
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	485.000,00	565.005,68	80.005,68-
1030000		485.000,00	565.005,68	80.005,68-
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	675.417,27	790.706,12	115.288,85-

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	105.309,38-	132.958,74-	27.649,36
2010310		105.309,38-	132.958,74-	27.649,36
2010300		105.309,38-	132.958,74-	27.649,36
2010500	OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES			
2010500		289.808,73-	241.549,78-	48.258,95-
2010000		422.362,49-	401.752,90-	20.609,59-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	21.515,54-	23.262,94-	1.747,40
2020110		21.515,54-	23.262,94-	1.747,40
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	451020 Te betalen BTW Intracommunautair	157,40-	159,78-	2,38
2020120	453100 Bedrijfsvoorheffing	0,00	23.253,22-	23.253,22
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing_fiche 274	24.869,15-	0,00	24.869,15-
2020120	454100 RSZ	0,00	9.803,36-	9.803,36
2020120	454101 RSZ_afrekening	13.684,30-	0,00	13.684,30-
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	36,18-	0,00	36,18-
2020120	455101 Regularisatie netto bezoldigingen	0,00	60,64	60,64-
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	58.048,73-	54.813,16-	3.235,57-
2020120	458100 Andere inhoudingen op bezoldigingen	132.837,11-	273.511,20-	140.674,09
2020120		229.632,87-	361.480,08-	131.847,21
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	592,49-	96,70-	495,79-
2020130		592,49-	96,70-	495,79-
2020100		251.740,90-	384.839,72-	133.098,82
2020000		251.740,90-	384.839,72-	133.098,82
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444000 Te ontvangen facturen goederenontvangst	0,00	3.747,99-	3.747,99
2030000	444100 Te ontvangen facturen	1.313,88-	365,51-	948,37-
2030000		1.313,88-	4.113,50-	2.799,62
2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	675.417,27-	790.706,12-	115.288,85

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	1.668.939,00-	1.731.775,00-	62.836,00
3014000	741107 Terugbetaling personeelskosten	14.598,52-	0,03-	14.598,49-
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	522,70-	345,91-	176,79-
3014000		1.684.060,22-	1.732.120,94-	48.060,72
3010000		1.684.060,22-	1.732.120,94-	48.060,72
3020000	BEDRIJFSKOSTEN			
3022000	DIENSTEN EN DIVERSE GOEDEREN			
3022000	611101 huurlasten gebouwen	103.423,97	103.738,57	314,60-
3022000	611102 huurlasten installaties, machines en uitrusting	2.010,69	1.873,42	137,27
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	0,00	500,00	500,00-
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	502,83	502,83	0,00
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	11.491,55	10.705,75	785,80
3022000	612202 documentatie en tijdschriften	2.659,95	2.798,93	138,98-
3022000	612204 kantoormateriaal (enkel gebruik PPI's)	835,24	2.879,34	2.044,10-
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	443,37	1.866,50	1.423,13-
3022000	612212 duurzame goederen	1.328,58	1.340,50	11,92-
3022000	612303 ander drukwerk	10.238,00	3.784,45	6.453,55
3022000	613201 consultancy informatica	42.761,56	88.929,40	46.167,84-
3022000	613202 andere prestaties	10.043,00	2.446,35	7.596,65
3022000	613205 vertaalwerk	2.580,76	3.491,12	910,36-
3022000	613206 opleiding	7.042,66	7.951,41	908,75-
3022000	613207 interne en eXterne werving	9.451,94	0,00	9.451,94
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	11.576,39	11.984,51	408,12-
3022000	614002 transportkosten	396,92	0,00	396,92
3022000	615101 affiches, folders, catalogen, advertenties, films	26.261,45	123.753,54	97.492,09-
3022000	615102 geschenken en bloemen	978,62	1.198,00	219,38-
3022000	615103 recepties	6.184,39	7.501,07	1.316,68-
3022000	615104 lunchkosten	3.936,91	5.477,72	1.540,81-
3022000	615105 Promo- & Informatiemateriaal *	2.485,73	15.854,62	13.368,89-
3022000	616101 portkosten	32,64	1.859,76	1.827,12-
3022000	616102 vaste Telefonie	7.925,81	7.064,25	861,56
3022000	616103 mobiele Telefonie	1.604,65	1.443,55	161,10
3022000	618101 bijdrage aan DMW	9.087,39	6.490,24	2.597,15
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	82.276,72	83.833,05	1.556,33-
3022000		357.561,72	499.268,88	141.707,16-

3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - - - - - - - - - - - - - - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	959.588,68	923.171,48	36.417,20
3023000	620302 kinderbijslag	0,00	33.628,68	33.628,68-
3023000	620303 vakantiegeld	62.608,02	59.454,90	3.153,12
3023000	620304 eindejaarstoelage	53.007,41	50.886,45	2.120,96
3023000	620305 schooltoelage	15.720,67	16.917,34	1.196,67-
3023000	620306 reiskostenvergoeding	36.809,14	38.235,54	1.426,40-
3023000	620307 andere vergoedingen	2.880,00	2.840,00	40,00
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	109.660,21	91.886,90	17.773,31
3023000	620309 verzekeringen	15.043,58	12.956,52	2.087,06
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	54.813,16-	51.533,17-	3.279,99-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	58.048,73	54.813,16	3.235,57
3023000		1.258.553,28	1.233.257,80	25.295,48
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630106 Afschrijvingen op faX en telefoniemateriaal	101,85	4.819,67	4.717,82-
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	3.686,55	3.901,16	214,61-
3024000	630109 Afschrijvingen op ander bureaumateriaal	242,14	242,14	0,00
3024000	630110 Afschrijvingen op kleine toestellen	152,67	347,44	194,77-
3024000	630111 Afschrijvingen op machines	509,19	509,20	0,01-
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	2.475,87	2.332,03	143,84
3024000	630113 Afschrijvingen op ander meubilair	103,19	103,20	0,01-
3024000		7.271,46	12.254,84	4.983,38-
3020000		1.623.386,46	1.744.781,52	121.395,06-
3020000		60.673,76-	12.660,58	73.334,34-
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3042000	OPBRENGSTEN UIT VLOTTENDE AKTIVA			
3042000	751101 Intresten op rekening courant	0,00	23,23-	23,23
3042000		0,00	23,23-	23,23
3040000		0,00	23,23-	23,23
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	654101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta	2,75	0,00	2,75
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	63,42	3,00	60,42
3053000		66,17	3,00	63,17
3050000		66,17	3,00	63,17
3050000		60.607,59-	12.640,35	73.247,94-

3070000	UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN			
3074000	MEERWAARDEN BIJ DE REALISATIE VAN			
3074000	VASTE AKTIVA			
3074000	763100 Meerwaarden op de realisatie van vaste activa	2,00-	0,00	2,00-
3074000		2,00-	0,00	2,00-
3070000		2,00-	0,00	2,00-
3080000	UITZONDERLIJKE KOSTEN			
3081000	UITZONDERLIJKE AFSCHRIJVINGEN EN WAARDE-			
3081000	VERMINDERINGEN OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP			
3081000	IMMATERIELE EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3081000	660108 Uitzonderlijke afschrijvingen op informaticamater	0,00	203,29	203,29-
3081000		0,00	203,29	203,29-
3080000		0,00	203,29	203,29-
3080000		60.609,59-	12.843,64	73.453,23-
3086000	ONTTREKKING AAN EN OVERBOEKING NAAR RESERVES			
3086000	680100 Overboeking naar de reserves	105.309,38	132.958,74	27.649,36-
3086000	780100 Onttrekking aan de reserves	132.958,74-	99.996,49-	32.962,25-
3086000		27.649,36-	32.962,25	60.611,61-
30141000	693100 Over te dragen winst	0,00	87.152,85	87.152,85-
30141000	696100 Andere rechthebbenden	40.000,00	40.000,00	0,00
30141000	TE BESTEMMEN WINST / VERLIES VAN HET	48.258,95-	172.958,74	221.217,69-
30141000	BOEKJAAR			
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		193.568,33	0,00	193.568,33
3015120	2. OVERGEDRAGEN WINST VAN HET VORIGE BOEKJAAR			
3015120	OVERGEDRAGEN VERLIES VAN HET VORIGE			
3015120	BOEKJAAR			
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	145.309,38-	172.958,74-	27.649,36
3015120		145.309,38-	172.958,74-	27.649,36
30151000		48.258,95	172.958,74-	221.217,69
3150000		48.258,95	172.958,74-	221.217,69
3000000		0,00	0,00	0,00
9000000	Niet toegewezen rekeningen			
9000000	140100 Overgedragen winst van het boekjaar	0,00	145.309,38-	145.309,38
9000000	140200 Overgedragen winst vorige boekjaren	96.240,40-	96.240,40-	0,00