DEPARTEMENT
FINANCIËN &
BEGROTING



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid
in duizenden euro (EUR)

Versie 2020

Voor meer informatie omtrent de neerlegging van de formulieren kan u terecht op de website van het Departement F&B:

https://handleidingboekhoudregels.fenb.be/

of u neemt contact op via
rechtspersonen@vlaanderen.be

				1	EUR
definitief					

VO 1.1

JAARREKENING IN DUIZENDEN EURO

Naam: Agentschap Integratie en Inburgering

Rechtsvorm: Private Stichting

Adres: Havenlaan Nr: 86c Bus: 212

Postnummer: 1000 Gemeente: Brussel

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: RK-Brussel, nederlandstalige

Internetadres : www.intergratie-inburgering.be

Ondernemingsnummer 543307391

DATUM 21/04/2020 van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING goedgekeurd door de algemene vergadering** van 18/03/2021

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van 1/01/2020 tot 30/12/2020

Vorig boekjaar van 1/01/2019 tot 31/12/2019

De bedragen van het vorige boekjaar **zijn** *** identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Model van jaarrekening voorzien in de Vlaamse Codex Overheidsfinanciën, art. 42, §1.

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (niet verplicht) of zetel van de rechtspersoon (GDPR: CBN-advies 2020/09 van 8 juli 2020) (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vereniging van de BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN en , in voorkomend geval, van de vertegenwoordiger in België van de buitenlandse vereniging.

Handtekening

Handtekening

Leidinggevende entiteit

Jo De Ro
Algemeen Directeur

Bevoegd minister of voorzitter van de raad van bestuur

Roel Verhaert
Voorzitter RVB

Bijgevoegde documenten:

Bestandsnaam	Soort
Lijst van bestuurders.docx	Lijst bestuurders en commissarissen
Toelichting Begrotingsuitvoering 2020.docx	Toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting
20210318_RVB_B3_InhoudelijkeToelichting.docx	Toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting

* Facultatieve vermelding.

** of de raad van bestuur.

*** Schrappen wat niet van toepassing is.

OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Facultatieve vermeldingen:

- indien de jaarrekening werd geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

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

- indien taken bedoeld onder A of B uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschaps-nummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

definitief

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

(eventueel vervolg in bijlage)

Inhoudstafel

Jaarrapportering 2020

Deel I Bedrijfseconomisch luik

VO 3.1	ACTIVA
VO 3.2	PASSIVA
VO 4	RESULTATENREKENING
VO 5	RESULTAATVERWERKING
VO 6.2	STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA (post 21 van de activa)
VO 6.3.1	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)
VO 6.3.2	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)
VO 6.4	STAAT VAN DE FINANCIELE VASTE ACTIVA (post 28 van de activa)
VO 6.5	INLICHTINGEN OMTRENT DEELNEMINGEN
VO 6.6	GELDBELEGGINGEN - OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA - OUDERDOMSBALANS HANDELSVORDERINGEN
	Overlopende Rekeningen ACTIVA
	Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)
VO 6.7	Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR
	Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)
VO 6.8	Investeringssubsidies (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening)
	Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)
	Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)
VO 6.9	STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)
VO 6.11	De bedrijfsrevisor(-en) en de personen met wie hij (zij) verbonden is (zijn)
	Financiële resultaten
VO 6.12	Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen
VO 6.14	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
VO 6.19	Samenvatting van de waarderingsregels

Deel II Budgettair luik

VO 9	OVERFLOW VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL
VO 10.1	UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL
VO 10.2	UITVOERING MIDDELEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING
VO 11a.1	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL: VAK
VO 11a.2	UITVOERING UITGAVEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING: VAK
VO 11b.1	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL: VEK
VO 11b.2	UITVOERING UITGAVEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING: VEK
VO 11c.1	UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
VO 12	BEREKENING SALDO RESERVEFONDS DAB
VO 13	STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
VO 14	UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING - ESR 2010
VO 15	AFSTEMMING INTERNE STROMEN
VO 16	SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN
VO 17	KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR INCLUSIEF OVERFLOW
VO 17 bis	KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR - OVERFLOW
VO 18	DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN RECHTSPERSONEN
VO 19	AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT
VO 20 verslagen	TOELICHTINGEN BIJ DE JAARRAPPORTERING EN ANDERE VERSLAGEN

Overzicht controles

definitief

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

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid
in duizenden euro (EUR)

Versie 2020

Deel I
Bedrijfseconomisch luik

Nr.	543307391				VO 3.1
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING					
ACTIVA					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	**5 577**	**5 149**
Immateriële vaste activa		6.2	21	-	**9**
Materiële vaste activa		6.3	22/27	**5 371**	**4 919**
Terreinen en gebouwen			22	3 174	3 562
Installaties, machines en uitrusting			23	1 167	292
Meubilair en rollend materieel			24	263	300
Leasing en soortgelijke rechten			25	-	-
Overige materiële vaste activa			26	767	765
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	-	-
Financiële vaste activa		6.4/5	28	**206**	**221**
Verbonden ondernemingen			280/1	-	-
Deelnemingen			280	-	-
Vorderingen			281	-	-
Ondernemingen waarmee een deelnemings-verhouding bestaat			282/3	-	-
Deelnemingen			282	-	-
Vorderingen			283	-	-
Andere Financiële vaste activa			284/8	206	221
Aandelen			284	-	-
Vorderingen en Borgtochten in contanten			285/8	206	221
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	**28 011**	**20 947**
Vorderingen op meer dan één jaar			29	**100**	**100**
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	100	100
Voorraden en bestellingen in uitvoering			3	-	-
Voorraden			30/36	-	-
Grond- en hulpstoffen			30/31	-	-
Goederen in bewerking			32	-	-
Gereed product			33	-	-
Handelsgoederen			34	-	-
Onroerende goederen bestemd voor verkoop			35	-	-
Vooruitbetalingen			36	-	-
Bestellingen in uitvoering			37	-	-
Vorderingen op ten hoogste één jaar			40/41	**2 357**	**8 186**
Handelsvorderingen		6.6	40	678	338
Overige vorderingen			41	1 679	7 848
Geldbeleggingen		6.6	50/53	-	-
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	-	-
Liquide middelen			54/58	**25 024**	**12 316**
Overlopende rekeningen		6.6	490/1	**530**	**345**
TOTAAL DER ACTIVA			20/58	**33 588**	**26 096**

Nr.	543307391				VO 3.2
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
	PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN			10/15	**5 897**	**5 757**
Kapitaal		6.7	10	-	-
	Geplaatst kapitaal		100	-	-
	Niet-opgevraagd kapitaal		101	-	-
Uitgiftepremies			11	-	-
Herwaarderingsmeerwaarden			12	-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)			13	**3 958**	**3 958**
	Wettelijke reserve		130	-	-
	Onbeschikbare reserves		131	-	-
	Belastingvrije reserves		132	-	-
	Beschikbare reserves		133	-	-
	Bestemde Fondsen(*)	6.7	134	3 958	3 958
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)			14	**716**	**733**
Kapitaalsubsidies		6.8	15	**1 223**	**1 066**
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief			19	-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN			16	**377**	**333**
Voorzieningen voor risico's en kosten		6.8	160/5	**377**	**333**
	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	-	-
	Fiscale lasten		161	-	-
	Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	240	239
	Milieuverplichtingen		163	137	94
	Overige risico's en kosten (toelichting. VII)		164/5	-	-
Uitgestelde belastingen		6.8	168	-	-
SCHULDEN			17/49	**27 314**	**20 006**
Schulden op meer dan één jaar		6.9	17	**1 331**	**1 520**
	Financiële schulden		170/4	1 331	1 520
	Achtergestelde leningen		170	-	-
	Niet-achtergestelde obligatieleningen		171	-	-
	Leasing en soortgelijke schulden		172	-	-
	Kredietinstellingen		173	1 331	1 520
	Overige leningen		174	-	-
	Handelsschulden		175	-	-
	Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176	-	-
	Overige schulden		178/9	-	-
Schulden op ten hoogste één jaar		6.9	42/48	**9 341**	**8 590**
	Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.9	42	189	184
	Financiële schulden		43	-	-
	Kredietinstellingen		430/8	-	-
	Overige leningen		439	-	-
	Handelsschulden	6.8	44	2 782	2 559
	Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	-	-
	Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	5 950	5 325
	Belastingen		450/3	439	410
	Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	5 511	4 915
	Overige schulden	6.9	47/48	420	522
Overlopende rekeningen		6.9	492/3	**16 642**	**9 896**
	TOTAAL DER PASSIVA		10/49	**33 588**	**26 096**

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

Nr.	543307391				VO 4
definitief		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
	RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten			70/76A	**51 746**	**54 592**
Omzet			70	-	-
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) … (+)/(-)			71	-	-
Geproduceerde vaste activa			72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten			73/74	51 746	54 592
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		6.12	76A	-	-
Bedrijfskosten (-)			60/66A	**51 892**	**51 760**
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen			60	-	-
Aankopen			600/8	-	-
Voorraad: afname +, toename -			609	-	-
Diensten en diverse goederen			61	9 835	11 686
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen			62	40 590	39 256
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa			630	1 063	804
Waardeverminderingen op voorraden, op bestelilngen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)…(+)/(-)			631/4	-	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) …(+)/(-)			635/8	43	-208
Andere bedrijfskosten			640/8	361	222
Als herstructueringskosten geactiveerde bedrijfskosten …. (-)			649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten		6.12	66A	-	-
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)			9901	**-146**	**2 832**
Financiële opbrengsten		6.11	75/76B	**213**	**137**
Recurrente financiële opbrengsten			75	**213**	**137**
Opbrengsten uit financiële vaste activa			750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa			751	-	-
Andere financiële opbrengsten			752/9	213	137
Niet-recurrente financiële opbrengsten		6.12	76B	-	-
Financiële kosten (-)		6.11	65/66B	**83**	**54**
Recurrente financiële kosten			65	83	54
Kosten van schulden			650	80	51
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)…(+)/(-)			651	-	-
Andere financiële kosten			652/9	3	3
Niet-recurrente financiële kosten		6.12	66B	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)			**9903**	**-16**	**2 915**
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen			780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen			680	-	-
Belasingen op het resultaat (+)/(-)			67/77	-	-
Belastingen			670/3	-	-
Regularisering van belastingen en terugneming va voorzieningen voor belastingen			77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			**9904**	**-16**	**2 915**
Onttrekking aan de belastingvrije reserves			789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves			689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)			**9905**	**-16**	**2 915**

Nr.	543307391			VO 5
definitief		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING				
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		9906	**717**	**2 915**
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)		(9905)	-16	2 915
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)		14P	733	-
Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen		791/792	**-**	**-**
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		791	-	-
Aan de reserves / Bestemde Fondsen		792	-	-
Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen		691/2	**-**	**2 182**
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		(14)	**717**	**733**
Tussenkomst van de vennoten in het verlies		794	**-**	**-**
Uit te keren resultaat		694/7	**-**	**-**
Vergoeding van het kapitaal (*)		694	-	-
Bestuurders of zaakvoerders (*)		695	-	-
Werknemers		696	-	-
Andere rechthebbenden (*)		697	-	-

(*) Alleen voor vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid naar Belgisch recht.

definitief

Toelichting

STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA (post 21 van de activa)

	Codes	1. Kosten van ontwikkeling	2. Kosten van onderzoek	3. Concessies, octrooien, licenties enz.	4. Goodwill
a) **Aanschaffingswaarde**					
Per einde van het vorige boekjaar (+)	801			643	
Mutaties tijdens het boekjaar:					
● Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	802				
● Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	803				
● Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	804				
Per einde van het boekjaar	805	-	-	643	-
c) **Afschrijvingen en waardeverminderingen**					
Per einde van het vorige boekjaar (+)	806			634	
Mutaties tijdens het boekjaar:					
● Geboekt (+)	807			9	
● Teruggenomen want overtollig (-)	808				
● Verworven van derden (+)	809				
● Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	810				
● Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	811				
Per einde van het boekjaar	812	-	-	643	-
d) **Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar** (a) - (c)	813	-	-	-	-
● waarvan software					

definitief

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)

	Codes	1. Terreinen en gebouwen (post 22)	2. Installaties, machines en uitrusting (post 23)	3. Meubilair en materieel (post 24)
a) **Aanschaffingswaarde**				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815	6 513	1 754	547
Mutaties tijdens het boekjaar:				
● Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816		1 354	19
● Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817		173	
● Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818			
Per einde van het boekjaar	819	6 513	2 935	566
b) **Meerwaarden**				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	820	-	-	-
Mutaties tijdens het boekjaar:				
● Geboekt (+)	821			
● Verworven van derden (+)	822			
● Afgeboekt (-)	823			
● Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	824			
Per einde van het boekjaar	825	-	-	-
c) **Afschrijvingen en waardeverminderingen**				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826	2 951	1 462	247
Mutaties tijdens het boekjaar:				
Geboekt (+)	827	389	479	55
● Teruggenomen want overtollig (-)	828			
● Verworven van derden (+)	829			
● Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830		173	
● Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831			-
Per einde van het boekjaar	832	3 340	1 768	302
d) **Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar** (a) + (b) - (c)	833	**3 173**	**1 167**	**264**

definitief

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)

	codes	4. Leasing en soortgelijke rechten (post 25)	5. Overige materiële vaste activa (post 26)	6. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen (post 27)
a) **Aanschaffingswaarde**				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815		1 200	
Mutaties tijdens het boekjaar:				
● Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816		132	
● Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817			
● Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818			
Per einde van het boekjaar	819	-	1 332	-
b) **Meerwaarden**				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	820	-	-	
Mutaties tijdens het boekjaar:				
● Geboekt (+)	821			
● Verworven van derden (+)	822			
● Afgeboekt (-)	823		-	
● Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	824		-	
Per einde van het boekjaar	825	-	-	-
c) **Afschrijvingen en waardeverminderingen**				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826		435	
Mutaties tijdens het boekjaar:				
● Geboekt (+)	827		130	
● Teruggenomen want overtollig (-)	828			
● Verworven van derden (+)	829			
● Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830			
● Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831			
Per einde van het boekjaar	832	-	565	-
d) **Netto boekwaarde per einde van het boekjaar** (a) + (b) - (c)	833	-	**767**	-
● waarvan werken burgerlijke bouwkunde				
● overige			767	

definitief

STAAT VAN DE FINANCIELE VASTE ACTIVA (post 28 van de activa)

	Codes	In vennootschappen
Deelnemingen en Aandelen		*(post 280-282-284)*
a) **Aanschaffingswaarde**		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	835	
Mutaties tijdens het boekjaar:		
● Aanschaffingen (+)	836	
● Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	837	
● Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	838	
Per einde van het boekjaar	839	-
b) **Meerwaarde**		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	840	
Mutaties tijdens het boekjaar:		
● Geboekt (+)	841	
● Verworven van derden (+)	842	
● Afgeboekt (-)	843	
● Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	844	
Per einde van het boekjaar	845	-
c) **Waardeverminderingen**		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	846	
Mutaties tijdens het boekjaar:		
● Geboekt (+)	847	
● Teruggenomen want overtollig (-)	848	
● Verworven van derden (+)	849	
● Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	850	
● Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	851	
Per einde van het boekjaar	852	-
d) **Niet-opgevraagde bedragen**		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	853	
Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)	854	
Per einde van het boekjaar	855	-
Netto boekwaarde per einde van het boekjaar (a) + (b) - (c) - (d)	856	-

	Codes	Op rechtspersonen
Vorderingen - Borgtochten in contanten		*(post 281-283-285/8)*
Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar	857	221
Mutaties tijdens het boekjaar:		
● Toevoegingen (+)	858	
● Terugbetalingen (-)	859	15
● Geboekte waardeverminderingen (-)	860	
● Teruggenomen waardeverminderingen (+)	861	
● Wisselkoersverschillen (+/-)	862	
● Overige (+/-)	863	
Netto boekwaarde per einde van het boekjaar	864	206
Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar	865	

Nr.	543307391			VO 6.5

definitief

INLICHTINGEN OMTRENT DEELNEMINGEN

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een entiteit naar Belgisch recht betreft,	ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten				Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
		rechtstreeks			dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
		Aard	Aantal	%	%				

definitief

GELDBELEGGINGEN - OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA - OUDERDOMSBALANS HANDELSVORDERINGEN

Geldbeleggingen (post 50/53 van activa)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Geldbeleggingen andere dan aandelen, vastrentende effecten en termijndeposito's	50	-	-
Aandelen	51	-	-
Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag	8681		
Niet-opgevraagd bedrag (-)	8682		
Edele metalen en kunstwerken	8683		
Vastrentende effecten	52	-	-
waarvan uitgegeven door kredietinstellingen	8684		
Termijnrekeningen bij kredietinstellingen	53	-	-
met een resterende looptijd of opzegtermijn van:			
Hoogstens één maand	8686		
Meer dan één maand en hoogstens één jaar	8687		
Meer dan één jaar	8688		
Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen	8689		

Overlopende Rekeningen ACTIVA

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

Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)

Vervallen/Niet vervallen	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet Vervallen	470	320
Vervallen <= 30d	-7	-1
Vervallen > 30d - <= 60d	32	18
Vervallen >60d - <=90d	2	
Vervallen >90d	30	1
Totaal	**527**	**338**

definitief

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Maatschappelijk kapitaal			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100	-	-

	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
Wijzigingen tijdens het boekjaar			
...			
...			
Samenstelling van het kapitaal			
Soorten aandelen			
.....			
.....			

	Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
Niet-gestort kapitaal			
Niet-opgevraagd kapitaal	101	-	
Opgevraagd, niet-gestort kapitaal	8712		

	Codes	Boekjaar
Eigen aandelen		
Gehouden door de rechtspersoon zelf		
Kapitaalbedrag	8721	
Aantal aandelen	8722	

Beknopte duiding bij soorten aandelen (vb aandelen X preferente aandelen bij de winstuitkering tov aandelen Y)

Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)

Waarderingsregels gekozen om de bestemde bedragen te bepalen

INVESTERINGSSUBSIDIES - VOORZIENINGEN -OUDERDOMSBALANS HANDELSSCHULDEN

Investeringssubsidies (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening)

Omschrijving	Begin boekjaar (post 15)	Toename (afname) (+/-)	In Resultaat (-) (post 753)	Einde boekjaar (post 15)
Investeringssubsidies Ministerie				
Beleidsdomein				-
				-
Overige investeringssubsidies	1 066	369	212	1 223
				-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)

	Boekjaar
Uitsplitsing van post 160/5 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	
Herstellingswerken	239
Personeelsgeschillen	82
Geweigerde Prestaties externe consultant	55
	376
Uitsplitsing van post 168 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	
	-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 635/8)	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
● Toevoegingen	9115	55	93
● Bestedingen en terugnemingen (-)	9116	12	301

Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)

Vervallen/Niet vervallen	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet Vervallen	2 143	2 558
Vervallen <= 30d		
Vervallen > 30d - <= 60d		
Vervallen >60d - <=90d		
Vervallen >90d		
Totaal	**2 143**	**2 558**

Nr.	543307391	VO 6.9

definitief

STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)

Uitsplitsing van de schulden met een oorspronkelijke looptijd van meer dan een jaar, naar gelang van hun resterende looptijd

	Codes	SCHULDEN MET EEN RESTERENDE LOOPTIJD VAN 1. hoogstens één jaar (post 42)	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar (post 17)	3. meer dan 5 jaar (post 17)
Financiële schulden	880	189	631	700
Achtergestelde leningen	881			
Niet-achtergestelde obligatieleningen	882	-		
Leasing en soortgelijke schulden	883			
Kredietinstellingen	884	189	631	700
Overige leningen	885			
Handelsschulden	886			
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	889			
Overige schulden	890			
Totaal	891	**189**	**631**	**700**

Gewaarborgde schulden (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)

	Codes	SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) **GEWAARBORGD** DOOR Eigen activa	Andere Belgische overheidsinstellingen
Financiële schulden	892	1 519	-
Achtergestelde leningen	893		
Niet-achtergestelde obligatieleningen	894		
Leasing en soortgelijke schulden	895	-	
Kredietinstellingen	896	1 519	
Overige leningen	897		
Handelsschulden	898		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	901		
Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	902	-	-
Belastingen	903	-	
Bezoldigingen en sociale lasten	904	-	
Overige schulden	905		
Totaal	906	**1 519**	**-**

Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

	Codes	Boekjaar
1. Belastingschulden (post 450/3 van de passiva)	450/3	439
Waarvan vervallen	9072	-
Waarvan niet-vervallen	9073	439
Geraamde belastingschulden	450	-
2. Schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 van passiva)	454/9	5 511
Waarvan vervallen	9076	-
Provisie voor niet opgenomen vakantiedagen (onder post 454/9 of 16)		-

A. Provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

	K EUR
Aangelegde provisie eind vorig boekjaar	-
Loonlast niet-opgenomen vakantiedagen	
Aangelegde provisie eind huidig boekjaar	-
Mutatie	**-**

B. Berekening van de aangelegde provisie

Detail berekening op te nemen in de toelichting

C. Evolutie van het aantal overgedragen vakantiedagen

	Aantal
Overgedragen vakantiedagen	
Toegekende vakantiedagen	
Opgenomen vakantiedagen	
Uitbetaalde vakantiedagen	
Vervallen vakantiedagen	
Over te dragen vakantiedagen	
Mutatie	**0**

Overlopende rekeningen Passiva

Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva, indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	Boekjaar

definitief

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	
Andere controleopdrachten	9506	
Belastingadviesopdrachten	9507	
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	**213**	**137**
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa	751	-	-
Andere Financiële opbrengsten	752/9	213	137
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
Recurrente Financiële kosten	65	**83**	**54**
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	-	-
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	-	-
Teruggenomen	6511	-	-
Discontokosten	653	-	-
Voorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	-	-
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteresten	658	-	-
Andere financiële kosten			

definitief

Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	**-**	**-**
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	**-**	-
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	7620	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	7630	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	-	-
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa	761	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	-	-
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	-	-
Niet-recurrente kosten	66	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	-	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	-	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	6630	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfskosten	664/7	-	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	**-**	**-**
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	-	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	-	-
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	-	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten	6691	-	-

definitief

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

	Codes	Boekjaar
A1. Zekerheden die door de rechtspersoon werden gesteld of onherroepelijk beloofd op de eigen activa als waarborg voor eigen schulden en verplichtingen		
Hypotheken:		
boekwaarde van de bezwaarde activa	916	
bedrag van de inschrijving	917	
Pand op andere activa		
boekwaarde van de in pand gegeven activa	919	
Zekerheden op de nog door de rechtspersoon te verwerven activa:		
bedrag van de betrokken activa	920	
A2. Belangrijke verplichtingen tot aankoop / verkoop van vaste activa		
Belangrijke verplichtingen tot aankoop van vaste activa		
Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa		
B. Belangrijke hangende geschillen		

C. Aard, doel en financiële gevolgen van buitenbalansregelingen

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de rechtspersoon

Boekjaar

D. Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen ***(met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)***

Inclusief ontvangen gewestwaarborgen op bv aandeelhouderskapitaal

Boekjaar

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

definitief

Samenvatting van de waarderingsregels

I. Beginsel

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de bestaande waarderingsregels

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het redsultaat van de rechtspersoon:

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing **[gewijzigd].** Zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

en heeft zij een **[positieve]** invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van k € 0

De resultatenrekening **[wordt]** op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend. Zo ja, dan hebben deze betrekking op:

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden:

Samenvatting van de waarderingsregels - deel 2

[Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast.] / [Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden.]
Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaarderingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir (uitzonderlijk):
Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de rechtspersoon:

II. Bijzondere regels

Intercalaire rente In de aanschaffingswaarde van immateriële en materiële vaste activa **[is]** de rente op vreemd vermogen dat wordt gebruikt voor hun financiering opgenomen, doch slechts voor zover zij betrekking heeft op de periode welke de bedrijfsklaarheid van deze vaste activa voorafgaat.
Materiële vaste activa In de loop van het boekjaar **[werden]** materiële activa geherwaardeerd. Zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord:

Afschrijvingen: Voor volgende activa worden afwijkende afschrijvingsregels toegepast:

Activa	Toegepast percentage	Verantwoording

Samenvatting van de waarderingsregels - deel 3

Vrije ruimte mbt waarderingsregels

definitief

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

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid
in duizenden euro (EUR)

Versie 2020

Deel II
Budgettair luik inclusief Reconciliatie

Nr.	0	VO 9

definitief

OVERFLOW VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL

Uitvoering Middelen

MVG/DAB/RP	Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Toegewezen: Ja/Neen	Overflow Raming	Overflow Vorderingen huidig jaar
							TOTAAL	-	-

Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten (VAK)

MVG/DAB/RP	jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	OVERFLOW BEGROOT	OVERFLOW Verbintenissen
							TOTAAL	-	-

Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten (VEK)

MVG/DAB/RP	jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	OVERFLOW BEGROOT	OVERFLOW Verplichtingen
							TOTAAL	-	-

Variabele kredieten VAK (1)

Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	OVERFLOW VRK - VAK	OVERFLOW Verbintenissen
						TOTAAL	-	-

Variabele kredieten VEK (1)

Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	OVERFLOW VRK - VEK	OVERFLOW Verplichtingen

TOTAAL	-	-

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap

Nr.	543307391		VO 10 1

definitief

UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL

MVG/DAB/RP	Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Toegewezen: Ja/Neen	Raming	Vorderingen huidig jaar
							TOTAAL	-	-

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per Entiteit	Entiteitscode	Entiteit	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per	Afdeling	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per programma	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidig jaar

Totaal per inhoudelijk structuurelement	Afdeling	PR	ISE	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidig jaar

definitief

UITVOERING MIDDELEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING

RP	Jaar	ESR	PR	ISE	Omschrijving	Budget	Uitvoering
RP	2020	46.10	PF	PZ	Toelage Ministerie Van de Vlaamse Gemeenschap	57 018	58 371
RP	2020	08.21	PF	PZ	Overgedragen overschot vorig jaar	13 108	13 108
RP	2020	16.11	PF	PD	Verkoop en doorrekening diensten	1 594	1 378
RP	2020	39.10	PF	PD	Toelage EU projecten	1 025	568
RP	2020	48.21	PF	PD	Toelage lokale overheden	24	67
RP	2020	49.35	PF	PD	Toelage Brussels gewest	172	110
RP	2020	49.40	PF	PD	Toealeg federale overheid - sociale maribel	1 381	1 638
					TOTAAL	**74 322**	**75 240**

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Budget	Uitvoering
	P	Kanselarij en Bestuur	74 322	75 240

Totaal per programma	PR	Omschrijving	Budget	Uitvoering
	PF	GELIJKE KANSEN EN INTEGRATIE EN INBURGERING	74 322	75 240

Totaal per inhoudelijk structuurelement	PR	ISE	Omschrijving	Budget	Uitvoering
	PF	PD	INTEGRATIE EN INBURGERING	4 196	3 761
	PF	PZ	Zonder ISE	70 126	71 479

Nr.	543307391			VO 11a 1

definitief

UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL: VAK

Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten (VAK)

							Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	
MVG/DAB/RP	jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling Aard	Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK	Over te dragen VAK (excl VG)
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
									-		-	
						TOTAAL	-	-	-	-	-	-

Nr.	543307391			VO 11a 1

definitief

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

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

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

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

					Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	
Totaal per inhoudelijk structuurelement	Afdeling	PR	ISE	Omschrijving	Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK	Enkel voor MVG
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	
							-		-	

Nr.	543307391			VO 11a 2

definitief

UITVOERING UITGAVEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING: VAK

Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten (VAK)

						Budget			Besteding	Saldo
RP	jaar	ESR	PR	ISE	Omschrijving	VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbintenissen	Saldo VAK
RP	2020	11.11	PF	PD	LONEN - REGULIER	41 739	-	41 739	40 041	1 698
RP	2020	12.11	PF	PD	ALGEMENE WERKINGSKOSTEN - REGULIER	10 834	-	10 834	8 501	2 333
RP	2020	12.12	PF	PD	HUURGELDEN VAN GEBOUWEN	1 769	-	1 769	1 720	49
RP	2020	12.50	PF	PD	INDIRECTE BELASTINGEN BETAALD AAN SUBSECTOREN VAN DE OVERHEIDSSECTOR	27	-	27	101	-74
RP	2020	21.10	PF	PD	RENTE OP SCHULD IN EURO	55	-	55	83	-28
RP	2020	33.00	PF	PD	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN VZW'S T.B.V. DE GEZINNEN	185	-	185	261	-76
RP	2020	74.22	PF	PD	VERWERVING VAN OVERIG MATERIEEL	567	-	567	1 507	-940
RP	2020	91.10	PF	PZ	AFLOSSING VAN LENINGEN MET EEN LOOPTIJD >1JAAR IN EURO	179	-	179	184	-5
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
								-		-
					TOTAAL	55 355	-	55 355	52 398	2 957

Nr.	543307391			VO 11a 2

definitief

			Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK
Totaal per	**Beleidsdomein**	**Omschrijving**	**Decretaal VAK**	**Overdracht VAK**	**Totaal VAK**	**Verbintenissen**	**Saldo VAK**
	P	Kanselarij en Bestuur	55 355	-	55 355	52 398	2 957
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-

			Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK
Totaal programma	**PR**	**Omschrijving**	**Decretaal VAK**	**Overdracht VAK**	**Totaal VAK**	**Verbintenissen**	**Saldo VAK**
	PF	GELIJKE KANSEN EN INTEGRATIE EN INBURGERING	55 355	-	55 355	52 398	2 957
					-		-
					-		-
					-		-
					-		-

				Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK
Totaal per inhoudelijk structuurelement	**PR**	**ISE**	**Omschrijving**	**Decretaal VAK**	**Overdracht VAK**	**Totaal VAK**	**Verbintenissen**	**Saldo VAK**
	PF	PD	INTEGRATIE EN INBURGERING	55 176	-	55 176	52 214	2 962
	PF	PZ	Zonder ISE	179	-	179	184	-5
						-		-
						-		-
						-		-

Nr.	543307391			VO 11b 1

definitief

UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij de begroting is opgemaakt volgens BEGROTINGSARTIKEL: VEK

Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten (VEK)

									Besteding	
MVG/DAB/RP	**jaar**	**Begrotingsartikel**	**PR**	**ISE**	**Omschrijving**	**Afdeling**	**Aard**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
										-
					TOTAAL			-	-	-

Nr.	543307391			VO 11b 1

definitief

				Besteding	
Totaal per	**Beleidsdomein**	**Omschrijving**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
					-
					-
					-
					-
					-

				Besteding	
Totaal per	**entiteit**	**Omschrijving**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
					-
					-
					-
					-
					-

			Besteding	
Totaal per	**Afdeling**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
				-
				-
				-
				-
				-

					Besteding	
Totaal programma	**Afdeling**	**PR**	**Omschrijving**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
						-
						-
						-
						-
						-

	Besteding	

Nr.	543307391			VO 11b 1

definitief

Totaal per inhoudelijk structuurelement	Afdeling	PR	ISE	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
							-
							-
							-
							-
							-

Nr.	543307391			VO 11b 2

definitief

UITVOERING UITGAVEN VAN DE RECHTSPERSONEN waarbij begroting is opgemaakt volgens ESR-INDELING: VEK

Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten (VEK)

						Budget	Besteding	
RP	jaar	ESR	PR	ISE	Omschrijving	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
RP	2020	11.11	PF	PD	Bezoldiging volgens weddeschalen	41 739	39 127	2 612
RP	2020	12.11	PF	PD	Algemene werkingskosten	11 032	9 416	1 616
RP	2020	12.12	PF	PD	Huurgelden van gebouwen	1 769	1 720	49
RP	2020	12.50	PF	PD	Belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector	27	101	-74
RP	2020	21.10	PF	PD	Interestlasten op overheidsschuld in euro	55	83	-28
RP	2020	33.00	PF	PD	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	185	261	-76
RP	2020	74.30	PF	PD	Overdrachtskosten bij aan- en verkoop van gronden en gebouwen	567	1 507	-940
RP	2020	91.10	PF	PD	Aflossingen van de schuld in euro	179	184	-5
RP	2020	03.22	PF	PZ	Over te dragen overschot van het boekjaar	18 769	22 842	-4 073
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
					TOTAAL	74 322	75 241	-919

Nr.	543307391			VO 11b 2

definitief

			Budget	Besteding	
Totaal per	**Beleidsdomein**	**Omschrijving**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
	P	Kanselarij en Bestuur	74 322	75 241	-919
					-
					-
					-
					-

			Budget	Besteding	
Totaal programma	**PR**	**Omschrijving**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
	PF	GELIJKE KANSEN EN INTEGRATIE EN INBURGERING	74 322	75 241	-919
					-
					-
					-
					-

				Budget	Besteding	
Totaal per inhoudelijk structuurelement	**PR**	**ISE**	**Omschrijving**	**Totaal VEK**	**Verplichtingen**	**Saldo VEK**
	PF	PD	INTEGRATIE EN INBURGERING	55 553	52 399	3 154
	PF	PZ	Zonder ISE	18 769	22 842	-4 073
						-
						-
						-

Nr.	543307391	VO 11c

definitief

UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK

Variabele kredieten VAK (1)

Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verbintenissen	Verbintenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verbintenissen
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
									-			-	
						Totaal VRK VAK	-	-	-	-	-	-	-

Variabele kredieten VEK (1)

Jaar	Begrotingsartikel	PR	ISE	Omschrijving	Afdeling	Aard	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
						Totaal VRK VEK	-	-	-	-	-

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap

Totaal per beleidsdomein VRK VAK

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

Totaal per programma VRK VAK

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

Totaal per intern structuurelement VRK VAK

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

Totaal per beleidsdomein VRK VEK

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

Totaal per programma VRK VEK

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

Totaal per inhoudelijk structuurelement VRK VEK

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

Nr.			543307391													VO 13
definitief																

STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN

huidig boekjaar en vereffeningskalender

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

Nr. definitief	543307391								VO 14

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Begroting overflow	Begroting inclusief overflow	Eindtoestand	Eindtoestand overflow	Eindtoestand inclusief overflow	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	***NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN***	***13 108***	***-***	***13 108***	***13 108***	***-***	***13 108***	***-***	***0%***
06	*Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9*	-	-	-	-	-	-	-	
08	*Interne verrichtingen*	*13 108*	-	*13 108*	*13 108*	-	*13 108*	-	*0%*
08.10	*Diverse interne verrichtingen en opneminge uit reservefondsen*	-	-	-	-	-	-	-	
08.21	*Overgedragen overschot vorige boekjaren*	*13 108*	-	*13 108*	*13 108*	-	*13 108*	-	*0%*
08.22	*Over te dragen tekort van het boekjaar*	-	-	-	-	-	-	-	
1	***LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)***	***1 594***	***-***	***1 594***	***1 378***	***-***	***1 378***	***-216***	***-14%***
16	*Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten*	*1 594*	-	*1 594*	*1 378*	-	*1 378*	*-216*	*-14%*
18	*Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken*	-	-	-	-	-	-	-	
19	*Productie van investeringsgoederen in eigen beheer*	-	-	-	-	-	-	-	
2	***RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
26	*Rente van overheidsvorderingen*	-	-	-	-	-	-	-	
28	*Overige opbrengsten van vermogen*	-	-	-	-	-	-	-	
3	***INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN***	***1 025***	***-***	***1 025***	***568***	***-***	***568***	***-457***	***-45%***
36	*Indirecte belastingen en heffingen*	-	-	-	-	-	-	-	
37	*Directe belastingen en bijdragen gestort aan de socialezekeringsinstellingen*	-	-	-	-	-	-	-	
38	*Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen en ontvangen subsidies*	-	-	-	-	-	-	-	
39	*Inkomensoverdrachten van het buitenland*	*1 025*	-	*1 025*	*568*	-	*568*	*-457*	*-45%*
4	***INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR***	***58 582***	***13***	***58 595***	***60 186***	***-***	***60 186***	***1 591***	***3%***
46	*Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep*	*57 005*	*13*	*57 018*	*58 371*	-	*58 371*	*1 353*	*2%*
46.10	*Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)*	*57 005*	*13*	*57 018*	*58 371*	-	*58 371*	*1 353*	*2%*
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-	-	-	-	
46.30	Van een DAB	-	-	-	-	-	-	-	
46.40	*Van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV*	-	-	-	-	-	-	-	
46.50	*Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
46.60	*Van vzw's van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
46.70	*Van andere eenheden van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
47	*Inkomensoverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen*	-	-	-	-	-	-	-	
48	*Inkomensoverdrachten van lokale overheden*	*24*	-	*24*	*67*	-	*67*	*43*	*179%*
49	*Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)*	*1 553*	-	*1 553*	*1 748*	-	*1 748*	*195*	*13%*
5	***KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
56	*Vermogensheffingen*	-	-	-	-	-	-	-	
57	*Kapitaaloverdrachten van bedrijven en financiële instellingen (exclusief vermogensheffingen)*	-	-	-	-	-	-	-	
58	*Kapitaaloverdrachten van vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen (exclusief vermogensheffingen)*	-	-	-	-	-	-	-	
59	*Kapitaaloverdrachten van het buitenland*	-	-	-	-	-	-	-	
6	***KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
66	*Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep*	-	-	-	-	-	-	-	
66.11	*Investeringsbijdragen van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
66.12	*Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
66.21	Investeringsbijdragen van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-	-	-	-	
66.22	Overige kapitaaloverdrachten van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-	-	-	-	
66.31	Investeringsbijdragen van een DAB	-	-	-	-	-	-	-	
66.32	Overige kapitaaloverdrachten van een DAB	-	-	-	-	-	-	-	
66.41	*Investeringsbijdragen van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV*	-	-	-	-	-	-	-	
66.42	*Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV*	-	-	-	-	-	-	-	
66.51	*Investeringsbijdragen van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
66.52	*Overige kapitaaloverdrachten van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
66.61	*Investeringsbijdragen van vzw's van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
66.62	*Overige kapitaaloverdrachten van vzw's van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
66.71	*Investeringsbijdragen van andere eenheden van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
66.72	*Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
67	*Kapitaaloverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen*	-	-	-	-	-	-	-	
68	*Kapitaaloverdrachten van lokale overheden*	-	-	-	-	-	-	-	
69	*Kapitaaloverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)*	-	-	-	-	-	-	-	
7	***DESINVESTERINGEN***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
76	*Verkoop van onroerende goederen in het binnenland*	-	-	-	-	-	-	-	
77	*Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen*	-	-	-	-	-	-	-	
78	*Voorraadverminderingen*	-	-	-	-	-	-	-	
8	***KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
86	*Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten*	-	-	-	-	-	-	-	
87	*Kredietaflossingen door vzw's t.b.v. de gezinnen en door gezinnen*	-	-	-	-	-	-	-	
88	*Kredietaflossingen door en vereffening van deelnemingen in het buitenland*	-	-	-	-	-	-	-	
89	*Kredietaflossingen binnen de overheidssector*	-	-	-	-	-	-	-	
9	***OVERHEIDSSCHULD***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
96	*Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar*	-	-	-	-	-	-	-	
97	*Aanmuntingen*	-	-	-	-	-	-	-	
98	*Verhoging van het eigen vermogen*	-	-	-	-	-	-	-	
99	*Opbrengst van voorschotten*	-	-	-	-	-	-	-	
	TOTAAL ONTVANGSTEN	***74 309***	***13***	***74 322***	***75 240***	***-***	***75 240***	***918***	***1%***

Nr.	543307391								VO 14
definitief									

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Begroting overflow	Begroting inclusief overflow	Eindtoestand	Eindtoestand overflow	Eindtoestand inclusief overflow	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	***NIET- VERDEELDE UITGAVEN***	***18 769***	***-***	***18 769***	***22 842***	***-***	***22 842***	***4 073***	***22%***
01	*Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9*	-	-	-	-	-	-	-	
03	*Interne verrichtingen*	*18 769*	-	*18 769*	*22 842*	-	*22 842*	*4 073*	*22%*
03.10	*Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen*	-	-	-	-	-	-	-	
03.21	*Overgedragen tekort vorige boekjaren*	-	-	-	-	-	-	-	
03.22	*Over te dragen overschot van het boekjaar*	*18 769*	-	*18 769*	*22 842*	-	*22 842*	*4 073*	*22%*
04	*Annuiteiten met betrekking tot financiële leasings*	-	-	-	-	-	-	-	
1	***LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)***	***54 554***	***13***	***54 567***	***50 363***	***-***	***50 363***	***-4 204***	***-8%***
11	*Lonen en sociale lasten*	*41 739*	-	*41 739*	*40 041*	-	*40 041*	*-1 698*	*-4%*
12	*Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten*	*12 815*	*13*	*12 828*	*10 322*	-	*10 322*	*-2 506*	*-20%*
14	*Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken*	-	-	-	-	-	-	-	
2	***RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN***	***55***	***-***	***55***	***83***	***-***	***83***	***28***	***51%***
21	*Rente op overheidsschuld*	*55*	-	*55*	*83*	-	*83*	*28*	*51%*
24	*Huurgelden van gronden*	-	-	-	-	-	-	-	
25	*Uitbetaalde dividenden*	-	-	-	-	-	-	-	
3	***INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN***	***185***	***-***	***185***	***261***	***-***	***261***	***76***	***41%***
31	*Exploitatiesubsidies*	-	-	-	-	-	-	-	
32	*Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen*	-	-	-	-	-	-	-	
33	*Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen*	*185*	-	*185*	*261*	-	*261*	*76*	*41%*
34	*Inkomensoverdrachten aan gezinnen*	-	-	-	-	-	-	-	
35	*Inkomensoverdrachten aan het buitenland*	-	-	-	-	-	-	-	
4	***INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
41	*Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep*	-	-	-	-	-	-	-	
41.10	*Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)*	-	-	-	-	-	-	-	
41.20	*Aan niet-organieke begrotingsfondsen*	-	-	-	-	-	-	-	
41.30	*Aan een DAB*	-	-	-	-	-	-	-	
41.40	*Aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV*	-	-	-	-	-	-	-	
41.50	*Aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
41.60	*Aan vzw's van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
41.70	*Aan andere eenheden van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
42	*Inkomensoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen*	-	-	-	-	-	-	-	
43	*Inkomensoverdrachten aan lokale overheden*	-	-	-	-	-	-	-	
44	*Inkomensoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs*	-	-	-	-	-	-	-	
45	*Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)*	-	-	-	-	-	-	-	
5	***KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
51	*Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen*	-	-	-	-	-	-	-	
52	*Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen*	-	-	-	-	-	-	-	
53	*Kapitaaloverdrachten aan gezinnen*	-	-	-	-	-	-	-	
54	*Kapitaaloverdrachten aan het buitenland*	-	-	-	-	-	-	-	
6	***KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
61	*Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep*	-	-	-	-	-	-	-	
61.11	*Investeringsbijdragen aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)*	-	-	-	-	-	-	-	
61.12	*Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)*	-	-	-	-	-	-	-	
61.21	*Investeringsbijdragen aan niet-organieke begrotingsfondsen*	-	-	-	-	-	-	-	
61.22	*Overige kapitaaloverdrachten aan niet-organieke begrotingsfondsen*	-	-	-	-	-	-	-	
61.31	*Investeringsbijdragen aan een DAB*	-	-	-	-	-	-	-	
61.32	*Overige kapitaaloverdrachten aan een DAB*	-	-	-	-	-	-	-	
61.41	*Investeringsbijdragen aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV*	-	-	-	-	-	-	-	
61.42	*Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV*	-	-	-	-	-	-	-	
61.51	*Investeringsbijdragen aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
61.52	*Overige kapitaaloverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
61.61	*Investeringsbijdragen aan vzw's van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
61.62	*Overige kapitaaloverdrachten aan vzw's van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
61.71	*Investeringsbijdragen aan andere eenheden van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
61.72	*Overige kapitaaloverdrachten aan andere eenheden van de overheid*	-	-	-	-	-	-	-	
62	*Kapitaaloverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen*	-	-	-	-	-	-	-	
63	*Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden*	-	-	-	-	-	-	-	
64	*Kapitaaloverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs*	-	-	-	-	-	-	-	
65	*Kapitaaloverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)*	-	-	-	-	-	-	-	
7	***INVESTERINGEN***	***567***	***-***	***567***	***1 507***	***-***	***1 507***	***940***	***166%***
71	*Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland*	-	-	-	-	-	-	-	
72	*Nieuwbouw van gebouwen*	-	-	-	-	-	-	-	
73	*Wegen- en waterbouwkundige werken*	-	-	-	-	-	-	-	
74	*Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen*	*567*	-	*567*	*1 507*	-	*1 507*	*940*	*166%*
75	*Voorraadtoename*	-	-	-	-	-	-	-	
8	***KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***	
81	*Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten*	-	-	-	-	-	-	-	
82	*Kredietverleningen aan vzw's t.b.v. de gezinnen*	-	-	-	-	-	-	-	
83	*Kredietverleningen aan gezinnen*	-	-	-	-	-	-	-	
84	*Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland*	-	-	-	-	-	-	-	
85	*Kredietverleningen binnen de overheidssector*	-	-	-	-	-	-	-	
9	***OVERHEIDSSCHULD***	***179***	***-***	***179***	***184***	***-***	***184***	***5***	***3%***
91	*Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar*	*179*	-	*179*	*184*	-	*184*	*5*	*3%*
92	*Ontmuntingen*	-	-	-	-	-	-	-	
93	*Verlaging van het eigen vermogen*	-	-	-	-	-	-	-	
94	*Terugbetaling van voorschotten*	-	-	-	-	-	-	-	
	TOTAAL UITGAVEN	***74 309***	***13***	***74 322***	***75 240***	***-***	***75 240***	***918***	***1%***
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	-	-	-	-	-	-	-	
	ESR-ontvangsten	***4 196***	***-***	***4 196***	***3 761***	***-***	***3 761***	***-435***	***-10%***
	ESR-uitgaven	***55 361***	***13***	***55 374***	***52 214***	***-***	***52 214***	***-3 160***	***-6%***
	ESR-vorderingensaldo	***-51 165***	***-13***	***-51 178***	***-48 453***	***-***	***-48 453***	***2 725***	***5%***
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	***5 661***	***-***	***5 661***	***9 734***	***-***	***9 734***	***4 073***	***72%***

Nr.	543307391		VO 14
definitief			

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Begroting overflow	Begroting inclusief overflow	Eindtoestand	Eindtoestand overflow	Eindtoestand inclusief overflow	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	**74 309**	**13**	**74 322**	**75 240**	**-**	**75 240**	**918**	**1%**
ESR 9	*Leningen*	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 8	*KVD*	-	-	-	-	-	-	-	
46.1-66.1	*Toelage MVG*	57 005	13	57 018	58 371	-	58 371	1 353	2%
ESR 46.3-7 en ESR 66.3-7	*Toelagen DAB, RP*	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 08.21	*Overgedragen overschot*	13 108	-	13 108	13 108	-	13 108	-	0%
ESR 08.22	*Over te dragen tekort*	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 08.10	*Interne Verrichtingen*	-	-	-	-	-	-	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	**4 196**	**-**	**4 196**	**3 761**	**-**	**3 761**	**-435**	**-10%**
	Totaal Uitgaven	**74 309**	**13**	**74 322**	**75 240**	**-**	**75 240**	**918**	**1%**
ESR 9	*Afslossing Schuld*	179	-	179	184	-	184	5	3%
ESR 8	*KVD*	-	-	-	-	-	-	-	
41.1-61.1	*Toelage MVG*	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 41.3-7 en ESR 61.3-7	*Toelagen DAB, RP*	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 03.22	*Over te dragen overschot*	18 769	-	18 769	22 842	-	22 842	4 073	22%
ESR 03.21	*Overgedragen tekort*	-	-	-	-	-	-	-	
ESR 03.10	*Interne verrichtingen*	-	-	-	-	-	-	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	**55 361**	**13**	**55 374**	**52 214**	**-**	**52 214**	**-3 160**	**-6%**
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	***5 661***	***-***	***5 661***	***9 734***	***-***	***9 734***	***4 073***	***72%***
	ESR-Vorderingensaldo	***-51 165***	***-13***	***-51 178***	***-48 453***	***-***	***-48 453***	***2 725***	***5%***

Nr.	543307391		VO 15

definitief

AFSTEMMING INTERNE STROMEN

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

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

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

ONTVANGSTEN

Gerapporteerd door tegenpartij

ESR 46	Tegenpartij	Aangerekend	Kasmatig*	ESR code	Aangerekend	Kasmatig*	Delta	Verklaring
46.10	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	58 371	60 558	41.70	58 371	60 558	-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 66	Tegenpartij	Aangerekend	Kasmatig*	ESR code	Aangerekend	Kasmatig*		
66.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
66.12	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 8	Tegenpartij	Aangerekend		ESR code	Aangerekend			
89.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 9	Tegenpartij	Aangerekend		ESR code	Aangerekend			
							-	
							-	
							-	
							-	

UITGAVEN (vrijblijvend aan te vullen)

Gerapporteerd door tegenpartij

ESR 41	Tegenpartij	Aangerekend	Kasmatig *	ESR code	Aangerekend	Kasmatig *	Delta	Verklaring
41.10	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
							-	
							-	
							-	

Nr.	543307391		VO 15

definitief

AFSTEMMING INTERNE STROMEN

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

							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 61	**Tegenpartij**	**Aangerekend**	**Kasmatig ***	**ESR code**	**Aangerekend**	**Kasmatig ***		
61.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
61.12	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 8	**Tegenpartij**	**Aangerekend**		**ESR code**	**Aangerekend**			
85.11	Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap	-					-	
							-	
							-	
							-	
							-	
ESR 9	**Tegenpartij**	**Aangerekend**		**ESR code**	**Aangerekend**			
							-	
							-	
							-	

Nr.	543307391		VO 16

definitief

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
	TOTAAL		-

Nr.	543307391	VO 17

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR INCLUSIEF OVERFLOW

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlasten van de overheidsschuld	01.72.0 Aflossingen opneming van schuld in euro	10.70.0 SOCIALE UITSLUITING (N.E.G.)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
01.00	-										-
03.10		-									-
03.21		-									-
03.22		22 842									22 842
04.00	-										-
11.11	-				40 041						40 041
11.12	-										-
11.20	-										-
11.31	-										-
11.32	-										-
11.33	-										-
11.40	-										-
12.11	-				8 501						8 501
12.12	-				1 720						1 720
12.21	-										-
12.22	-										-
12.50	-				101						101
14.10	-										-
14.20	-										-
21.10			83								83
21.20			-								-
21.30			-								-
21.40			-								-
21.50			-								-
21.60			-								-
24.10	-										-
24.20	-										-
25.00	-										-
31.11	-										-
31.12	-										-
31.21	-										-
31.22	-										-
31.31	-										-
31.32	-										-
31.40	-										-
32.00	-										-
33.00	-				261						261
34.10	-										-
34.20	-										-
34.31	-										-
34.32	-										-
34.41	-										-
34.42	-										-
34.50	-										-
35.10	-										-
35.20	-										-
35.30	-										-
35.40	-										-
35.50	-										-
35.60	-										-
41.10		-									-
41.20		-									-
41.30		-									-
41.40		-									-
41.50		-									-
41.60		-									-
41.70		-									-
42.10	-										-
42.20	-										-
42.30	-										-
42.40	-										-
42.50	-										-
42.60	-										-
42.70	-										-
42.80	-										-
42.90	-										-
43.11	-										-
43.12	-										-
43.13	-										-
43.14	-										-
43.15	-										-
43.16	-										-
43.21	-										-
43.22	-										-
43.23	-										-
43.24	-										-
43.25	-										-
43.26	-										-
43.40	-										-
43.51	-										-
43.52	-										-
43.53	-										-
43.54	-										-
43.59	-										-
44.10	-										-
44.20	-										-
44.30	-										-
44.40	-										-
45.11	-										-
45.12	-										-
45.13	-										-
45.24	-										-
45.25	-										-
45.26	-										-
45.34	-										-
45.35	-										-
45.40	-										-
45.50	-										-
51.11	-										-
51.12	-										-
51.21	-										-
51.22	-										-
51.30	-										-
51.40	-										-
52.10	-										-
52.20	-										-
53.10	-										-
53.20	-										-
54.11	-										-
54.12	-										-

Nr.	543307391	VO 17

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR INCLUSIEF OVERFLOW

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlasten van de overheidsschuld	01.72.0 Aflossingen opneming van schuld in euro	10.70.0 SOCIALE UITSLUITING (N.E.G.)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
54.21	-										-
54.22	-										-
54.31	-										-
54.32	-										-
54.41	-										-
54.42	-										-
54.51	-										-
54.52	-										-
54.61	-										-
54.62	-										-
61.11		-									-
61.12		-									-
61.21		-									-
61.22		-									-
61.31		-									-
61.32		-									-
61.41		-									-
61.42		-									-
61.51		-									-
61.52		-									-
61.61		-									-
61.62		-									-
61.71		-									-
61.72		-									-
62.10	-										-
62.20	-										-
63.11	-										-
63.12	-										-
63.21	-										-
63.22	-										-
63.41	-										-
63.42	-										-
63.51	-										-
63.52	-										-
63.53	-										-
63.54	-										-
63.59	-										-
64.10	-										-
64.20	-										-
65.11	-										-
65.12	-										-
65.13	-										-
65.24	-										-
65.25	-										-
65.26	-										-
65.34	-										-
65.35	-										-
65.40	-										-
65.50	-										-
71.11	-										-
71.12	-										-
71.21	-										-
71.22	-										-
71.31	-										-
71.32	-										-
72.00	-										-
72.90	-										-
73.10	-										-
73.20	-										-
73.30	-										-
73.40	-										-
73.90	-										-
74.10	-										-
74.22	-				1 507						1 507
74.30	-										-
74.40	-										-
74.50	-										-
74.60	-										-
74.70	-										-
74.80	-										-
74.90	-										-
75.00	-										-
81.11	-										-
81.12	-										-
81.21	-										-
81.22	-										-
81.31	-										-
81.32	-										-
81.41	-										-
81.42	-										-
81.51	-										-
81.52	-										-
81.61	-										-
81.62	-										-
81.70	-										-
81.80	-										-
82.00	-										-
82.10	-										-
83.00	-										-
83.10	-										-
84.11	-										-
84.12	-										-
84.13	-										-
84.14	-										-
84.15	-										-
84.16	-										-
84.17	-										-
84.21	-										-
84.22	-										-
84.23	-										-
84.24	-										-
84.30	-										-
85.11		-									-
85.12		-									-
85.13		-									-
85.14		-									-
85.15		-									-
85.16		-									-
85.17		-									-
85.20	-										-

Nr.	543307391	VO 17

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR INCLUSIEF OVERFLOW

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlasten van de overheidsschuld	01.72.0 Aflossingen opneming van schuld in euro	10.70.0 SOCIALE UITSLUITING (N.E.G.)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
85.31	-										-
85.32	-										-
85.34	-										-
85.35	-										-
85.40	-										-
85.50	-										-
85.61		-									-
85.62	-										-
85.63	-										-
85.64	-										-
85.65	-										-
85.71		-									-
85.72	-										-
85.73	-										-
85.74	-										-
85.75	-										-
91.10				184							184
91.20				-							-
91.30				-							-
91.31		-									-
91.32				-							-
91.33				-							-
91.34				-							-
91.35				-							-
91.40				-							-
91.70				-							-
92.00	-										-
93.00	-										-
94.00	-										-
TOTAAL	**-**	**22 842**	**83**	**184**	**52 131**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**75 240**

Nr.	543307391	VO 17 bis

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR - OVERFLOW

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlasten van de overheidsschuld	01.72.0 Aflossingen opneming van schuld in euro	10.70.0 SOCIALE UITSLUITING (N.E.G.)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
01.00	-										-
03.10		-									-
03.21		-									-
03.22		-									-
04.00	-										-
11.11	-										-
11.12	-										-
11.20	-										-
11.31	-										-
11.32	-										-
11.33	-										-
11.40	-										-
12.11	-										-
12.12	-										-
12.21	-										-
12.22	-										-
12.50	-										-
14.10	-										-
14.20	-										-
21.10			-								-
21.20			-								-
21.30			-								-
21.40			-								-
21.50			-								-
21.60			-								-
24.10	-										-
24.20	-										-
25.00	-										-
31.11	-										-
31.12	-										-
31.21	-										-
31.22	-										-
31.31	-										-
31.32	-										-
31.40	-										-
32.00	-										-
33.00	-										-
34.10	-										-
34.20	-										-
34.31	-										-
34.32	-										-
34.41	-										-
34.42	-										-
34.50	-										-
35.10	-										-
35.20	-										-
35.30	-										-
35.40	-										-
35.50	-										-
35.60	-										-
41.10		-									-
41.20		-									-
41.30		-									-
41.40		-									-
41.50		-									-
41.60		-									-
41.70		-									-
42.10	-										-
42.20	-										-
42.30	-										-
42.40	-										-
42.50	-										-
42.60	-										-
42.70	-										-
42.80	-										-
42.90	-										-
43.11	-										-
43.12	-										-
43.13	-										-
43.14	-										-
43.15	-										-
43.16	-										-
43.21	-										-
43.22	-										-
43.23	-										-
43.24	-										-
43.25	-										-
43.26	-										-
43.40	-										-
43.51	-										-
43.52	-										-
43.53	-										-
43.54	-										-
43.59	-										-
44.10	-										-
44.20	-										-
44.30	-										-
44.40	-										-
45.11	-										-
45.12	-										-
45.13	-										-
45.24	-										-
45.25	-										-
45.26	-										-
45.34	-										-
45.35	-										-
45.40	-										-
45.50	-										-
51.11	-										-
51.12	-										-
51.21	-										-
51.22	-										-
51.30	-										-
51.40	-										-
52.10	-										-
52.20	-										-
53.10	-										-
53.20	-										-
54.11	-										-
54.12	-										-

Nr.	543307391	VO 17 bis

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR - OVERFLOW

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlasten van de overheidsschuld	01.72.0 Aflossingen opneming van schuld in euro	10.70.0 SOCIALE UITSLUITING (N.E.G.)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
54.21	-										-
54.22	-										-
54.31	-										-
54.32	-										-
54.41	-										-
54.42	-										-
54.51	-										-
54.52	-										-
54.61	-										-
54.62	-										-
61.11		-									-
61.12		-									-
61.21		-									-
61.22		-									-
61.31		-									-
61.32		-									-
61.41		-									-
61.42		-									-
61.51		-									-
61.52		-									-
61.61		-									-
61.62		-									-
61.71		-									-
61.72		-									-
62.10	-										-
62.20	-										-
63.11	-										-
63.12	-										-
63.21	-										-
63.22	-										-
63.41	-										-
63.42	-										-
63.51	-										-
63.52	-										-
63.53	-										-
63.54	-										-
63.59	-										-
64.10	-										-
64.20	-										-
65.11	-										-
65.12	-										-
65.13	-										-
65.24	-										-
65.25	-										-
65.26	-										-
65.34	-										-
65.35	-										-
65.40	-										-
65.50	-										-
71.11	-										-
71.12	-										-
71.21	-										-
71.22	-										-
71.31	-										-
71.32	-										-
72.00	-										-
72.90	-										-
73.10	-										-
73.20	-										-
73.30	-										-
73.40	-										-
73.90	-										-
74.10	-										-
74.22	-										-
74.30	-										-
74.40	-										-
74.50	-										-
74.60	-										-
74.70	-										-
74.80	-										-
74.90	-										-
75.00	-										-
81.11	-										-
81.12	-										-
81.21	-										-
81.22	-										-
81.31	-										-
81.32	-										-
81.41	-										-
81.42	-										-
81.51	-										-
81.52	-										-
81.61	-										-
81.62	-										-
81.70	-										-
81.80	-										-
82.00	-										-
82.10	-										-
83.00	-										-
83.10	-										-
84.11	-										-
84.12	-										-
84.13	-										-
84.14	-										-
84.15	-										-
84.16	-										-
84.17	-										-
84.21	-										-
84.22	-										-
84.23	-										-
84.24	-										-
84.30	-										-
85.11		-									-
85.12		-									-
85.13		-									-
85.14		-									-
85.15		-									-
85.16		-									-
85.17		-									-
85.20	-										-

Nr.	543307391	VO 17 bis

definitief

KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR - OVERFLOW

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verrichtingen in verband met interestlasten van de overheidsschuld	01.72.0 Aflossingen opneming van schuld in euro	10.70.0 SOCIALE UITSLUITING (N.E.G.)	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
85.31	-										-
85.32	-										-
85.34	-										-
85.35	-										-
85.40	-										-
85.50	-										-
85.61		-									-
85.62	-										-
85.63	-										-
85.64	-										-
85.65	-										-
85.71		-									-
85.72	-										-
85.73	-										-
85.74	-										-
85.75	-										-
91.10				-							-
91.20				-							-
91.30				-							-
91.31		-									-
91.32				-							-
91.33				-							-
91.34				-							-
91.35				-							-
91.40				-							-
91.70				-							-
92.00	-										-
93.00	-										-
94.00	-										-
TOTAAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

definitief

DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN RECHTSPERSONEN

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis

Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	-	-	-
Oorsprong *(ESR-code)*			
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	-
Aanwending *(ESR-code)*			
Eindsaldo	-	-	-

Decretale basis

Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	-	-	-
Oorsprong *(ESR-code)*			
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	-
Aanwending *(ESR-code)*			
Eindsaldo	-	-	-

Nr.	543307391		VO 19

definitief

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 42, §1, 6° van het VCO-decreet

	code	Boekjaar
Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	9905	**-16**
Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat		
Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	1 063
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	43
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa (-)	760	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten (-)	7620	-
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa(-)	761	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten (-)	7621	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa (+)	660	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-
Waardeverminderingen op fin vaste activa (+)	661	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (-)	7630	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (-)	7631	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (+)	6630	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (+)	6631	-
Meerwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (-)	741	-
Minderwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (+)	641	-
Mutatie provisie niet-opgenomen vakantiedagen (+/-)	VO 6.9	-
Verrekening kapitaalsubsidies eigen investeringenIn resultaat genomen kapitaalsubsidie (-)	753	-212
Andere (nader toe te lichten)		
Overgedragen opbrengsten asielmiddelen van vorige jaren		-3 153
Over te dragen asielmiddelen naar volgende jaren		8 079
Over te dragen toelage inburgering Brussel		3 954
In 2020 ontvangen toelage voor in 2019 gerealiseerde inburgeringscontracten		2 645
Ontvangen toelage chromebooks als kapitaalsubsidie geboekt		150
Overgedragen toelages van projecten gefnaincierd in vorige jaren , gerealseerd in 2020		-450
Terugname voorziening voor afbouw wachtlijst cursussen Maatschappelijk Oriëntatie		-690
Terug te storten toamge taaltesten		12
Verrichtingen met uitsluitend impact op het begrotingsresultaat (niet op bedrijfseconomisch resultaat)		
Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-1 507
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-
Correctie op ESR 81.70 mbt rente op SWAPs (+)	ESR 81.70	-
Verkopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	-
Terugbetalingen van kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+)	ESR 86/9	-
Correctie op ESR 86.70 mbt rente op SWAPs (-)	ESR 86.70	-
Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)	ESR 96	-
Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)	ESR 91	-184
Aangaan kapitaalverhoging in cash (+)	ESR 98	-
Terugbetalingen kapitaal of uitgiftepremies in cash (-)	ESR 93	-
Ontvangen voorschotten (+)	ESR 99	-
Terugbetalingen van voorschotten (-)	ESR 94	-
Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen (+)	ESR 08.10	-
Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen (-)	ESR 03.10	-
Nieuw toegekende kapitaalsubsidies eigen investeringen (+)	VO 6.8	-
Andere (nader toe te lichten)		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

	berekend na aansluiting	**9 734**
VO 14	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	**9 734**
		-

definitief

TOELICHTINGEN BIJ DE JAARRAPPORTERING EN ANDERE VERSLAGEN

Activiteitenverslag

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

Verslag van de Commissarissen

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

Verslag Regeringscommissaris

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

Toelichting bij de begrotingsuitvoering

In een afzonderlijk toegevoegd bestand komt conform artikel 42, 3° en 4° van de Vlaamse Codex Overheidsfinanciën van 29 maart 2019 de toelichting bij de balans, resultatenrekening en toelichting over de definitieve begroting en over de beleids- en begrotingsuitvoering.
De toelichting moet commentaar bevatten waarin een getrouw beeld wordt gegeven van gang van zaken van het boekjaar, daaraan toegevoegd, gebeurtenissen na balansdatum tot en met indiening.
Doelstellingen:

- Feiten en gebeurtenissen in ruimere dan financiële context plaatsen;
- Werkelijk beeld geven van gebeuren binnen onderneming.

Verder wordt bij de vermelde gegevens in VO 1 tot en met VO 4 additionele informatie, uitleg of verklaringen gegeven voor zover de ertoe behorende detaillering in VO 6 tot en met VO 19 dit nog niet bevat.

Lijst van bestuurders
Roel Verhaert, voorzitter
Sami Souguir, ondervoorzitter
Sofie Landuyt, bestuurder
Sabine Van Cauwenberge, bestuurder
Wouter Van Bellingen, bestuurder
Diederik Bostoen, bestuurder
Jean-Paul Van Avermaet, bestuurder
Mieke Neyrinck, bestuurder
Zeljka Knezevic, bestuurder
Nina Ercegovic, bestuurder
Anneleen Peeters, bestuurder
Darya Safai, bestuurder
Evelien Barbieux, bestuurder
Gert Eeraerts, regeringscommissaris

Commissaris-revisor
Callens, Pirenne & Co (0427897088), Jan Van Rijswijcklaan, 10, 2018-Antwerpen
vertegenwoordigd door :
Ludo Caris (A00612), Jan Van Rijswijcklaan, 10, 2018-Antwerpen
Boudewijn Callens (A00496), Jan Van Rijswijcklaan, 10, 2018-Antwerpen

Agentschap Integratie en Inburgering
Inhoudelijke toelichting bij de begrotingsuitvoering december 2020

Belangrijkste afwijkingen t.o.v. BA2020

De ESR ontvangsten bedragen 3.761 keuro of 435 keuro (-10%) lager dan begroot .
Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten **(ESR 16.11)** is 216 keuro (-14%) lager dan begroot.

- Door de lagere vraag naar sociale vertaal en tolken opdrachten zijn er minder aanrekeningen aan derden. Tegenover de lagere inkomsten staan tevens lagere kosten waardoor er nagenoeg geen impact is op het vorderingensaldo.

De inkomsten van EU-instellingen **(ESR 39.10)** zijn 457 keuro of 45% lager.

- Het project voor het gedeeltelijk digitaliseren van de lessen maatschappelijke oriëntatie, werd beperkt in zijn omvang. Dit project wordt heropgestart in februari 2021. Tegenover de lagere inkomsten staan tevens lagere kosten waardoor er nagenoeg geen impact is op het vorderingensaldo.

De inkomsten van lokale overheden (ESR 48.21) zijn 43 keuro hoger dan begroot.
Overdrachten federale overheid, gewesten,…(ESR 49) zijn 195 keuro hoger dan begroot.

De ESR-Uitgaven bedragen 52.214 keuro, dit is 3.160 keuro of 6% minder dan begroot.
De algemene werkingskosten (ESR12.1) zijn 2.580 keuro of -23% lager dan begroot.

- Er is een minder uitgave van 540 keuro voor externe advies en 460 keuro voor ingehuurde ICT prestaties vanuit de Vlaamse overheid. De minder uitgave aan extern advies heeft te maken met minder geleverde prestaties in het kader van het intern digitaliseringsproject (DTS) en de beperktere scope van het BLIMO project.
- De (reis)onkostenvergoedingen voor inburgeraars is 240 keuro lager dan begroot, dit door beperkte fysieke verplaatsingen ten gevolge corona en een beperking van de terugbetaling van de gemaakte onkosten.
- Er is een lagere kost voor huur en nutsvoorzieningen 160 keuro en voor onderhoud en herstellingen 400 keuro. In de begroting werd er voor 400 keuro aan middelen ingeschreven voor de inrichting van een nieuw te betrekken pand in Gent.
- Andere onderbestedingen zijn voornamelijk kosten voor onthaal 150 keuro, communicatie 120 keuro en minder vergoedingen voor verplaatsingen werknemers ten gevolge corona 140 keuro.

Betaalde belastingen **(ESR 12.50)** zijn 74 keuro hoger. De onroeroend voorheffing voor het hoofdkantoor werd niet begroot. In het Brussels gewest is het agentschap niet vrij gesteld van onroerende voorheffing.
Intrestlasten zijn 28 keuro hoger door niet gebudgetteerde negatieve intresten op zichtrekeningen

Lonen en sociale Lasten (ESR 11) zijn 1.698 keuro of 4% lager dan begroot :

- Het aantal effectieve VTE's bedraagt 576, Dit is 27 eenheden minder dan begroot. Het lager aantal VTE's kent zijn oorzaak in het niet vervangen van langdurige afwezigen en het niet invullen van openstaande functies.

Verwerving investeringsgoederen **(ESR 74)** bedragen 1.507 keuro, dit is 940 keuro meer dan begroot**.** De meer kost omvat voornamelijk de aankoop van chromebooks in het kader van digitalisering van het inburgeringstraject

Impact Corona crisis

Inkomsten
-De variabel financiering voor inburgeringscontracten en NT2 gesprekken werd vast geklikt op het niveau van 2019, zoals begroot voor een bedrag van 9.299 keuro. Ten opzicht van de gerealiseerde contracten en NT2 gesprekken werd hierdoor 6.829 keuro aan variabele toelages ontvangen zonder dat daar extra contracten/gesprekken tegenoven stonden
-Ter subsidiëring van vertaal- en tolkenopdrachten door de vier agentschappen, werd er door de Vlaamse Overheid 200 keuro extra budget vrijgemaakt. Het aandeel van het bedraagt 157 keuro.

Uitgaven
-De impact van de corona crisis vertaalt zich in lagere werkingskosten door minder verplaatsingen van personeel en inburgeraars voor afgerond 250 keuro en uitstel van onderhoud en renovatie aan gebouwen voor 150 keuro
-Het preventie budget voor welzijn op het werk wordt herverdeeld en volledig aangewend voor beschermingsmaatregelen in het kader van corona. Er is geen noemenswaardige impact op het budget.

Ander krediet herverdelingen
-Voor de digitalisering van het inburgeringstraject van het agentschap werd er 250 keuro bijkomend gefinancierd voor de aankoop van chromebooks en tablets.
-Bijkomede financiering van 481 keuro voor een volwaardige eindejaarspremie.

AGENTSCHAP
INTEGRATIE &
INBURGERING

18 MAART 2021

[AGENTSCHAP INTEGRATIE-INBURGERING]

[PRIVATE STICHTING]

[HAVENLAAN 86 C BUS 212 – 1000 BRUSSEL]

** [0543307391]

RPR ** BRUSSEL

JAARVERSLAG VAN HET BESTUURSORGAAN

AAN DE JAARVERGADERING VAN 18 03 2021

CONFORM ART. 3:48 §2 Wetboek van vennootschappen en verenigingen

Toelichting bij de jaarrekening 2020

Inhoud

1. Algemene context 3

2. Bedrijfseconomische resultaat 2020 3

2.1. Bedrijfsopbrengsten 4

2.1.1 Samenstelling basisenveloppe 4
2.1.2 Bijkomende middelen voor extra gerealiseerd inburgeringstrajecten 5
2.1.3 Bijkomende middelen voor extra gerealiseerd intakegesprekken Nederlands 2de taal (NT2) 7
2.1.4 Afbouw van de achterstand gerealiseerde cursussen Maatschappelijke Oriëntatie 7
2.1.5 Overdrachten van opbrengsten van vorig boekjaar 7
2.1.6 Projectfinanciering 8
2.1.7 Bijkomende toelages 8
2.1.8 Subsidies andere overheden 8
2.1.9 Ander opbrengsten 8

2.2. Bedrijfskosten 8

2.2.1. Werkingskosten 8
2.2.2. Personeelskosten 10
2.2.3. Afschrijvingen en voorzieningen 10
2.2.4. Financiële en uitzonderlijke kosten en opbrengsten 11

2.3. Realisatie 2020 vs Begroting 2020 11
2.4. Resultaatsverwerking 13

3.	Eindbalans van het Agentschap	13
4.	Financiële ratio's	14
	4.1. Solvabiliteit	14
	4.2. Nettobedrijfskapitaal	15
	4.3. Liquiditeit	16
5.	ESR-resultaat	17
6.	Cashflow	19
7.	Samenvatting	20
8.	Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum	20
9.	Omstandigheden die de ontwikkeling van de vzw aanmerkelijk kunnen beïnvloeden	20
10.	Informatie omtrent de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling	21
11.	Gegevens betreffende het bestaan van bijkantoren van de vzw	21
12.	Toepassing art 3:48 §2 6° WVV	21
13.	Verslaggeving over het gebruik van financiële instrumenten	21

1. Algemene context

Het Agentschap Integratie en Inburgering (hierna Agentschap) is een privaatrechtelijke stichting en werkt volgens het Europees stelsel van nationale en regionale rekeningen (ESR). Naast de jaarlijkse vaste dotatie en middelen voor extra gerealiseerde inburgeringstrajecten van de Vlaamse overheid ontvangt het Agentschap ook subsidies van andere overheden en specifieke projecten. Daarnaast genereert het zelf inkomsten voor het verlenen van specifieke diensten. De belangrijkste uitgaven zijn de personeelskosten welke 78% uitmaken van de bedrijfskosten.

2. Bedrijfseconomische resultaat 2020

Het Agentschap heeft het boekjaar 2020 afgesloten met een negatief bedrijfseconomisch resultaat van 16 keuro:

		2016	2017	2018	2019	2020
Bedrijfsopbrengsten		**49.144**	**53.035**	**53.822**	**54.592**	**51.746**
Bedrijfkosten		**51.153**	**58.091**	**51.847**	**51.760**	**51.892**
61 & 64	Werkingskosten	10.871	13.384	10.619	11.908	10.196
62	Personeelskosten	38.839	43.403	39.989	39.255	40.590
63	Afschrijvingen en voorzieningen	1.443	1.304	1.239	597	1.106
Bedrijfsresultaat		**-2.009**	**-5.056**	**1.975**	**2.831**	**-146**
75	Financiële opbrengsten	4	0	131	137	213
65	Financiële kosten	95	101	65	54	83
Resultaat uit gewone bedrijfuitvoering		**-2.100**	**-5.157**	**2.041**	**2.914**	**-16**
76	Uitzonderlijke opbrengsten	12	201	17	0	0
66	Uitzonderlijke kosten	110	33	0	0	0
BEDRIJFSECONOMISCH RESULTAAT		**-2.198**	**-4.990**	**2.057**	**2.915**	**-16**

Na de inkanteling in 2015 heeft het Agentschap een gecumuleerd verlies geboekt van 2,23 miljoen euro, waardoor het eigen vermogen afnam van 8,2 miljoen euro in 2015 tot 5,9 miljoen euro in 2020.

2.1. Bedrijfsopbrengsten

De bedrijfsopbrengsten zijn in 2020 afgenomen met 2,84 miljoen euro. De samenstelling van de bedrijfsopbrengsten is als volgt :

	2019	2020	Verschil
Basistoelage (incl. eco-cheques)	43.897	41.549	-2.348
Extra gerealiseerde inburgeringstrajecten	8.062	4.373	-3.689
Bijkomend gefinancierde NT2 gesprekken	592	0	-592
Voorziening MO actieplan	-2.460	690	3.150
Over te dragen éénmalige middelen naar volgend bj	-506	0	506
Overgedragen éénmalige middelen vorig boekjaar	747	150	-597
Toelage Onderwijs en Welzijn	282	40	-242
Aanvullend Aanbod	190	86	-105
Civiele Taaltesten	64	57	-7
Projectsubsidie Inburgering Brussel	17	185	167
Financiering STV - Corona	0	200	200
Financiering Eindejaarspremie - VIA5	0	481	481
Subsidies Vlaamse Overheid	**50.885**	**47.811**	**-3.074**
Sociale Maribel	1.293	1.357	64
EU projectfinanciering	877	568	-309
Lokale Besturen	85	123	37
Diplomagelijkschakeling e.a.	243	164	-80
Tussenkomsten VAPH	55	65	9
Recuperatie Bedrijfsvoorheffing	70	72	2
Andere subsidies (Geco/Actiris,…)	72	41	-31
Subsidies Andere overheden	**2.696**	**2.389**	**-307**
Totaal Subsidies	**53.581**	**50.200**	**-3.381**
Doorrekening STV	591	998	407
Inkomsten vorming	94	75	-19
Huurinkomsten	38	31	-8
Recuperatie kosten	288	443	155
Bedrijfsopbrengsten	**54.592**	**51.746**	**-2.845**

2.1.1 Samenstelling basisenveloppe

De basisenveloppe verminderde met 2.348 keuro, voornamelijk door een daling van de éénmalige middelen van 3.000 keuro ontvangen in 2019. De enveloppe werd met 158 keuro verminderd naar aanleiding van de volledige inkanteling in het GID netwerk van de VO. De basistoelage werd verhoogd met 707 keuro ter financiering van de indexaanpassing van de lonen in 2020.

In het kader van de algemene besparingen binnen de VO werd de toelage met 6% (1.820 keuro) verminderd. Tijdens de begrotingsbesprekingen werd deze algemene besparing gecompenseerd met een structurele verhoging van de toelage van 2.000 keuro.

	2016	2017	2018	2019	2020	Evolutie 2020-2019
Subsidies onthaalbureaus 2014	22.108	22.108	22.108	22.108	22.108	0
Subsidies integratiecentra 2014	10.012	10.012	10.012	10.012	10.012	0
Subsidies diensten Sociaal Tolken en Vertalen 2014*	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	0
Subsidies Huizen van het Nederlands 2015	2.665	2.665	2.665	2.665	2.665	0
Subsidies taalpromotie 2015*	704	704	704	704	704	0
Subsidies kwaliteitsinspectie 2015	80	80	80	80	80	0
Opstartfinanciering	500	0	0	0	0	0
VIA-middelen	84	84	84	84	84	0
Regularisatie GESCO	114	114	114	114	114	0
Financiering KBI	409	961	961	961	961	0
Bijkomende financiering KBI	0	362	296	296	296	0
Subsidies Oefenkansen NT2	0	1.000	0	0	0	0
Vermindering inkanteling GID	0	0	0	-52	-210	-158
Eenmalige middelen	0	0	5.500	3.000	0	-3.000
Eco cheques				77	0	-77
Indexering 2016	343	616	616	616	616	0
Indexering 2017	0	413	643	643	643	0
Indexering 2018	0	0	272	668	668	0
Indexering 2019	0	0	0	100	100	0
Indexering 2020	0	0	0	0	707	707
Generieke efficiëntie en kerntaken besparing VO (6%)				0	-1.820	-1.820
Bijkomende financiering werking				0	2.000	2.000
TOTAAL (afgerond)	**38.840**	**40.940**	**45.876**	**43.897**	**41.549**	**-2.348**
Totaal per Minesterieel Besluit (1)					**45.503**	

De basistoelage volgens het Ministerieel Besluit bedraagt 45.503 keuro. Deze omvat een bedrag van 3.954 keuro voor de verplichte inburgering Brussel. Deze toelage werd toegekend ondanks het uitstel van deze verplichting. Hierdoor kan deze toelage niet worden opgenomen in de opbrengsten van 2020 maar wordt deze over gedragen naar 2021.

2.1.2 Bijkomende middelen voor extra gerealiseerd inburgeringstrajecten

De asielcrisis van eind 2015 zorgde voor een verhoogde toestroom aan inburgeraars en anderstalige nieuwkomers naar het Agentschap. In de overeenkomst met de Vlaamse overheid is afgesproken dat het Agentschap jaarlijks 11.237 inburgeringscontracten dient af te sluiten en 43.967 NT2-intakes moet afnemen. Deze aantallen zijn gebaseerd op het gemiddeld aantal contracten tijdens de referentieperiode 2012-2014. Wanneer de vooropgestelde aantallen overschreden worden, voorziet de Vlaamse overheid in bijkomende middelen om de capaciteit in de eerstelijnswerking te kunnen garanderen.

In tegenstelling tot de gewone basistoelage is de toekenning van deze bijkomende middelen voorwaardelijk. De extra subsidie is bedoeld voor de realisatie van *extra* inburgeringstrajecten of begeleidingen naar Nederlands (NT2). Ze kan dus maar als verworven worden beschouwd wanneer het vooropgesteld aantal trajecten is opgestart of een voldoende aantal NT2-intakes is uitgevoerd. Het financieringsmechanisme voorziet in een vastgesteld bedrag per traject of intake die bovenop het gemiddeld aantal (2012-2014) wordt gerealiseerd.
Per extra afgesloten inburgeringscontract ontvangt het Agentschap een subsidiebedrag van 1.678 euro.

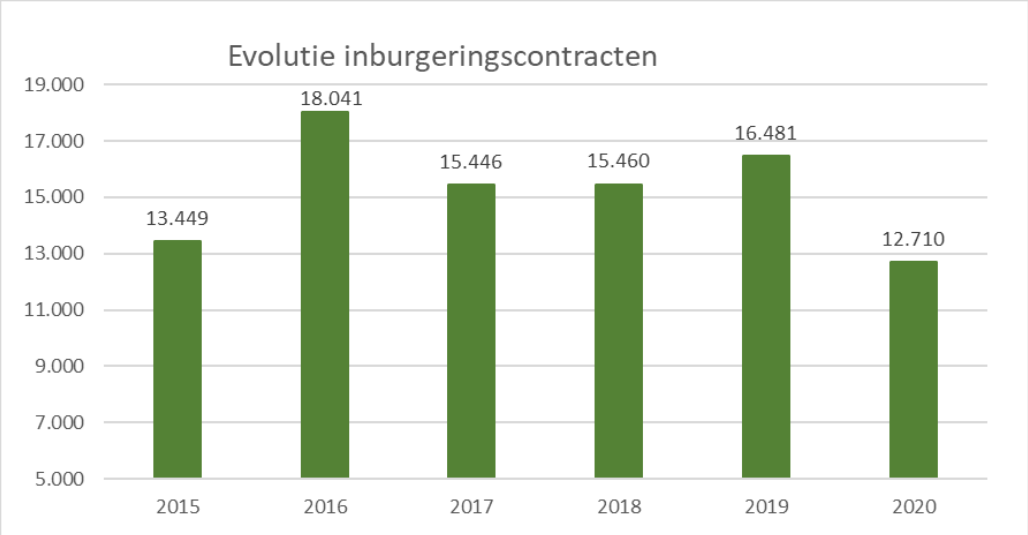
Ten gevolge van de corona crisis werden er In 2020, 12.710 inburgeringscontracten afgesloten tegenover het vastgelegde gemiddelde (2012-2014) van 11.237. Dit houdt in dat op basis van de gerealiseerde contracten het AgII een bijkomende financiering van 2.471 keuro zou gekregen hebben terwijl de gebudgetteerde extra toelage 8.798 keuro bedroeg.
In het kader van de corona crisis heeft de Vlaamse regering beslist om de financiering van het Agentschap in 2020 uit te voeren zoals begroot en de volledige toelage van 8.798 keuro toe te kennen. Het ontvangen surplus aan extra toelage inburgering bedraag hierdoor 6.327 keuro.

Een inburgeringstraject duurt gemiddeld 19,5 maanden. De onderliggende kosten zijn dus ook gespreid over deze periode wat impliceert dat volgens het matching principe de opbrengsten over dezelfde periode dienen te worden gespreid. De verdeling van de ontvangen subsidies over de boekjaren loopt volgens onderstaand schema :

Jaar afsluit contracten	Extra aantal contracten	Totale subsidies (keuro)	Opbr. BJ 2020 (keuro)	Opbr. BJ 2021 (keuro)	Opbr. BJ 2022 (keuro)
2020 extra	3.771	6.327		3.164	3.163
2020 real.	1.472	2.471	1.220	859	392
2019	5.243	8.661	2.830	666	
2018	4.148	6.745	324	0	
Totaal in keuro			**4.374**	**4.689**	**3.555**

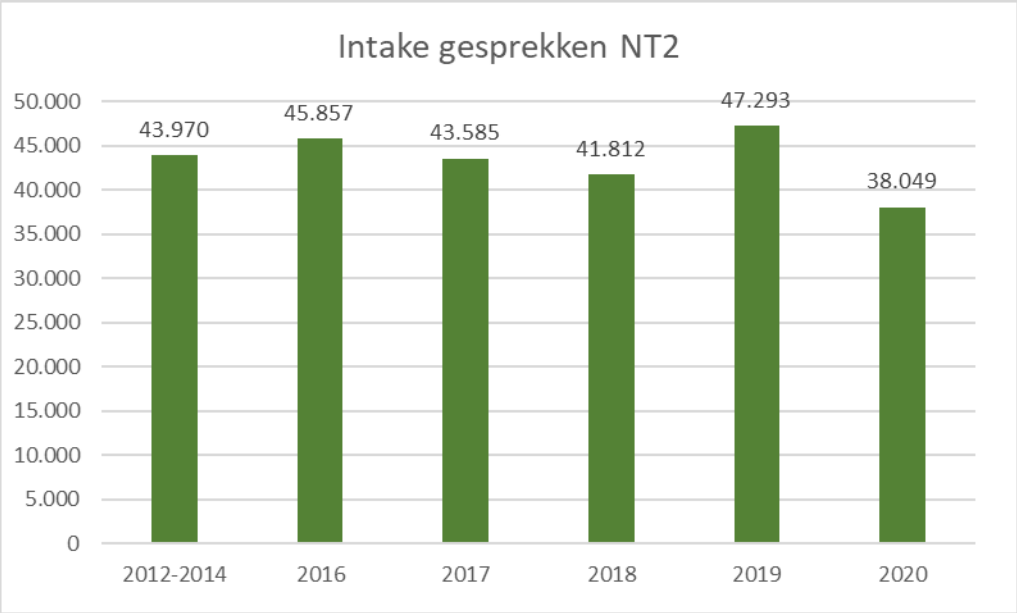
De toelage van 2.471 keuro voor de afgesloten contracten volgt het matching principe en dient te worden verdeeld over de jaren 2020 (1.220 keuro), 2021 (859 keuro) en 2022 (392 keuro).
In 2020 kunnen dan de inburgeringstoelages van de in 2019 en 2018 gerealiseerde contracten worden opgenomen voor respectievelijk 2.830 keuro en 324 keuro.
Het surplus aan extra toelage van 6.327 keuro dient volgens de waarderingsregels te worden overgedragen naar latere boekjaren.
Het totaal bedrag aan gerapporteerde extra inburgeringsmiddelen in 2020 bedraagt 4.374 keuro.

Onderstaande grafiek geeft de evolutie van het aantal afgesloten inburgeringscontracten. Het aantal contracten ging sinds de asielcrisis van 2016 in stijgende lijn tot 2019. Door de corona crisis kende het aantal IB-contracten in 2020 een daling van 23 %.



2.1.3 Bijkomende middelen voor extra gerealiseerd intakegesprekken Nederlands 2de taal (NT2)

In 2020 werden 38.049 intakes gerealiseerd dit is 13 % minder dan het gemiddelde van de referentieperiode 2012-2014 (43.967 intakes) en 20% minder dan 2019. Voor elk gesprek bovenop de referentieperiode ontvangt het Agentschap een bijkomende subsidie.
Net zoals voor de extra toelage inburgeringscontracten werd de bijkomende financiering voor NT2 gesprekken vastgeklikt op het niveau van 2019 zonder dat daar extra prestaties tegenover stonden. De ontvangen toelage van 501 keuro, werd dan ook volgens de waarderingsregels overgedragen naar latere boekjaren.



2.1.4 Afbouw van de achterstand gerealiseerde cursussen Maatschappelijke Oriëntatie

De Vlaamse Overheid financiert de cursus MO, als onderdeel van het IB-traject, bij registratie van het contract. Het niet afronden van de cursus MO in hetzelfde jaar van registratie van het IB-contract betekent dat de kosten in het volgend jaar zullen worden gemaakt. Volgens het matching principe moeten opbrengsten en kosten in hetzelfde boekjaar worden geboekt. Hierdoor moet een gedeelte van de opbrengsten over gedragen worden naar latere boekjaren.

Per einde 2019 waren er 12.313 IB-contracten met een niet afgeronde cursus MO. Ter financiering van de toekomstige kosten bedroeg de totale voorziening per einde 2019 4.210 keuro. In 2020 werd het aantal niet afgeronde cursussen terug gebracht naar 8.172. Hierdoor kan de voorziening met 690 keuro verminderd worden en als opbrengst worden gerapporteerd.

2.1.5 Overdrachten van opbrengsten van vorig boekjaar

In 2019 werden er éénmalige middelen overgedragen naar 2020 onder meer ter financiering van de opwaardering van de huisvesting (406 keuro) en de toekomstanalyse van het KBI (100 keuro). De kosten

voor het KBI werden in 2020 gemaakt alsook een gedeelte van de opwaardering van de huisvesting waardoor volgens het matching principe, een bedrag van 150 keuro in opbrengst werd genomen.

2.1.6 Projectfinanciering

- In 2019 werd een toelage van 250 keuro ontvangen voor de opstart van de verplichte inburgering Brussel en dit een periode van juli 019 tot december 2020. Hiervan werd 185 keuro opgenomen in 2020.
- Daarnaast zijn er kleinere projecten zoals aanvullend aanbod (86 keuro) en toelages voor civiele taaltesten (57 keuro) en een toelage van het departement Welzijn (40 keuro)

2.1.7 Bijkomende toelages

- Ter financiering van extra vertaal en tolk opdrachten ten gevolge de corona crisis werd een éénmalige toelage van 200 keuro ontvangen.
- Ter uitvoering van het Vlaams Intersectoriaal Akkoord werd een bijkomende toelage van 481 keuro ontvangen ter financiering van een volwaardige eindejaarspremie.

2.1.8 Subsidies andere overheden

Het Agentschap ontvangt middelen van andere bestuursniveaus.

- Een toelage Sociale Maribel van 1.357 keuro. De stijging t.o.v. 2019 bedraagt 64 keuro door een verhoging van het aantal erkende contracten en een aanpassing van het gefinancierd bedrag per contract.
- Door de EU gefinancierde projecten voor 568 keuro, dit is 309 keuro lager dan in 2019. De reden is voornamelijk het aflopen van de projecten voor jongeren en laagopgeleide moeders en het beperken van het BLIMO project (Blended Learning Maatschappelijke Oriëntatie).
- Van lokale besturen en provincies voor specifieke opdrachten (123 keuro) alsook diplomagelijkschakeling (164 keuro)

2.1.9 Ander opbrengsten

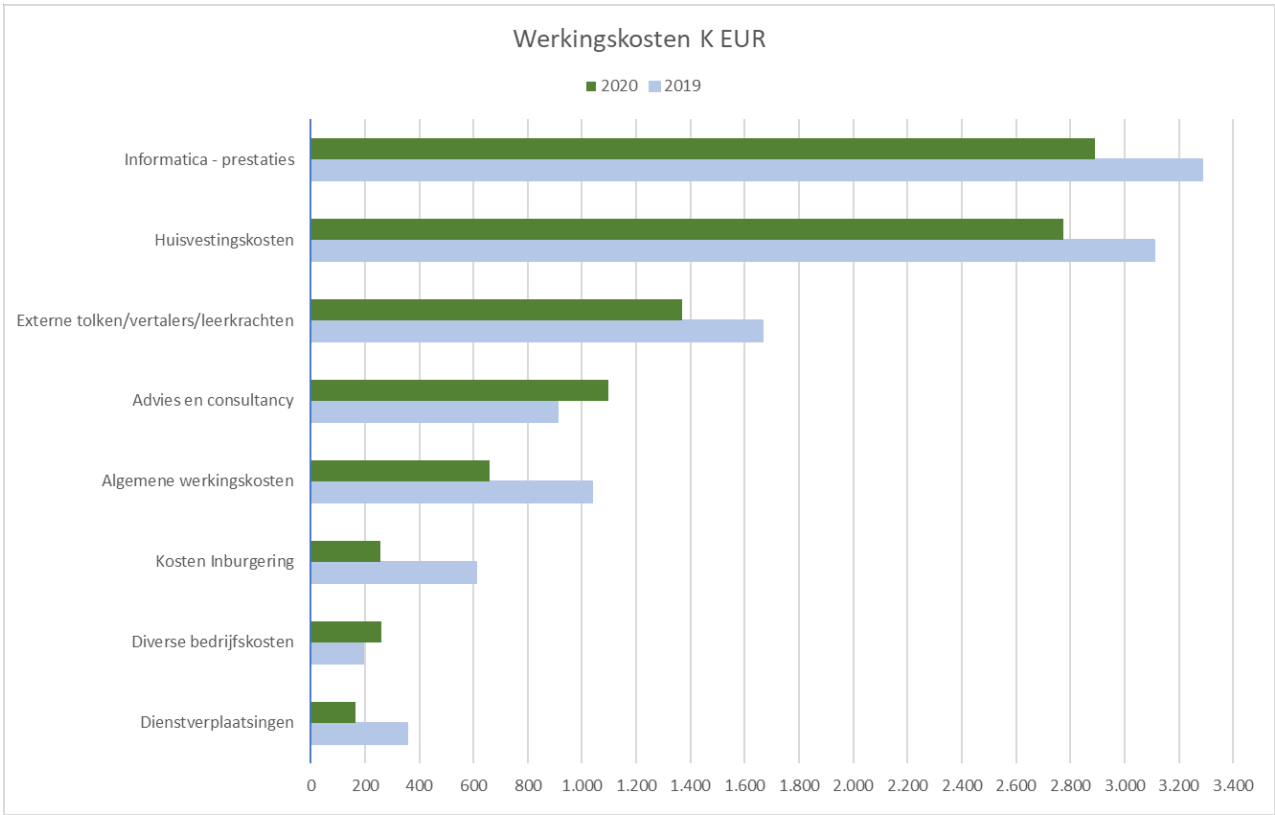
Het agentschap rekent kosten door voor geleverde prestaties en genereert zelf inkomsten.

- Sedert 1 januari 2020 worden de prestaties voor sociaal tolk en vertaalopdrachten volledig doorgerekend aan de klant. Hierdoor stijgen de inkomsten van 590 keuro in 2019 naar 998 keuro in 2020. De vaste toelage voor tolk en vertaal opdrachten vanuit o.a. de departementen Onderwijs en Welzijn werd dan weer afgebouwd.
- Het agentschap recupereert bedrijfsvoorheffingen (72 keuro), personeelskosten (147 keuro) en rekent prestaties door voor o.a. KBI (272 keuro)

2.2. Bedrijfskosten

2.2.1. Werkingskosten

De analyse van de werkingskosten omvat hier zowel de diensten (rek 61) als andere bedrijfskosten (rek 64). De kosten zijn in 2020 met 1.713 keuro of 14% gedaald naar 10.196 keuro.
Onderstaande grafiek biedt een overzicht van de belangrijkste werkingskosten en de evolutie t.o.v 2019.



Informatica prestaties bedragen 2.891 keuro en daalden met 395 keuro of 12%. Deze kosten omvatten voornamelijk het beheer van het KBI (1.512 keuro) en de run kost van het GID (dit is de ICT omgeving van de Vlaamse overheid) voor 866 keuro. Daarnaast zijn er nog licentiekosten voor niet in het GID ingekantelde applicaties (78 keuro) en hosting en onderhoud van deze applicaties alsmede de hosting van de AgII website. De daling t.o.v. 2019 heeft te maken met het afronden van de inkanteling in het GID- netwerk in 2019 en de daarmee gerelateerde projectkost die niet meer in 2020 werden gemaakt.

De huisvestingskosten bedragen 2.774 keuro en omvatten huur van gebouwen, onderhoud en nutsvoorzieningen. Ten opzichte van 2019 is er een daling van 11% met name door lagere huurlasten (vnl gemeenschappelijke kosten), nutsvoorzieningen en schoonmaak.
De huurlasten van de gebouwen blijven met 1.749 keuro nagenoeg onveranderd t.o.v. 2019.

De kost voor externen bedraagt 1.371 keuro, een daling van 296 keuro t.o.v. 2019. De kosten omvatten voornamelijk ingehuurde freelancers voor sociale tolken en vertalers (1.206 keuro incl reiskosten). Ander kosten voor externen bestaan uit 96 keuro voor freelance MO-leerkrachten en 46 keuro aan certificeringsopdrachten. De daling t.o.v. 2019 is mede te verklaren door de lagere reiskosten (133 keuro), wegens afstandstolken ten tijde van corona en de verminderde vraag wegens het integraal doorrekenen van de gemaakte kosten aan de klant.

De advies en consulting kosten bedragen 1.098 keuro , een stijging 189 keuro t.o.v. 2019. Deze bestaan voornamelijk uit externe ICT consultants werkzaam voor het digitale transformatie project (471 keuro). Daarnaast zijn er voornamelijk extern adviseurs o.a. HR, transitiemanager, veiligheidsconsulent KBI en ingehuurde expertise voor het BLIMO project en de campagne buddywerking voor in totaal 496 keuro. Bijkomend werd een eerste kost gemaakt voor business case " toekomstanalyse KBI" voor een bedrag van 130 keuro.

De algemene werkingskosten bedragen 661 keuro, een daling met 376 keuro. De kosten omvatten voornamelijk telefonie/GSM, portkosten, onthaal en drukwerk. De daling is vooral toe te schrijven aan lagere onthaalkosten (-125 keuro) en vaste telefonie (-127 keuro). De eerste door de beperkte activiteiten wegens corona, de laatste door de afbouw van het vaste telefoonnetwerk. Daarnaast is er minder aankoop van klein kantoormateriaal en drukwerk voor een totaal van 80 keuro

De kosten voor inburgeraars gaan van 612 keuro in 2019 naar 256 keuro in 2020, een daling van 356 keuro. De reden voor deze daling zijn de lager terugbetaalde reiskosten door minder fysieke verplaatsingen en het afschaffen van de terugbetaling van gemaakte kosten.

Diverse bedrijfskosten omvat de toelage voor de werking Brussel onthaal voor 186 keuro. Daarnaast is er de doorrekening van de stedelijke agentschappen voor corona gerelateerde extra tolk en vertaalopdrachten voor 74 keuro. Voor beide kosten wordt er een specifieke toelage ontvangen van de Vlaamse overheid en zijn bijgevolg resultaat neutraal.

Dienstverplaatsingen omvatten de terugbetaalde verplaatsingskosten aan werknemers. Deze dalen van 356 keuro in 2019 naar 165 keuro in 2020 voornamelijk wegens de beperkte fysieke verplaatsingen tijdens corona.

2.2.2. Personeelskosten

Ten opzichte van 2019 bleef het gemiddeld aantal effectieve VTE's nagenoeg stabiel op 576.
Desondanks stegen de personeelskosten met 1.335 keuro of 3.4% tot 40.590 keuro .
De belangrijkste redenen van de stijging :

- In april 2020 werden de lonen geïndexeerd met 2%. Hierdoor steeg de loonkost op jaarbasis met 445 keuro.
- Een voorziening voor niet opgenomen meer uren werd aangelegd, resulterend in een bijkomede kost van 402 keuro.
- Een bijkomende tussenkomst van de werkgever voor thuiswerk werd uitgekeerd voor een bedrag van 150 keuro.
- De kosten voor opleiding en vorming stegen met 102 keuro tot 284 keuro.
- In uitvoering van het Vlaams Intersectoraal akkoord, werd de eindejaarspremie verhoogd met 236 keuro.

2.2.3. Afschrijvingen en voorzieningen

-De afschrijvingen bedragen 1.063 keuro, dit is een stijging met 259 keuro t.o.v. 2019.
De stijging is het gevolg van de gedane investeringen in 2020.
In 2020 werd voor 1.507 keuro geïnvesteerd. Daarmee ligt het volume beduidend hoger dan de 324 keuro in 2019.
Detail investeringen :
ICT materiaal : 1.354 keuro
Uitrusting gebouwen : 133 keuro
Bureaumateriaal : 20 keuro

-In 2020 werden er netto 43 keuro aan **voorzieningen** aangelegd.
Een provisies van 55 keuro voor gecontesteerde consulting prestaties en een terugname van 12 keuro voor hangende geschillen met voormalige personeelsleden.

2.2.4. Financiële en uitzonderlijke kosten en opbrengsten

De financiële kosten bedragen 84 keuro, een stijging van 29 keuro t.o.v. 2019. De kosten bestaan voornamelijk uit de intrestaflossingen van de lopende leningen.
De financiële opbrengsten bedragen 213 keuro, eens stijging van 76 keuro. Het betreft hier de extra afschrijving van kapitaalsubsidies.

2.3. Realisatie 2020 vs Begroting 2020

Het Agentschap heeft het boekjaar 2020 afgesloten met een negatief bedrijfseconomische resultaat van 16 keuro, dit is 170 keuro lager dan het door het bestuursorgaan goedgekeurde budget.

		Budget	Actuals	Verschil
Bedrijfsopbrengsten		**55.725**	**51.746**	**-3.979**
Bedrijfkosten		**55.649**	**51.892**	**-3.757**
61 - 64 -67	Werkingskosten	12.471	10.196	-2.275
62	Personeelskosten	42.245	40.590	-1.655
63	Afschrijvingen en voorz.	933	1.106	173
Bedrijfsresultaat		**76**	**-146**	**-222**
75	Financiële opbrengsten	133	213	80
65	Financiële kosten	55	83	28
BEDRIJFSECONOMISCH RESULTAAT		**154**	**-16**	**-170**

De belangrijkste factoren van de variantie zijn de volgende :

Lagere opbrengsten van **3,98 miljoen euro**;

Zoals eerder vermeld wordt de vast geklikte toelage voor bijkomende inburgeringscontracten en NT2 gesprekken (6,8 miljoen euro) en de toelage inburgering Brussel (3,95 miljoen euro) over gedragen naar 2021 en worden bijgevolg niet opgenomen in de opbrengsten van 2020.
De gerapporteerde opbrengsten zijn een beeld van de effectief gerealiseerde prestaties.
De belangrijkste varianties met het budget zijn :

Negatieve varianties:
-Het aantal **gerealiseerde inburgeringscontracten** bedraagt 12.710 eenheden, dit is 3.178 contracten lager dan intern gebudgetteerd. De extra ontvangen toelage is hierdoor **3,6 miljoen euro** lager dan begroot.
-Het aantal gerealiseerde NT2-intake gesprekken in 2020 bedraagt 38.048 eenheden t.o.v 48.000 begroot met een minder opbrengst van **0,6 miljoen euro**.
-Het door de EU gefinancierde **BLIMO project** werd slecht gedeeltelijk uitgevoerd. De ontvangen subsidies zijn **0,4 miljoen euro** lager dan begroot.
-Er werden voor **0,3 miljoen euro** minder tolk en vertaalprestaties aangerekend.

Positieve varianties:
-Extra toelages werden ontvangen voor de financiering van extra tolk en vertaalopdrachten ten gevolge van de corona pandemie voor **0,2 miljoen** alsook een extra toelage van **0,48 miljoen euro** als gevolg van

het 5de Vlaams Intersectoraal Akkoord **(VIA5)**. Daarnaast werd de basis enveloppe verhoogd met **0,7 miljoen euro** ter compensatie van de **indexatie** van de salarissen.

De kosten zijn 3,75 miljoen euro lager dan gebudgetteerd met volgende belangrijkste drivers :

Een onderbesteding aan **lonen en vergoedingen van 1,65 miljoen euro**;

-Een minder uitgave voornamelijk door een lager dan begroot effectieve VTE's.
Het gemiddeld aantal effectieve VTE's bedraagt 576 tegenover een gebudgetteerd aantal van 603, of een verschil van 27. Dit vertaalt zich in een minder uitgave van **2,2 miljoen euro**.

-Een voorziening voor niet opgenomen meer uren werd aangelegd, resulterend in een bijkomede kost van **0,4 miljoen euro**.

-Een bijkomende tussenkomst van de werkgever voor thuiswerk werd uitgekeerd voor een bedrag van **0,15 miljoen euro**

Een lagere dan gebudgetteerde **werkingskost van 2,3 miljoen euro**.

-Er is een minder uitgave van 0,54 miljoen euro voor externe advies en 0,46 miljoen euro voor ingehuurde ICT prestaties vanuit de Vlaamse overheid. De minder uitgave aan extern advies heeft te maken met minder geleverde prestaties in het kader van het intern digitaliseringsproject (DTS) project en de beperktere scope van het BLIMO project.

-De (reis)onkostenvergoedingen voor inburgeraars is 0,24 miljoen euro lager dan begroot, dit door beperkte fysieke verplaatsingen ten gevolge corona en een beperking van de terugbetaling van de gemaakte onkosten.

-Er is een lagere kost voor huur en nutsvoorzieningen (0,16 miljoen euro) en voor onderhoud en herstellingen (0,4 miljoen euro). In de begroting werd er voor 0,4 miljoen euro aan middelen ingeschreven voor de inrichting van een nieuw te betrekken pand in Gent.

-Andere onderbestedingen zijn voornamelijk kosten voor onthaal (0,15 miljoen euro), communicatie (0,12 miljoen euro) en minder vergoedingen voor verplaatsingen werknemers ten gevolge corona (0,14 miljoen euro)

2.4. Resultaatsverwerking

Het Agentschap sluit het boekjaar af met een **bedrijfseconomisch verlies van 16.459 euro.**

Het resultaat wordt verwerkt en in mindering gebracht van het overgedragen resultaat.

a) Overgedragen resultaat :
De te bestemmen winst verlaagt bijgevolg van 732.713 euro naar 716.254 euro.
Een bedrag van 716.254 euro wordt overgedragen naar 2021.

b) Bestemd fonds sociaal passief
Het bestemd fonds voor sociaal passief wordt opgebouwd om in voorkomend geval van sluiting van het Agentschap te kunnen voldoen aan de betaling van de opzegvergoedingen. Het bestemd fonds voor sociaal passief wordt jaarlijks aangelegd als **de helft** van het positief te bestemmen resultaat van het boekjaar, na beslissing van de Raad van Bestuur.
Door het negatief resultaat wordt er het sociaal passief niet verhoogd.
Het saldo op het bestemd fonds sociaal passief bedraagt 2.609.287 euro.

c) Andere bestemde fondsen
De andere bestemde fondsen worden gevormd uit de overblijvende helft van het positief te bestemmen resultaat van het boekjaar en waaraan de Raad van Bestuur een specifieke bestemming toekent.
Deze vormen een reserve waaruit in de toekomst kan geput worden ter financiering van de verdere digitalisering van het agentschap en om het hoofd te bieden aan onverwachte gebeurtenissen of crisissen.
Door het negatief resultaat blijven de bestemde fondsen ongewijzigd.
Het saldo op het andere bestemde fondsen bedraagt 1.348.673 euro.

3. Eindbalans van het Agentschap

Het Agentschap beëindigt het boekjaar met een balanstotaal van 33,6 miljoen euro. Dit is een stijging van 7,5 miljoen euro ten opzichte van 2019.

ACTIVA	2020	2019	PASSIVA	2020	2019
VASTE ACTIVA	**5.578**	**5.149**	**EIGEN VERMOGEN**	**5.897**	**5.757**
(Im)materiële vaste activa	5.372	4.928	Bestemde Fondsen	3.958	3.958
Financiële vast activa	206	221	Overgedragen reserves	716	733
			Kapitaalsubsidies	1.223	1.066
			VOORZIENINGEN	**376**	**333**
			LANGLOPENDE SCHULDEN	**1.332**	**1.521**
VLOTTENDE ACTIVA	**28.011**	**20.947**			
			KORTLOPENDE SCHULDEN	**25.984**	**18.485**
Vorderingen	2.458	8.286	Financiële schulden	189	184
Liquide middelen	25.023	12.316	Handelsschulden	2.782	2.556
Overlopende rekeningen	530	345	Personeels- en belastingschuld	5.950	5.326
Andere			Andere	421	523
			Overlopende rekeningen	16.642	9.896
TOTAAL	**33.589**	**26.096**	**TOTAAL**	**33.589**	**26.096**

Activa

De vaste activa vertegenwoordigen 16,6% van het balanstotaal, tegenover 19,7% in 2019. De netto-boekwaarde van de vaste activa is in de loop van 2020 gestegen met 0,4 miljoen euro wat de resultante is van 1,5 miljoen euro aan investeringen en 1,1 miljoen euro aan afschrijvingen.
Op einde boekjaar 2020 staan er voor 2,5 miljoen euro aan openstaande vorderingen, waarvan 1,7 miljoen euro betrekking heeft op nog te ontvangen subsidies. Het gaat grotendeels om de toelage van de Vlaamse overheid voor 1,2 miljoen euro , EU-projecten 0, 2 miljoen euro en ander overheden 0,3 miljoen euro. Daarnaast is er nog voor 0,5 miljoen euro aan handelsvorderingen openstaand grotendeels voor sociaal tolk en vertaalwerk.

De liquide middelen (incl. geldbeleggingen) stijgen met 12,7 miljoen euro tot 25 miljoen euro. De reden worden verduidelijkt in het cash flow overzicht

Passiva

Na de resultaatsverwerking bestaat het eigen vermogen van het Agentschap uit bestemde fondsen voor 3,96 miljoen euro, waarvan 2,61 miljoen voor het sociaal passief, 1,35 miljoen euro onbestemd fonds, overgedragen resultaat van 0,71 miljoen euro en een kapitaalsubsidie van 1,23 miljoen euro.

Het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen (solvabiliteit) daalt van 22% in 2019 tot 18% in 2020

De schulden op lange termijn zijn gedaald met 0,18 miljoen euro en volgen het ritme van de kapitaalaflossingen van de betrokken leningen.

De overlopende passiefrekeningen bedragen in totaal 16,6 miljoen euro. Dit omvat de over te dragen middelen voor extra inburgeringstrajecten voor 8,8 miljoen euro, de ontvangen toelage voor inburgering Brussel (3,9 miljoen euro) en middelen voor de nog in te plannen cursussen Maatschappelijk Oriëntatie (3,5 miljoen euro). Daarnaast zijn er nog niet-bestede eenmalige middelen (0,24 miljoen euro) en projectsubsidies (0,19 miljoen euro).

Handelsschulden en sociale schulden stijgen respectievelijk met 0,23 en 0,62 miljoen euro. De sterke stijging van de sociale schulden komt door het aanleggen van een voorziening voor gepresteerde meer uren voor een bedrag van 0,4 miljoen euro en een verhoging van de provisie vakantiegeld met 0,15 miljoen euro.

4. Financiële ratio's

Om de financiële gezondheid van een organisatie of onderneming te meten, worden een aantal financiële ratio's berekend op basis van de eindbalans :

- Solvabiliteit
- Netto bedrijfskapitaal (incl. behoefte aan netto bedrijfskapitaal en netto-kaspositie
- Liquiditeit

4.1. Solvabiliteit

De solvabiliteit is een indicator voor de financiële onafhankelijkheid van de organisatie en geeft aan in hoeverre er voor de financiering van de activiteiten beroep moet worden gedaan op externe financiering. Het wordt berekend aan de hand van de verhouding tussen het totaal vermogen, het eigen vermogen en het vreemd vermogen (voorzieningen en schulden), en deze kan op twee manieren worden berekend:

SOLVABILITEITSRATIO	2016	2017	2018	2019	2020
Solvabiliteitsratio I					
Eigen Vermogen	5.796	806	2.916	5.757	5.897
Totaal Vermogen	24.100	16.533	20.629	26.096	33.589
Norm : minimaal 25%	**24%**	**5%**	**14%**	**22%**	**18%**
Solvabiliteitsratio II					
Eigen Vermogen - Kapitaalsubsidies	5.796	806	1.776	4.691	4.674
Vreemd vermogen	18.305	15.727	17.713	20.340	27.691
Norm : minimaal 33%	**32%**	**5%**	**10%**	**23%**	**17%**

Voor de eerste ratio wordt over het algemeen een minimumnorm van 25% vooropgesteld, voor de tweede berekeningswijze geldt een minimum van 33%. Door het positief resultaat van de laatste jaren, is het eigen vermogen gestegen tot 5.897 keuro. Hierdoor is de solvabiliteit van het Agentschap gestegen van 5% in 2017 naar 17% in 2020.

4.2. Nettobedrijfskapitaal

Het netto-bedrijfskapitaal bekijkt de financieringsstructuur van de organisatie door het verschil te nemen tussen enerzijds het permanent vermogen of de 'lange-termijn-financiering' (eigen vermogen en vreemd vermogen op lange termijn) en anderzijds de vaste activa (dit is de berekening via de zogenaamde 'bovenste balanssector'). Indien het permanent vermogen groter is dan de netto-boekwaarde van de vaste activa, dan is er sprake van een gezonde financieringsstructuur. In dergelijk geval wordt er immers geen financiering op korte termijn aangewend om vaste activa (met een lange levensduur) te financieren. Dit wordt ook wel de 'gulden financieringsregel' genoemd waarbij de looptijden van de financieringsbronnen moeten zijn afgestemd op de leeftijdsduur van de investeringen.

Een alternatieve berekeningswijze kan ook via de zogenaamde 'onderste balanssector' waarbij het verschil wordt genomen tussen de vlottende activa en het vreemd vermogen op korte termijn (schulden op ten hoogste één jaar). Beide berekeningswijzen hebben hetzelfde resultaat.

NETTO BEDRIJFSKAPITAAL	2016	2017	2018	2019	2020
Permanent vermogen	8.353	3.131	5.161	7.610	7.605
- Vaste Activa	6.911	6.509	5.643	5.149	5.578
Norm = minimaal 0	**1.442**	**-3.377**	**-482**	**2.462**	**2.027**
Vlottende activa	17.190	10.025	14.986	20.947	28.011
- Vreemd vermogen KT	15.748	13.402	15.468	18.486	25.984
Norm = minimaal 0	**1.442**	**-3.377**	**-482**	**2.462**	**2.027**

Het Agentschap heeft eind 2020 een netto bedrijfskapitaal van 2.027 keuro.

De financieringsbehoefte van de operationele processen wordt gemeten aan de hand van de zogenaamde '**behoefte aan netto-bedrijfskapitaal'** en is het verschil tussen enerzijds de vlottende activa

exclusief liquide middelen en anderzijds het vreemd vermogen op korte termijn exclusief de financiële schulden.

BEHOEFTE AAN NETTO BEDRIJFSKAPITAAL	2016	2017	2018	2019	2020
Vlottende Activa (excl. liquide middelen)	2.303	2.477	3.749	8.532	2.888
- Vreemd vermogen KT (excl. financiële schuld)	15.570	13.217	15.289	18.302	25.794
	-13.268	**10.740**	**11.541**	**-9.770**	**-22.906**
Netto Bedrijfskapitaal	1.442	-3.377	-482	2.462	2.027

Norm = kleiner dan Netto Bedrijfskapitaal

Indien het netto-bedrijfskapitaal kleiner is dan de behoefte aan netto-bedrijfskapitaal, dan komt de liquiditeitspositie onder druk te staan en is er nood aan externe overbruggingskredieten. Uit bovenstaande berekening blijkt dat het Agentschap een behoefte aan netto-bedrijfskapitaal heeft van -22.906 keuro. Dat is sterk negatief en blijft onder het netto-bedrijfskapitaal van 2.027 keuro. Daarmee wordt ruimschoots voldaan aan de norm. Het feit dat de behoefte aan netto-bedrijfskapitaal negatief is, is eerder uitzonderlijk en duidt erop dat de werking van het Agentschap in zeer sterke mate werd gefinancierd door subsidies op basis van voorschotten, die werden geïnd voordat de uitgaven (werkingskosten, loonkosten) worden gerealiseerd. Dit is in grote mate te wijten aan de wijze waarop de Vlaamse overheid de basistoelage uitbetaalt. Van het volledige subsidiebedrag wordt immers reeds 80% gestort in het begin van het jaar, bij ondertekening van het subsidiebesluit. Dit maakt dat het Agentschap reeds in het begin van het jaar een aanzienlijk deel van de noodzakelijke liquiditeiten op de rekening heeft staan.

Het verschil tussen het netto-bedrijfskapitaal en de behoefte aan netto-bedrijfskapitaal wordt de netto-kaspositie of thesaurie genoemd. Deze wordt berekend als het verschil tussen de liquide middelen en de financiële schulden op korte termijn:

NETTO KASPOSITIE of THESAURIE	2016	2017	2018	2019	2020
Liquide Middelen (incl beleggingen)	14.787	7.447	11.137	12.316	25.023
- Financiële schulden op KT	177	185	179	184	189
	14.609	**7.263**	**10.958**	**12.132**	**24.834**

Norm = groter dan 0

De netto-kaspositie dient minimaal gelijk te zijn aan 0 euro. Uit bovenstaande berekening blijkt dat het Agentschap ruimschoots voldoet aan deze norm.

4.3. Liquiditeit

Samenhangend met de ratio's rond het netto-bedrijfskapitaal, wordt ook gekeken naar de liquiditeitsratio's. Deze geven weer in hoeverre de organisatie in staat is om te kunnen voldoen aan de korte termijn verplichtingen (schulden op korte termijn). Daarbij worden de twee volgende ratio's berekend: de current ratio en de acid test ratio

LIQUIDITEITSRATIO	2016	2017	2018	2019	2020
Current ratio : liquiditeit in ruime zin					
Beperkt vlottende activa	17.090	9.925	14.886	20.847	27.911
Vreemd vermogen op KT	15.748	13.402	15.468	18.486	25.984
	1,1	0,7	1,0	1,1	1,1
Acid test ratio : liquiditeit in enge zin					
Vorderingen < 1jaar + beleggingen + liq. Middelen	17.029	9.749	14.670	20.502	27.381
Schulden < 1 jaar	10.800	9.436	7.353	8.590	9.341
	1,6	1,0	2,0	2,4	2,9

Voor beide ratio's geldt een absolute minimumgrens van 1,0. Het Agentschap voldoet voor 2020 aan de norm voor de current ratio (liquiditeit in ruime zin), als aan de norm van de quick ratio (of liquiditeit in enge zin). In ieder geval duidt dit op het feit dat de liquiditeitspositie van het Agentschap in 2020 opnieuw is verbeterd.

5. ESR-resultaat

Het Agentschap maakt deel uit van de consolidatiekring van de Vlaamse overheid, hierdoor moet de boekhouding ook volgens ESR-normen worden gerapporteerd. Om van een bedrijfseconomisch resultaat naar een ESR-matige resultaat te gaan, moeten een aantal correcties worden uitgevoerd:

1. Het bedrijfseconomisch resultaat moet uitgezuiverd worden van de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten. Het gaat daarbij onder meer om de uitzuivering van de afschrijvingen, de aanleg en terugnames van voorzieningen.
2. Daarnaast moeten er in het ESR- resultaat wel uitgaven en ontvangsten worden toegevoegd die in een bedrijfseconomische boekhouding niet als kost of opbrengst worden beschouwd. Het gaat dan voornamelijk om (des)investeringen en de opname en aflossingen van leningen.
3. Een derde correctie betreft de afstemming met de zogenaamde interrelaties met de institutionele overheid (Vlaamse overheid). Dit zijn de uitgaven en ontvangsten van het Agentschap t.a.v. de Vlaamse overheid. De bedragen die in de ESR-afrekening van de Vlaamse overheid als een uitgaande subsidiestroom naar het Agentschap zijn opgenomen moeten in de ESR-afrekening van het Agentschap zijn opgenomen als een ontvangst, en vice versa. Aangezien de Vlaamse overheid vooral op kasbasis registreert, kan dit aanleiding geven tot grote verschillen op sommige subsidiestromen. Voor 2020 worden volgende verschillen opgetekend:

Boekhoudkundig resultaat: (in euro)		-16.459
+ Niet-kaskosten	(+)	1.120.074
Afschrijvingen (geboekt op rekening 630)*		*1.062.974*
Aanleg voorzieningen (geboekt op rekening 636000)		*2.203*
Aanleg voorzieningen (geboekt op rekening 637000)		*54.897*
- Niet-kasopbrengsten	(-)	225.515
Terugname voorzieningen (geboekt op rekening 636100)		*1.883*
Terugname voorzieningen (geboekt op rekening 637100)		*11.802*
Afschrijving kapitaalsubsidies (geboekt op 753000)		*211.830*
Waardeverminderingen op handelsvorderingen < 1 jaar (terugname)		
- Investeringen	(-)	1.506.822
Investeringen		*1.506.822*
- Aflossingen leningen	(-)	184.006
Aflossingen leningen op 42-rekening		*184.006*
+ Correctie interne stromen	(+)	10.547.537
Rek 737100		*10.635.206*
Rek 737120		*-75.269*
Rek 737130		*-12.400*
ESR Resultaat (saldo-opbouw) in euro		**9.734.808**

Rek 737100 Ontvangen toelage VO	BE	ESR	Verschil
Asiel2018	323.522	0	-323.522
Asiel2019	2.829.602		-2.829.602
Asiel2020	1.219.628	9.299.034	8.079.406
Basistoelage	40.842.000	44.796.000	3.954.000
Taaltesten	57.309	69.000	11.691
STV Corona	200.000	200.000	0
indexatie 2020	707.000	707.000	0
VIA middelen 2020	481.430	481.430	0
VAZG	40.000	16.000	-24.000
Subsidie Sociaal Telefoontolken 2019 - Onderwijs		7.382	7.382
MO wachtlijsten	690.000		-690.000
Verplichte Inburgering Brussel (249,819)			
Projectsubsidie	184.766		-184.766
KBI middelen	100.000		-100.000
Huisvesting	49.892		-49.892
Aanvullen Aanbod	10.312		-10.312
Correctie afrekening onderwijs 2019	145		-145
Asielmiddelen 2019 met MB 2020		2.644.966	2.644.966
Chromebooks		150.000	150.000
ESR 46.10	**47.735.606**	**58.370.812**	**10.635.206**

737130 Subsidie Lokaal Bestuur	BE		ESR	Verschil
Project Aanvullend Aanbod Genk en Leuven	12.400		0	-12.400
Taalhulp subsidie St Mechelen 2020	25.000		25.000	0
Stedelijke subsidie Sint Nikl 2020	17.000		17.000	0
Stedelijke subsdie Alast 2020	12.000		12.000	0
Subsidie Stad Tienen	12.500		12.500	0
ESR 48.21	**78.900**		**66.500**	**-12.400**

737120 Subsidie Provinciebestuur	BE		ESR	Verschil
Aanvullend Aanbod W.Vl (75,269 stuk over te dragen naar 2020)	75.269,48		0,00	-75.269

753000 Kapitaal - en interestsubsidies	BE		ESR	Verschil
753000 Kapitaal - en interestsubsidies	211.829,55			-211.829,55

6. Cashflow

De liquiditeitspositie van het Agentschap is in 2020 verbeterd met 12.707 keuro

		2020	2019	2018
Liquide middelen 1 januari (in keuro)		**12.316**	**11.137**	**7.448**
Resultaat boekjaar	-16			
Afschrijvingen en voorzieningen	1.106			
Niet kas opbrengsten	-213			
Operationele cash flow / (-) cash drain		876	3.374	3.165
	-			
Investeringen	1.507			
Verlaging waarborgen	14			
Desinvesteringen	173			
		-1.319	-309	-262
Nieuwe leningen				
Aflossingen	-184			
Kapîtaalsubsidies	157			
Financiële middelen		-27	-116	-14
Daling/(-)stijging in vlottende activa (excl liquide middelen)		5.643	-4.782	-1.272
Stijging/ (-) daling in kortlopende schulden en overdracht subsidies		7.493	3.012	2.072
Andere (niet materieel)		41		
Liquide middelen 31 december (in keuro)		**25.023**	**12.316**	**11.137**

De stijging van de liquide middelen is voornamelijk het gevolg van :
-de daling van de vlottende activa met 5,6 miljoen euro door een vermindering van de vorderingen op de Vlaamse Overheid met 4,7 miljoen en op de met EU 1,4 miljoen euro.
Een belangrijk deel van de variabele toelages van de VO voor 2019 werden pas in 2020 betaald, daar waar het grootste van de toelages van 2020 reeds in hetzelfde jaar betaald werden. Daarenboven werden de door de EU gefinancierde projecten grotendeels afgerekend.
-de stijging van de vlottend passiva is het gevolg van de over te dragen subsidies naar volgende jaren. Deze stijgen met 6,7 miljoen euro vooral het gevolg van de vastgeklikte toelage voor Inburgering Brussel en de extra financiering voor extra inburgeringscontracten.

7. Samenvatting

In 2020 sluit het Agentschap het boekjaar af met een negatief resultaat van 16.459 euro.

Om de negatieve impact van de corona pandemie op de variabele subsidiëring te beperken, heeft de Vlaamse Overheid deze toelage toch toegekend en uitbetaald. Deze middelen werden echter overgedragen naar volgende jaren.

Een groot deel van de opbrengsten blijft wel variabel door het groot aandeel van de middelen voor extra inburgeringstrajecten in de totale toelage. Om een stabiele organisatie te creëren dienen deze variabele middelen voor een groter deel te worden verankerd in de basisenveloppe.

Beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden waarmee de vereniging wordt geconfronteerd

- Toekenning van de subsidie gebeurd op basis van effectief afgesloten contracten, namelijk een stuk is vaste financiering (contracten tot 12.336). Al de contracten gerealiseerd boven het aantal van 12.236 worden gefinancierd op basis van hetgeen effectief gerealiseerd is.
- Het beslissingsorgaan heeft gevraagd extra uitgaven te mogen doen boven hetgeen toegestaan in de BO 2021.
- De Vlaamse Overheid heeft beslist dat het beheer van het Vastgoed wordt overgenomen door het Facilitair Bedrijf, vermoedelijke datum 1/1/2022. De financiële impact hiervan zal duidelijk worden in 2021.
- De regelgeving omtrent verplichte inburgering is voor onbepaalde tijd uitgesteld.

Het boekjaar werd afgesloten met een winst/verlies van 16.459,01 EUR.

8. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na de jaarafsluiting geen belangrijke gebeurtenissen voorgedaan, die van die aard zijn dat zij het beeld van de jaarrekening over het voorbije boekjaar kunnen aantasten.

9. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vzw aanmerkelijk kunnen beïnvloeden

Er doen zich geen omstandigheden voor die de ontwikkeling van de vzw aanzienlijk kunnen beïnvloeden.

10. Informatie omtrent de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

De vzw doet geen specifieke inspanningen op het vlak van onderzoek en ontwikkeling in België. In 2021 en 2022 wordt dit verder opgenomen in het kader van het strategisch meer jaren plan.

11. Gegevens betreffende het bestaan van bijkantoren van de vzw

De vzw heeft geen bijkantoren opgericht in België of in het buitenland.

12. Toepassing art 3:48 §2 6° WVV

Niet van toepassing.

13. Verslaggeving over het gebruik van financiële instrumenten

De vzw gebruikt geen financiële instrumenten in de zin van art 3:48 §2 7° WVV.

Opgemaakt te Brussel, op 18 maart 2021

_____	_____
Roel Verhaert	Jo De Ro
Voorzitter-Bestuurder	Algemeen directeur

Vlaamse overheid

Het Agentschap Integratie en Inburgering ondersteunt het Vlaams integratiebeleid. In het Agentschap vind je alle diensten voor integratie, inburgering, sociaal vertalen en tolken, en de Huizen van het Nederlands (behalve de diensten in de steden Gent en Antwerpen, en het Huis van het Nederlands Brussel). Het Agentschap is een private stichting en werd in 2014 opgericht door de Vlaamse overheid als extern verzelfstandigd agentschap. Meer info vind je op **www.integratie-inburgering.be**.