Vlaams
Parlement

48 (2019-2020) – Nr. 1
ingediend op 21 oktober 2019 (2019-2020)

Rekening

van het Vlaams Vredesinstituut

over 2018

verzendcode: PAR

INHOUD

1. Voorwoord 3
2. Een afzonderlijke jaarrekening 3
3. Resultaten 2018..... 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 2018..... 6
3.7. ESR-rekening en aansluiting van de thesauriestand op 31 december 2018..... 6
4. De balans per 31 december 2018 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 2018 11
- Bijlage 2: Budgettaire rekening 2018 voor resultaatsverwerking..... 17
- Bijlage 3: Budgettaire rekening 2018 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 2018 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, op voorstel van de directeur, 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 2018:
- de Europese Commissie financierde een onderzoeksproject (project SAFTE) 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 werd overgemaakt in 2018 na indiening van de eindrapportage;
- omwille van personeelswissel liep de geplande herziening van de externe communicatie in 2018 – met inbegrip van een nieuwe website – vertraging op en werd enkel een deel van het project in 2018 doorgevoerd;
- in het najaar van 2018 werd de prefinanciering (80 procent) van een nieuw Europees onderzoeksproject (DIVERT) aan het Vredesinstituut overgemaakt. Project DIVERT is in januari 2019 opgestart.

We zijn de dienst Financiën van het Algemeen Secretariaat van het Vlaams Parlement erkentelijk voor de ondersteuning bij de opmaak van deze jaarrekening 2018.

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, 20 juni 2013, 18 november 2013 en 22 oktober 2018.

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 2018

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 2018 is positief en bedraagt 24.202,45 euro. Het is als volgt samengesteld:

Bedrijfsopbrengsten		1.275.601,78
+ Omzet	620,09	
+ Andere bedrijfsopbrengsten (dotatie)	1.274.981,69	
– Diensten en diverse goederen		401.340,51
– Bezoldigingen		843.530,21
– Afschrijvingen en waardeverminderingen		6.356,30
Bedrijfsresultaat		24.374,76
+ Financiële opbrengsten		0,00
– Financiële kosten		172,31
Winst/verlies uit de gewone bedrijfsuitoefening		24.202,45
+ Uitzonderlijke opbrengsten		0,00
– Uitzonderlijke kosten		0,00
Winst/verlies van het boekjaar		24.202,45

3.2. Verwerking van het economisch resultaat

Uit het verleden had het Vlaams Vredesinstituut een overgedragen winst van 258.073,52 euro. Deze wordt nu vermeerderd met de winst van 24.202,45 euro voor 2018. Rekening houdend met de bewegingen van de reserves heeft het Vlaams Vredesinstituut nog een over te dragen winst van 217.305,39 euro. Dit bedrag zal op de balans staan tot eind 2019.

Te bestemmen winst (verlies)		282.275,97
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	24.202,45	
Overgedragen winst (verlies) v/h vorige boekjaar	258.073,52	
Toevoeging aan het eigen vermogen (reserves)		64.970,58
Over te dragen winst (verlies)		217.305,39

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 2017 (overgedragen bestelbonnen of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)
– overdracht budget naar 2019 (overdracht bestelbonnen of saldo op investeringsplannen en projecten waarvan de overdracht is goedgekeurd bij de begrotingsopmaak)

Het te bestemmen budgettair resultaat voor 2018 van het Vlaams Vredesinstituut is positief en bedraagt 64.970,58 euro.

Inkomsten	1.275.592,36
Uitgaven	-1.252.094,11
kolom goederenontvangsten 2018	0,00
+ Overgedragen po's & budget 2017	272.887,12
– Overdracht po's en restbudget naar 2019	-231.414,79
Te bestemmen budgettair resultaat	64.970,58

3.4. Verwerking van het te bestemmen budgettair resultaat

Het te bestemmen budgettair resultaat 2018 van het Vlaams Vredesinstituut bedraagt 64.970,58 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 2018 van het Vlaams Vredesinstituut bedraagt 64.970,58 euro en werd aan de onbestemde reserves toegevoegd.

Te bestemmen budgettair resultaat		64.970,58
—> Onttrekking aan de onbestemde reserves	0,00	
—> Andere rechthebbenden	0,00	
—> Toevoeging aan de onbestemde reserves	-64.970,58	
Budgettair resultaat na bestemming		0,00

De onbestemde reserves bedragen na resultaatsverwerking 315.811,51 euro. Hiervan is 26.026,60 euro gereserveerd als financiering van de begroting 2019 en het saldo voor de begroting 2020.

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	24.202,45
Investeringen (-), worden budgettair voor 100% aangerekend	-2.580,58
Afschrijvingen (+) zijn budgettair geen kost	6.356,30
+ Overgedragen po's & budget 2017	272.887,12
– Overdracht po's en restbudget naar 2019	-231.414,79
meer-of minderwaarde MVA bij verkoop	93,32
Voorziening vakantiegeld volgend jaar	-4.573,24
Budgettair resultaat	64.970,58

3.6. Samenstelling of opbouw van de thesauriestand op 31 december 2018

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

Budgettair resultaat na bestemming	64.970,58	
Vorderingen en overlopende rekeningen actief	-860.015,55	
Schulden en overlopende rekeningen passief, exclusief vakantiegeld x+1	694.876,97	
Onbestemde reserves	250.840,93	
Over te dragen uitgaven +1	231.414,79	
	382.087,72	
	↕	
Thesauriestand op 31 december 2018		aansluiting OK
(bank + kas)	382.087,72	

3.7. ESR-rekening en aansluiting van de thesauriestand op 31 december 2018

De Vlaamse Ombudsdienst 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 2018 van het Vlaams Vredesinstituut is positief en bedraagt 603.022,99 euro.

ESR-CODE	**ESR-BESCHRIJVING**	
08.21	overgedragen overschotten vorige boekjaren	484.714,38
16.12	verkoop goederen en diensten buiten de overheid	844,83
39.10	Inkomensoverdrachten van EU-instellingen	113.794,89
46.10	Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid	36.962,06
46.70	Inkomensoverdrachten v andere eenheden v/d overheid	1.124.000,00
77.20	Verkoop van overige materieel	93,32
89.11	Kredietaflossingen van de institutionele overheid	123.037,94
96.10	Opbrengsten van leningen EU	451.913,56
	TOTAAL ONTVANGSTEN	2.335.360,98
11.11	bezoldigingen volgens weddeschalen	525.452,04
11.12	overige bezoldigingselementen	73.395,69
11.20	sociale bijdragen ten laste van werkgevers	208.257,59
11.31	directe toelagen (kinderbijslag)	6.914,87
12.11	algemene werkingskosten	431.022,84
74.22	materieel	2.580,58
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.087.737,37
	TOTAAL UITGAVEN	2.335.360,98
	ESR-RESULTAAT	603.022,99

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

	overgedragen overschotten vorige boekjaren	484.714,38
(rek 50/58)	liquide middelen	382.087,72
(rek 40/41)	vorderingen	15,55
(rek 490/491)	overlopende rekeningen actief	860.000,00
(rek 44)	leveranciers	-25.470,53
(rek 47/48)	onkosten personeel + overige schulden	-451.933,36
489000	Andere diverse schulden EU (ESR 96.10)	451.913,56
(rek 444)	te ontvangen facturen	-414,84
(rek 45)	schulden belast, bezold, RSZ incl. voorz VG	-112.521,98
(rek 492/493)	overlopende rekeningen passief	-138.976,69
493000	Over te dragen opbrengsten (ESR 89.11)	123.037,94
	over te dragen overschot van het boekjaar	1.087.737,37

4. De balans per 31 december 2018 van het Vlaams Vredesinstituut

4.1. Inleiding

Het boekjaar 2018 wordt afgesloten met een balanstotaal van 1.323.780,23 euro tegenover 706.778,23 euro einde 2017, dit is een stijging van 617.002,00 euro.

4.2. Toelichting

Hierna wordt in detail ingegaan wat de balansposten omvatten.

Materiële vaste activa

In 2018 werd er een Apple Macbook en twee bureaustoelen 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 2018 zes laptops en een printer aan deze organisatie.

Handelsvorderingen en overige vorderingen

Het betreft een openstaande vordering van de dienst Maatschappelijk Welzijn die begin 2019 werd betaald.

Liquide middelen

Het saldo op 31 december 2018 van de financiële rekening van het Vlaams Vredesinstituut bedroeg 382.044,90 euro en het saldo van de kas bedroeg 42,82 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 860.000 euro die in 2019 op de financiële rekening van het Vlaams Vredesinstituut zullen worden gestort.

Onbestemde reserves

Het beginsaldo op 1 januari 2018 van de onbestemde reserves bedroeg 250.840,93 euro: 224.814,33 euro was voorzien voor de begroting van 2018 en 26.026,60 euro voor de begroting van 2019. Aangezien het te bestemmen budgettair resultaat van 2018 reeds positief was, werd het voorziene bedrag van 224.814,33 euro niet onttrokken aan de onbestemde reserves.

Door boeking van het budgettair resultaat van 2018 voor een bedrag van 64.970,58 euro bedraagt het bedrag van de onbestemde reserves op 31 december 2018 315.811,51 euro. Een bedrag van 289.784,91 euro (26.026,60 euro reeds voorzien in de begroting 2019) kan aangewend worden voor de gedeeltelijke financiering van de begroting van 2020. Dit wordt meegedeeld aan het Vast Bureau.

Leveranciersschulden

Het betreft ontvangen nog niet betaalde facturen op 31 december 2018. Het openstaande saldo bedroeg 25.470,53 euro en deze schuld is voldaan in de eerste maanden van 2019.

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 2018. Het saldo bedraagt 112.521,98 euro en bestaat voor een groot gedeelte uit een voorziening voor het vakantiegeld voor een bedrag van 34.440,43 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 2019 betaald.

Overige schulden

Het betreft nog verschuldigde onkostenvergoedingen aan het personeel van de Vlaamse Ombudsdienst, ter waarde van 19,80 euro, waaronder verplaatsingsvergoedingen in dienstopdracht. Deze werden begin 2019 betaald.

Het Vlaams Vredesinstituut wordt coördinator van het project Divert, een vergelijkend onderzoek naar de verspreiding van vuurwapens in Europa. Dit onderzoek loopt vanaf 1 januari 2019 en duurt 20 maanden. Voor dit project werd in oktober 2018 een pre-financing payment gedaan voor een bedrag van 451.913,56 euro en werd geboekt op de balanspost ‘Andere diverse schulden EU’.

Overlopende rekeningen passief

De balanspost ‘Te ontvangen facturen’ bevat voor 414,84 euro aan kosten die pas in 2019 zullen worden betaald na ontvangst van de factuur, maar die betrekking hebben op 2018. Op de balanspost ‘Toe te rekenen kosten’ werd een bedrag geboekt van 15.938,75 euro voor verzekeringskosten 2018.

Er werd een overeenkomst aangegaan met het Agentschap Binnenlands Bestuur om een globale evaluatie van het Vlaams actieplan ter preventie van gewelddadige radicalisering uit te voeren. Deze opdracht loopt tot eind 2019. Hiervoor werd een voorschot gestort. Het bedrag van 123.037,94 euro dat betrekking heeft op 2019 werd ook op de balanspost ‘Over te dragen opbrengsten’ geboekt.

5. Voorstelling van de uitgaven van de economische rekening

De economische uitgaven voor het Vlaams Vredesinstituut bedroegen in 2018 1.251.399,33 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 2018 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de plenaire vergadering van het Vlaams Parlement.

BIJLAGE 1:
Balans en resultatenrekening 2018

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 informaticamateriaal	1.119,00-	1.119,00-	0,00
1013080	230310 Desktop	1.104,98	1.104,98	0,00
1013080	230319 Geboekte afschrijvingen op desktop	939,30-	788,49-	150,81-
1013080	230330 Laptop	19.591,19	26.133,53	6.542,34-
1013080	230339 Geboekte afschrijvingen op laptop	15.197,77-	20.653,25-	5.455,48
1013080	230340 Printer	291,74	1.166,57	874,83-
1013080	230349 Geboekte afschrijvingen op printer	215,95-	924,14-	708,19
1013080	230360 Scherm	1.160,23	1.160,23	0,00
1013080	230369 Geboekte afschrijvingen op scherm	971,53-	876,71-	94,82-
1013080		4.823,59	6.322,72	1.499,13-
1013020	INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
1013020	231100 Kleine toestellen	2.068,50	2.068,50	0,00
1013020	231109 Geboekte afschrijvingen op kleine toestellen	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	2.611,36-	2.121,31-	490,05-
1013020		2.289,14	2.779,19	490,05-
1013030	MEUBILAIR			
1013030	240100 Bureaumeubilair	40.504,05	40.022,47	481,58
1013030	240109 Geboekte afschrijvingen op bureaumeubilair	27.285,75-	24.924,31-	2.361,44-
1013030		13.218,30	15.098,16	1.879,86-
1013110	KUNSTWERKEN			
1013110	260100 Kunstwerken	61.345,93	61.345,93	0,00
1013110		61.345,93	61.345,93	0,00
1013000		81.676,96	85.546,00	3.869,04-
1010000		81.676,96	85.546,00	3.869,04-
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	15,55	37,37	21,82-
1020210		15,55	37,37	21,82-
1020200		15,55	37,37	21,82-
1020400	LIQUIDE MIDDELEN			
1020400	550501 Belfius R/C - vvi	382.044,90	145.942,60	236.102,30
1020400	570101 Kas	42,82	252,26	209,44-
1020400		382.087,72	146.194,86	235.892,86
1020000		382.103,27	146.232,23	235.871,04
1030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
1030000	491000 Verkregen opbrengsten	860.000,00	475.000,00	385.000,00
1030000		860.000,00	475.000,00	385.000,00
1000000	T O T A A L D E R A K T I V A :	1.323.780,23	706.778,23	617.002,00
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	315.811,51-	250.840,93-	64.970,58-
2010310		315.811,51-	250.840,93-	64.970,58-
2010300		315.811,51-	250.840,93-	64.970,58-
2010350	140100 Overgedragen winst van het boekjaar	217.305,39-	258.073,52-	40.768,13
2010350		217.305,39-	258.073,52-	40.768,13
2010400	OVERGEDRAGEN WINST / VERLIES			
2010400		0,00	0,00	0,00
2010000		594.462,83-	570.260,38-	24.202,45-
2020000	S C H U L D E N			
2020100	SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR			
2020110	HANDELSSCHULDEN			
2020110	440000 Leveranciers	25.470,53-	22.448,02-	3.022,51-
2020110		25.470,53-	22.448,02-	3.022,51-
2020120	SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN,			
2020120	BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN			
2020120	451020 Te betalen BTW Intracommunautair	0,00	811,12-	811,12
2020120	453100 Bedrijfsvoorheffing	2.050,75-	0,00	2.050,75-
2020120	453101 Bedrijfsvoorheffing fiche 274	12.343,61-	15.252,13-	2.908,52
2020120	454101 RSZ afrekening	58.312,49-	42.568,14-	15.744,35-
2020120	455100 Te betalen netto bezoldigingen en verg.	5.374,70-	60,48-	5.314,22-
2020120	456101 Vakantiegeld x+1	34.440,43-	39.013,67-	4.573,24
2020120		112.521,98-	97.705,54-	14.816,44-
2020130	OVERIGE SCHULDEN			
2020130	470100 Div schuld: te betalen onkosten personeel	19,80-	0,00	19,80-
2020130	489000 Andere diverse schulden EU	451.913,56-	13.416,56-	438.497,00-
2020130		451.933,36-	13.416,56-	438.516,80-
2020100		589.925,87-	133.570,12-	456.355,75-
2020000		589.925,87-	133.570,12-	456.355,75-
2030000	OVERLOPENDE REKENINGEN			
2030000	444100 Te ontvangen facturen	414,84-	2.117,50-	1.702,66
2030000	492000 Toe te rekenen kosten	15.938,75-	830,23-	15.108,52-
2030000	493000 Over te dragen opbrengsten	123.037,94-	0,00	123.037,94-
2030000		139.391,53-	2.947,73-	136.443,80-

2000000	T O T A A L D E R P A S S I V A :	1.323.780,23-	706.778,23-	617.002,00-
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	0,00	3.000,00-	3.000,00
3011000	700106 verkoop diverse diensten	620,09-	191,71-	428,38-
3011000		620,09-	3.191,71-	2.571,62
3014000	ANDERE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
3014000	740101 ontvangen werkingstoelagen	1.124.000,00-	1.284.586,00-	160.586,00
3014000	740201 Externe onderzoeksfinanciering	150.756,95-	406.893,60-	256.136,65
3014000	741108 Terugbetaling materiële kosten	224,74-	0,00	224,74-
3014000		1.274.981,69-	1.691.479,60-	416.497,91
3010000		1.275.601,78-	1.694.671,31-	419.069,53
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	1.359,96	988,00	371,96
3022000	611106 huurlasten lokalen evenementen	3.125,00	7.555,90	4.430,90-
3022000	611202 onderhoud en herstellingen installaties, machines	0,00	324,06	324,06-
3022000	611205 onderhoud en herstellingen ICT	5.172,74	5.943,63	770,89-
3022000	612202 Documentatie en tijdschriften - diensten	2.031,87	11.172,44	9.140,57-
3022000	612204 kantoormateriaal (enkel gebruik PPI's)	1.924,45	662,56	1.261,89
3022000	612205 huisstijlmateriaal	616,46	572,27	44,19
3022000	612206 andere verbruiksgoederen	1.787,69	1.954,74	167,05-
3022000	612303 ander drukwerk	52.041,26	60.703,37	8.662,11-
3022000	612401 Catering	2.923,28	242,00	2.681,28
3022000	613202 andere prestaties	62.429,57	292.715,22	230.285,65-
3022000	613205 vertaalwerk	13.988,19	53.921,80	39.933,61-
3022000	613206 opleiding	19.850,07	12.471,92	7.378,15
3022000	613207 interne en eXterne werving	8.762,30	6.382,75	2.379,55
3022000	613208 reis- en verblijfskosten	39.123,37	33.168,35	5.955,02
3022000	615102 geschenken en bloemen	222,95	0,00	222,95
3022000	615103 recepties	9.026,56	14.417,50	5.390,94-
3022000	615104 lunchkosten	2.789,77	6.020,35	3.230,58-
3022000	615105 Promo- & Informatiemateriaal *	6.447,19	7.823,53	1.376,34-
3022000	616101 portkosten	3.884,45	1.431,90	2.452,55
3022000	616102 vaste Telefonie	931,18	1.015,86	84,68-
3022000	616103 mobiele Telefonie	1.132,05	728,12	403,93
3022000	617001 interimbureaus	6.233,32	0,00	6.233,32
3022000	617101 softwarelicenties	1.401,58	360,07	1.041,51
3022000	618101 bijdrage aan DMW	8.262,16	5.449,64	2.812,52
3022000	618102 algemene ondersteuning algemeen secretariaat	66.414,03	59.707,50	6.706,53
3022000	618201 Raad van Bestuur	19.957,43	19.750,25	207,18
3022000	618202 Wetenschappelijke Raad	7.064,87	7.345,35	280,48-
3022000		401.340,51	665.265,84	263.925,33-
3023000	BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN			
3023000	PENSIOENEN			
3023000	- - - - - - - - - - - - - - - - - - - -			
3023000	620301 salaris personeel	525.452,04	559.845,16	34.393,12-
3023000	620303 vakantiegeld	46.588,10	32.057,97	14.530,13
3023000	620304 eindejaarstoelage	30.400,83	32.839,98	2.439,15-
3023000	620305 schooltoelage	6.914,87	9.020,61	2.105,74-
3023000	620306 reiskostenvergoeding	25.154,02	23.319,20	1.834,82
3023000	620307 andere vergoedingen	980,00	1.240,00	260,00-
3023000	620308 werkgeversbijdrage rsz	171.628,54	182.767,27	11.138,73-
3023000	620309 verzekeringen	36.629,05	20.345,27	16.283,78
3023000	620310 outplacement	4.356,00	0,00	4.356,00
3023000	620328 Terugname voorziening voor vakantiegeld	39.013,67-	31.000,00-	8.013,67-
3023000	620329 Toevoeging voorziening voor vakantiegeld	34.440,43	39.013,67	4.573,24-
3023000		843.530,21	869.449,13	25.918,92-
3024000	AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN			
3024000	OP OPRICHTINGSKOSTEN, OP IMMATERIELE			
3024000	VASTE AKTIVA EN MATERIELE VASTE AKTIVA			
3024000	630108 Afschrijvingen op informaticamateriaal	3.504,81	3.744,22	239,41-
3024000	630111 Afschrijvingen op machines	490,05	490,05	0,00
3024000	630112 Afschrijvingen op bureaumeubilair	2.361,44	2.442,13	80,69-
3024000		6.356,30	6.676,40	320,10-
3020000		1.251.227,02	1.541.391,37	290.164,35-
3020000		24.374,76-	153.279,94-	128.905,18
3040000	FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	ANDER FINANCIELE OPBRENGSTEN			
3043000	754101 Wisselresultaten omrekening vreemde valuta	0,00	9,96-	9,96
3043000		0,00	9,96-	9,96
3040000		0,00	9,96-	9,96
3050000	FINANCIELE KOSTEN			
3053000	OVERIGE FINANCIELE KOSTEN			
3053000	659101 Diverse Financiële kosten	172,31	111,93	60,38
3053000		172,31	111,93	60,38
3050000		172,31	111,93	60,38
3050000		24.202,45-	153.177,97-	128.975,52
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	64.970,58	0,00	64.970,58
3015120	693100 Over te dragen winst	217.305,39	258.073,52	40.768,13-
3015120	790100 Overgedragen winst van het vorig boekjaar	258.073,52-	104.051,92-	154.021,60-
3015120	792100 Onttrekking aan de onbestemde reserves	0,00	843,63-	843,63
3015120		24.202,45	153.177,97	128.975,52-
30151000		24.202,45	153.177,97	128.975,52-
3150000		24.202,45	153.177,97	128.975,52-
3000000		0,00	0,00	0,00

BIJLAGE 2
Budgettaire rekening 2018 voor resultaatsverwerking

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
VVI /700105 verkoop diverse artikelen	0	0	0	-93	0	0	0	0	0	93	0
VVI /700106 verkoop diverse diensten	0	0	0	-620	0	0	0	0	0	620	0
VVI /702110 Externe onderzoeksfinanciering	0	-160.000	0	0	0	0	0	0	0	-160.000	100
VVI /740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.124.000	0	-1.124.000	0	0	0	0	0	0	0
VVI /740201 Externe onderzoeksfinanciering	0	-105.000	0	-150.757	0	0	0	0	0	45.757	-44
VVI /741108 Terugbetaling materiële kosten	0	0	0	-122	0	0	0	0	0	122	0
Totaal	0	-1.389.000	0	-1.275.592	0	0	0	0	0	-113.408	8

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
VVI /611101 huurlasten gebouwen	0	53.000	0	52.437	0	0	0	0	0	563	1
VVI /611102 huurlasten installaties, machi	0	2.000	-2	1.360	0	0	0	0	0	638	32
VVI /611106 huurlasten lokalen evenementen	0	4.000	0	1.875	0	0	0	0	0	2.125	53
VVI /611202 onderhoud en herstellingen ins	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000	100
VVI /611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	7.000	0	5.173	0	0	0	0	0	1.827	26
VVI /612202 documentatie en tijdschriften	0	7.000	0	2.032	0	0	0	0	0	4.968	71
VVI /612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	0	3.000	0	1.958	0	0	0	0	0	1.042	35
VVI /612205 huisstijlmateriaal (enkel gebr	0	3.000	0	616	0	0	0	0	0	2.384	79
VVI /612206 andere verbruiksgoederen	0	2.000	0	688	0	0	0	0	0	1.312	66
VVI /612303 ander drukwerk	0	37.000	-5.089	26.447	0	0	0	0	0	5.464	17
VVI /612401 catering	0	2.000	0	1.875	0	0	0	0	0	125	6
VVI /613202 andere prestaties	0	44.495	-1	39.707	0	0	0	0	0	4.787	11
VVI /613205 vertaal- en correctiewerk	0	19.000	0	10.119	0	0	0	0	0	8.881	47
VVI /613206 opleiding	0	20.000	0	19.850	0	0	0	0	0	150	1
VVI /613207 interne en externe werving	0	20.000	0	8.762	0	0	0	0	0	11.238	56
VVI /613208 reis- en verblijfskosten	0	24.000	0	21.208	0	0	0	0	0	2.792	12
VVI /615102 geschenken en bloemen	0	1.500	0	1.283	0	0	0	0	0	217	14
VVI /615103 recepties	0	10.000	0	6.982	0	0	0	0	0	3.018	30
VVI /615104 lunchkosten	0	5.000	0	1.881	0	0	0	0	0	3.119	62
VVI /615105 informatiemateriaal	14.153	15.000	0	6.447	0	0	0	0	0	22.706	78
VVI /616101 frankeer- en verzendingskosten	0	4.005	-1	3.840	0	0	0	0	0	164	4
VVI /616102 vaste telefonie	0	1.000	0	931	0	0	0	0	0	69	7
VVI /616103 mobiele telefonie	0	2.000	0	1.132	0	0	0	0	0	868	43
VVI /617101 softwarelicenties	0	4.000	0	1.433	0	0	0	0	0	2.567	64
VVI /618101 bijdrage aan DMW	0	11.000	0	8.262	0	0	0	0	0	2.738	25
VVI /618102 algemene ondersteuning algemee	0	67.000	0	66.414	0	0	0	0	0	586	1
VVI /618201 raad van bestuur	0	31.000	0	20.733	0	0	0	0	0	10.267	33
VVI /618202 wetenschappelijke raad	0	13.000	0	9.657	0	0	0	0	0	3.343	26
VVI /620301 salaris personeel	0	736.500	0	525.452	0	0	0	0	0	211.048	29
VVI /620303 vakantiegeld	0	47.000	0	46.588	0	0	0	0	0	412	1
VVI /620304 eindejaarstoelage	0	41.000	0	30.401	0	0	0	0	0	10.599	26
VVI /620305 schooltoelage	0	10.000	0	6.915	0	0	0	0	0	3.085	31
VVI /620306 reiskostenvergoeding	0	31.000	0	25.154	0	0	0	0	0	5.846	19
VVI /620307 andere vergoedingen	0	2.000	0	980	0	0	0	0	0	1.020	51
VVI /620308 werkgeversbijdrage rsz	0	242.000	0	171.629	0	0	0	0	0	70.371	29
VVI /620309 verzekeringen	0	37.500	0	36.629	0	0	0	0	0	871	2
VVI /620310 outplacement	4.356	0	0	4.356	0	0	0	0	0	0	0
VVI /IV0001 Aankoop burotica	4.000	6.000	-7.901	2.099	0	0	0	0	0	0	0

VVI /IV0601 Meubilair en inrichting kantor	2.000	2.000	-3.518	482	0	0	0	0	0	0	0
VVI /PL0002 Project SAFTE	99.514	-29.000	0	70.348	0	0	0	0	0	166	0
VVI /PL0602 Projecten en onderzoeksopdrach	148.864	74.000	-214.902	7.962	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	272.887	1.613.000	-231.415	1.252.094	0	0	0	0	0	402.378	24

BIJLAGE 3
Budgettaire rekening 2018 na resultaatsverwerking

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
VVI /700105 verkoop diverse artikelen	0	0	0	-93	0	0	0	0	0	93	0
VVI /700106 verkoop diverse diensten	0	0	0	-620	0	0	0	0	0	620	0
VVI /702110 Externe onderzoeksfinanciering	0	-160.000	0	0	0	0	0	0	0	-160.000	100
VVI /740101 ontvangen werkingstoelagen	0	-1.124.000	0	-1.124.000	0	0	0	0	0	0	0
VVI /740201 Externe onderzoeksfinanciering	0	-105.000	0	-150.757	0	0	0	0	0	45.757	-44
VVI /741108 Terugbetaling materiële kosten	0	0	0	-122	0	0	0	0	0	122	0
VVI /780100 Onttrekking aan de reserves	0	-224.000	0	0	0	0	0	0	0	-224.000	100
Totaal	0	-1.613.000	0	-1.275.592	0	0	0	0	0	-337.408	21

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
VVI /611101 huurlasten gebouwen	0	53.000	0	52.437	0	0	0	0	0	563	1
VVI /611102 huurlasten installaties, machi	0	2.000	-2	1.360	0	0	0	0	0	638	32
VVI /611106 huurlasten lokalen evenementen	0	4.000	0	1.875	0	0	0	0	0	2.125	53
VVI /611202 onderhoud en herstellingen ins	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000	100
VVI /611205 onderhoud en herstellingen ICT	0	7.000	0	5.173	0	0	0	0	0	1.827	26
VVI /612202 documentatie en tijdschriften	0	7.000	0	2.032	0	0	0	0	0	4.968	71
VVI /612204 kantoormateriaal (enkel gebrui	0	3.000	0	1.958	0	0	0	0	0	1.042	35
VVI /612205 huisstijlmateriaal (enkel gebr	0	3.000	0	616	0	0	0	0	0	2.384	79
VVI /612206 andere verbruiksgoederen	0	2.000	0	688	0	0	0	0	0	1.312	66
VVI /612303 ander drukwerk	0	37.000	-5.089	26.447	0	0	0	0	0	5.464	17
VVI /612401 catering	0	2.000	0	1.875	0	0	0	0	0	125	6
VVI /613202 andere prestaties	0	44.495	-1	39.707	0	0	0	0	0	4.787	11
VVI /613205 vertaal- en correctiewerk	0	19.000	0	10.119	0	0	0	0	0	8.881	47
VVI /613206 opleiding	0	20.000	0	19.850	0	0	0	0	0	150	1
VVI /613207 interne en externe werving	0	20.000	0	8.762	0	0	0	0	0	11.238	56
VVI /613208 reis- en verblijfskosten	0	24.000	0	21.208	0	0	0	0	0	2.792	12
VVI /615102 geschenken en bloemen	0	1.500	0	1.283	0	0	0	0	0	217	14
VVI /615103 recepties	0	10.000	0	6.982	0	0	0	0	0	3.018	30
VVI /615104 lunchkosten	0	5.000	0	1.881	0	0	0	0	0	3.119	62
VVI /615105 informatiemateriaal	14.153	15.000	0	6.447	0	0	0	0	0	22.706	78
VVI /616101 frankeer- en verzendingskosten	0	4.005	-1	3.840	0	0	0	0	0	164	4
VVI /616102 vaste telefonie	0	1.000	0	931	0	0	0	0	0	69	7
VVI /616103 mobiele telefonie	0	2.000	0	1.132	0	0	0	0	0	868	43
VVI /617101 softwarelicenties	0	4.000	0	1.433	0	0	0	0	0	2.567	64
VVI /618101 bijdrage aan DMW	0	11.000	0	8.262	0	0	0	0	0	2.738	25
VVI /618102 algemene ondersteuning algemee	0	67.000	0	66.414	0	0	0	0	0	586	1
VVI /618201 raad van bestuur	0	31.000	0	20.733	0	0	0	0	0	10.267	33
VVI /618202 wetenschappelijke raad	0	13.000	0	9.657	0	0	0	0	0	3.343	26
VVI /620301 salaris personeel	0	736.500	0	525.452	0	0	0	0	0	211.048	29
VVI /620303 vakantiegeld	0	47.000	0	46.588	0	0	0	0	0	412	1
VVI /620304 eindejaarstoelage	0	41.000	0	30.401	0	0	0	0	0	10.599	26
VVI /620305 schooltoelage	0	10.000	0	6.915	0	0	0	0	0	3.085	31
VVI /620306 reiskostenvergoeding	0	31.000	0	25.154	0	0	0	0	0	5.846	19
VVI /620307 andere vergoedingen	0	2.000	0	980	0	0	0	0	0	1.020	51
VVI /620308 werkgeversbijdrage rsz	0	242.000	0	171.629	0	0	0	0	0	70.371	29
VVI /620309 verzekeringen	0	37.500	0	36.629	0	0	0	0	0	871	2
VVI /620310 outplacement	4.356	0	0	4.356	0	0	0	0	0	0	0
VVI /692100 Toevoeging aan de onbestemde r	0	0	0	64.971	0	0	0	0	0	-64.971	0

VVI /IV0001 Aankoop burotica	4.000	6.000	-7.901	2.099	0	0	0	0	0	0	0
VVI /IV0601 Meubilair en inrichting kantor	2.000	2.000	-3.518	482	0	0	0	0	0	0	0
VVI /PL0002 Project SAFTE	99.514	-29.000	0	70.348	0	0	0	0	0	166	0
VVI /PL0602 Projecten en onderzoeksopdrach	148.864	74.000	-214.902	7.962	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	272.887	1.613.000	-231.415	1.317.065	0	0	0	0	0	337.408	20