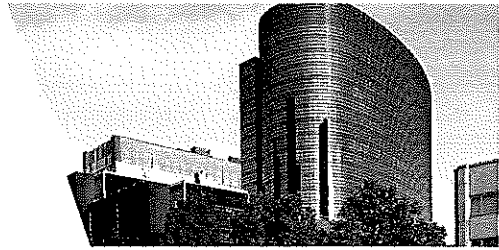




**DEPARTEMENT
FINANCIËN &
BEGROTING**



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in duizenden euro (EUR)**

Versie 2021

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: Instituut Tropische Geneeskunde (ITG)

Rechtsvorm: Stichting van openbaar nut

Adres: Nationalestraat

Nr: 155

Bus:

Postnummer: 2000 Gemeente: Antwerpen

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: Antwerpen

Internetadres:

Ondernemingsnummer

410057701

DATUM **21/12/2017** 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

28/03/2022

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

1/01/2021

tot

31/12/2021

Vorig boekjaar van

1/01/2020

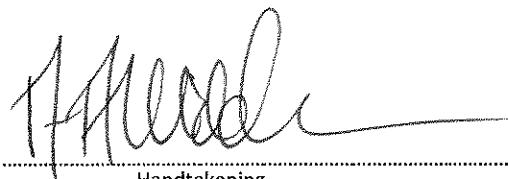
tot

31/12/2020

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, 51.

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

Bevoegd minister of voorzitter van de raad van bestuur

Bijgevoegde documenten:

Bestandsnaam

Soort

Samenstelling Raad Van Bestuur.docx

Lijst bestuurders en commissarissen

ITG - Waarderingsregels reviewed

{003}.docx

Overige

WVV_Jaarverslag2021_AV_20220318.doc

Toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting

x

* Facultatieve vermelding.

** of de raad van bestuur.

*** Schrappen wat niet van toepassing is.

definitief

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)

Nr.	410057701	VO 1.3
-----	-----------	--------

definitief

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

(eventueel vervolg in bijlage

)

Inhoudstafel

Jaarrapportering 2021

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 FINANCIËLE 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	Investeringsubsidies (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 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
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 2021

Deel I

Bedrijfseconomisch luik

Nr.	410057701	VO 3.1		
definitief	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING				
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	-	-
VASTE ACTIVA		21/28	28 396	29 365
Immateriële vaste activa	6.2	21	-	-
Materiële vaste activa	6.3	22/27	28 396	29 365
Terreinen en gebouwen		22	27 254	27 781
Installaties, machines en uitrusting		23	21	22
Meubilair en rollend materieel		24	864	1 158
Leasing en soortgelijke rechten		25	-	-
Overige materiële vaste activa		26	-	-
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	257	404
Financiële vaste activa	6.4/5	28	-	-
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	-	-
Aandelen		284	-	-
Vorderingen en Borgtochten in contanten		285/8	-	-
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	37 267	35 195
Vorderingen op meer dan één jaar		29	-	-
Handelsvorderingen		290	-	-
Overige vorderingen		291	-	-
Vorraden en bestellingen in uitvoering		3	2 050	1 581
Vorraden		30/36	52	335
Grond- en hulpstoffen		30/31	52	335
Goederen in bewerking		32	-	-
Gereed product		33	-	-
Handelsgoederen		34	-	-
Onroerende goederen bestemd voor verkoop		35	-	-
Vooruitbetalingen		36	-	-
Bestellingen in uitvoering		37	1 998	1 246
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	4 981	2 474
Handelsvorderingen	6.6	40	3 214	2 367
Overige vorderingen		41	1 767	107
Geldbeleggingen	6.6	50/53	2 480	2 480
Eigen aandelen		50	-	-
Overige beleggingen		51/53	2 480	2 480
Liquide middelen		54/58	26 589	26 749
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	1 167	1 911
TOTAAL DER ACTIVA		20/58	65 663	64 560

Nr.	410057701	VO 3.2		
definitief	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	30 637	28 965
Kapitaal	6.7	10	346	346
Geplaatst kapitaal		100	346	346
Niet-opgevraagd kapitaal		101	-	-
Uitgiftepremies		11	-	-
Herwaarderingsmeerwaarden		12	11 891	11 891
Reserves / Bestemde Fondsen (*)		13	6 137	6 224
Wettelijke reserve		130	-	-
Onbeschikbare reserves		131	-	-
Belastingvrije reserves		132	6 137	6 224
Beschikbare reserves		133	-	-
Bestemde Fondsen(*)	6.7	134	-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)		14	11 132	9 282
Kapitaalsubsidies	6.8	15	1 131	1 222
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief		19	-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	287	387
Voorzieningen voor risico's en kosten	6.8	160/5	287	387
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	28	103
Fiscale lasten		161	-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	-	-
Milieuverplichtingen		163	251	251
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)		164/5	8	33
Uitgestelde belastingen	6.8	168	-	-
SCHULDEN		17/49	34 739	35 208
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17	7 427	8 192
Financiële schulden		170/4	7 427	8 192
Achtergestelde leningen		170	-	-
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171	-	-
Leasing en soortgelijke schulden		172	-	-
Kredietinstellingen		173	7 427	8 192
Overige leningen		174	-	-
Handelsschulden		175	-	-
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176	-	-
Overige schulden		178/9	-	-
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48	25 158	25 229
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.9	42	765	764
Financiële schulden		43	-	-
Kredietinstellingen		430/8	-	-
Overige leningen		439	-	-
Handelsschulden	6.8	44	3 241	2 650
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	17 069	17 925
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	3 872	3 752
Belastingen		450/3	142	86
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	3 730	3 666
Overige schulden	6.9	47/48	211	138
Overlopende rekeningen	6.9	492/3	2 154	1 787
TOTAAL DER PASSIVA		10/49	65 663	64 560

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

Nr.	410057701	VO 4		
definitief	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	62 512	52 334
Omzet		70	3 164	16 332
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)		71	16 996	5 828
Geproduceerde vaste activa		72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten		73/74	42 352	30 174
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	-	-
Bedrijfskosten (-)		60/66A	60 534	50 480
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	9 315	6 454
Aankopen		600/8	9 033	6 364
Voorraad: afname +, toename -		609	282	90
Diensten en diverse goederen		61	15 421	11 785
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	34 556	31 890
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	1 253	1 219
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)...(+)/(-)		631/4	-86	-274
Voorzeleningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) ...(+)/(-)		635/8	-27	-991
Andere bedrijfskosten		640/8	95	237
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	7	160
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)		9901	1 978	1 854
Financiële opbrengsten	6.11	75/76B	144	123
Recurrente financiële opbrengsten		75	144	123
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa		751	2	1
Andere financiële opbrengsten		752/9	142	122
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	-	-
Financiële kosten (-)	6.11	65/66B	358	330
Recurrente financiële kosten		65	358	330
Kosten van schulden		650	264	286
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)		651	-	-
Andere financiële kosten		652/9	94	44
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)		9903	1 764	1 647
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77	-	-
Belastingen		670/3	-	-
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9904	1 764	1 647
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9905	1 764	1 647

Nr.	410057701	VO 5	
definitief	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	9906	11 046	7 387
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)	(9905)	1 764	1 647
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)	14P	9 282	5 740
Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	791/792	426	2 316
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791	-	-
Aan de reserves / Bestemde Fondsen	792	426	2 316
Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen	691/2	340	421
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)	(14)	11 132	9 282
Tussenkost 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)

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar (a) - (c)

- waarvan software

Codes	1. Kosten van ontwikkeling	2. Kosten van onderzoek	3. Concessies, octroolen, licenties enz.	4. Goodwill
801	-	-	-	-
802				
803				
804				
805	-	-	-	-
806	-	-	-	-
807				
808				
809				
810				
811				
812	-	-	-	-
813	-	-	-	-

definitief

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

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) Meerwaarden

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c)

Codes	1. Terreinen en gebouwen (post 22)	2. Installaties, machines en uitrusting (post 23)	3. Meubilair en materieel (post 24)
815	32 726	3 696	7 543
816	-	12	-
817			
818	274		145
819	33 000	3 708	7 688
820	11 891	-	-
821			
822			
823			
824			
825	11 891	-	-
826	16 836	3 674	6 385
827	800	13	440
828			
829			
830			
831			
832	17 636	3 687	6 825
833	27 255	21	863

definitief

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

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) Meerwaarden

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtoellig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c)

- waarvan werken burgerlijke bouwkunde
- overige

codes	4. Leasing en soortgelijke rechten (post 25)	5. Overige materiële vaste activa (post 26)	6. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen (post 27)
815	-	-	404
816			274
817			
818			-421
819	-	-	257
820	-	-	-
821			
822			
823			
824			
825	-	-	-
826	-	-	-
827			
828			
829			
830			
831			
832	-	-	-
833	-	-	257
		-	

definitief

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

Deelnemingen en Aandelen

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) Meerwaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtoollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Niet-opgevraagde bedragen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)

Per einde van het boekjaar

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c) - (d)

Codes	In vennootschappen
	(post 280-282-284)
835	-
836	
837	
838	
839	-
840	-
841	
842	
843	
844	
845	-
846	-
847	
848	
849	
850	
851	
852	-
853	-
854	
855	-
856	-

Vorderingen - Borgtochten in contanten

Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Toevoegingen (+)
- Terugbetalingen (-)
- Geboekte waardeverminderingen (-)
- Teruggenomen waardeverminderingen (+)
- Wisselkoersverschillen (+/-)
- Overige (+/-)

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar

Codes	Op rechtspersonen
	(post 281-283-285/8)
857	-
858	
859	
860	
861	
862	
863	
864	-
865	

definitief
INLICHTINGEN OMTRENT DEELNEMINGEN

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

definitief

GELDBELEGGINGEN - OVERLOPENDE REKENINGEN ACTIVA - OUDERDOMSBALANS HANDELSVORDERINGEN

Geldbeleggingen (post 50/53 van activa)

Geldbeleggingen andere dan aandelen, vastrentende effecten en termijndeposito's

Aandelen

Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag

Niet-opgevraagd bedrag (-)

Edele metalen en kunstwerken

Vastrentende effecten

waarvan uitgegeven door kredietinstellingen

Termijnrekeningen bij kredietinstellingen

met een resterende looptijd of opzegtermijn van:

Hoogstens één maand

Meer dan één maand en hoogstens één jaar

Meer dan één jaar

Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
50	-	-
51	5	5
8681	5	5
8682		
8683		
52	-	-
8684		
53	22	22
8686	2	2
8687	9	9
8688	11	11
8689	2 453	2 453

Overlopende Rekeningen ACTIVA

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

490000 Over te dragen kosten

491000 Verkregen opbrengsten

Boekjaar
799
368

Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)

Vervallen/Niet vervallen

Niet Vervallen

Vervallen <= 30d

Vervallen > 30d - <= 60d

Vervallen >60d - <=90d

Vervallen >90d

Totaal

Boekjaar	Vorig boekjaar
2 128	1 432
117	189
662	274
-	211
307	261
3 214	2 367

definitief

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

Maatschappelijk kapitaal

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
100	346	346

Wijzigingen tijdens het boekjaar

...

...

Samenstelling van het kapitaal

Soorten aandelen

.....

.....

Codes	Bedragen	Aantal aandelen

Niet-gestort kapitaal

Niet-opgevraagd kapitaal

Opgevraagd, niet-gestort kapitaal

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

Eigen aandelen

Gehouden door de rechtspersoon zelf

Kapitaalbedrag

Aantal aandelen

Codes	Boekjaar
8721	
8722	

Nr.	410057701	VO 6.7
-----	-----------	--------

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

definitief

INVESTERINGSSUBSIDIES - VOORZIENINGEN - OUDERDOMSBALANS HANDELSSCHULDENInvesteringsubsidies (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)
Investeringsubsidies Ministerie Beleidsdomein	1 222	-12	79	1 131 -
Overige investeringsubsidies				- -

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

Uitsplitsing van post 160/5 van de passiva indien daaronder een belangrijk
bedrag voorkomt
Pensioenverplichtingen
Co - Financiering
Electronisch patiëntendossier

Uitsplitsing van post 168 van de passiva indien daaronder een belangrijk
bedrag voorkomt

Boekjaar
28
251
7
286
-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 635/8)

- Toevoegingen
- Bestedingen en terugnemingen (-)

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9115		
9116	27	991

Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)

Vervallen/Niet vervallen
Niet Vervallen
Vervallen <= 30d
Vervallen > 30d - <= 60d
Vervallen >60d - <=90d
Vervallen >90d
Totaal

Boekjaar	Vorig boekjaar
1 945	1 595
1 005	825
290	230
3 240	2 650

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

Financiële schulden

- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen

Handelsschulden

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

Totaal

Codes	SCHULDEN MET EEN RESTERENDE LOOPTIJD VAN		
	1. hoogstens één jaar	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	3. meer dan 5 jaar
	(post 42)	(post 17)	
880	765	3 012	4 415
881			
882			
883			
884	765	3 012	4 415
885		-	
886			
889			
890			
891	765	3 012	4 415

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

Financiële schulden

- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen

Handelsschulden

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

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

Belastingen

Bezoldigingen en sociale lasten

Overige schulden

Totaal

SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) GEWAARBORG DOOR		
Codes	Eigen activa	Andere Belgische overheidsinstellingen
892	-	-
893		
894		
895		
896		
897		
898		
901		
902	-	-
903		
904		
905		
906	-	-

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

1. Belastingsschulden (post 450/3 van de passiva)
 - Waarvan vervallen
 - Waarvan niet-vervallen
 - Geraamde belastingsschulden
2. Schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 van passiva)
 - Waarvan vervallen

Codes	Boekjaar
450/3	142
9072	
9073	142
450	-
454/9	3 730
9076	-

Overlopende rekeningen Passiva

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

492001 Toe te rekenen kosten

493000 Over te dragen opbrengsten

Boekjaar
497
1 657

definitief

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	37
Andere controleopdrachten	9506	71
Belastingadviesopdrachten	9507	-
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	144	123
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	-	-
Opbrengsten uit vlottende activa	751	2	1
Andere Financiële opbrengsten	752/9	142	122
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
 Recurrente Financiële kosten	65	358	330
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	1	1
 Andere financiële kosten			
Wisselkoers	654000	34	7
Betalingsverschillen	655000	3	1
Bankkosten	657000	56	35

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	7	160
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	7	160
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	7	160
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

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

bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa

boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog door de rechtspersoon te verwerven activa:

bedrag van de betrokken activa

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

Codes	Boekjaar
916	6 595
917	28
919	
920	

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

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 resultaat van de rechtspersoon:

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing
niet 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:

definitief

Samenvatting van de waarderingsregels - deel 2

Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast.

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaarderingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir (uitzonderlijk):
 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.

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

definitief

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 2021

Deel II

Budgettair luik inclusief Reconciliatie

Nr.	410057701	VO 10 I
-----	-----------	---------

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 huidige jaar
TOTAAL								-	-

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidige jaar

Totaal per Entiteit	Entiteitscode	Entiteit	Raming	Vorderingen huidige jaar

Totaal per	Afdeling	Raming	Vorderingen huidige jaar

Totaal per programma	Afdeling	PR	Omschrijving	Raming	Vorderingen huidige jaar

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

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

[illegible]

Totaal per	Beleidsdomein	Omschrijving	Budget	Uitvoering

Totaal per programma	PR	Omschrijving	Budget	Uitvoering

Totaal per inhoudelijk structuurelement	PR	ISE	Omschrijving	Budget	Uitvoering

definitief

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

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

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

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

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

definitief

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

Totaal programma	PR	Omschrijving	Vastleggingskredieten		Besteding Verbintenissen	Saldo VAK	
			Decretaal VAK	Overdracht VAK		Totaal VAK	Saldo VAK
						-	-
						-	-
						-	-
						-	-

Totaal per inhoudelijk structuurelement	PR	ISE	Omschrijving	Vastleggingskredieten		Besteding Verbintenissen	Saldo VAK	
				Decretaal VAK	Overdracht VAK		Totaal VAK	Saldo VAK
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-

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)

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

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

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

Totaal per	Afdeling	Omschrijving	Besteding	
			Totaal VEK	Saldo VEK
				-
				-
				-
				-

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

Besteding

Nr.		410057701				VO 11b 1	
definitief							
Totaal per inhoudelijk structurelement		Afdeling	PR	ISE	Omschrijving	Totaal VEK	Saldo VEK
							-
							-
							-
							-
							-

Nr.	410057701		VO 11b 2
definitief			

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

Totaal programma	PR	Omschrijving	Budget	Besteding	Saldo VEK
			Totaal VEK	Verplichtingen	
					-
					-
					-
					-
					-

Totaal per inhoudelijk structuurelement	PR	ISE	Omschrijving	Budget	Besteding	Saldo VEK
				Totaal VEK	Verplichtingen	
						-
						-
						-
						-
						-

Variable kredieten VAK (1)

[illegible]

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

[illegible]

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 structurelement VRK VAK									
PR	ISE	Omschrijving	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verhrentenissen	Verhrentenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verhrentenissen
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	
					-			-	

[illegible][illegible]

Totaal per inhoudelijk structurelement VRK VEK						
PR	ISE	Omschrijving	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Saldo VEK
					-	-
					-	-
					-	-
					-	-
					-	-

Nr.	410057701	VO 14			
definitief					
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	3 245	15 512	12 267	378%
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	-
08	Interne verrichtingen	3 245	15 512	12 267	378%
08.10	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	-	426	426	-
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	902	15 086	14 184	1573%
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	2 343	-	-2 343	-100%
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	12 632	18 933	6 301	50%
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	12 632	18 933	6 301	50%
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	-
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	-	-	-	-
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	-	66	66	-
26	Rente van overheidsvoordringen	-	66	66	-
28	Overige opbrengsten van vermogen	-	-	-	-
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	6 302	5 305	-997	-16%
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	225	228	3	1%
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	6 077	5 077	-1 000	-16%
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	42 833	37 563	-5 270	-12%
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	17 858	12 788	-5 070	-28%
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	15 573	11 229	-4 344	-28%
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	597	-	-597	-100%
46.30	Van een DAB	-	-	-	-
46.40	Van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, 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	1 688	1 559	-129	-8%
47	Inkomensoverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	667	672	5	1%
48	Inkomensoverdrachten van lokale overheden	-	-	-	-
49	Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)	24 308	24 103	-205	-1%
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 OVERHEIDSECTOR	786	711	-75	-10%
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	786	711	-75	-10%
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	711	711	-	0%
66.12	Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	-	-	-	-
66.21	Investeringsbijdragen van niet-organieke begrotingsfondsen	-	-	-	-
66.22	Overige kapitaaloverdrachten van niet-organieke begrotingsfondsen	75	-	-75	-100%
66.31	Investeringsbijdragen van een DAB	-	-	-	-
66.32	Overige kapitaaloverdrachten van een DAB	-	-	-	-
66.41	Investeringsbijdragen van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	-
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVAzrp, EVAzrp, 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	-	281	281	-
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	-	-	-	-
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	-	-	-	-
78	Voorraadverminderingen	-	281	281	-
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 overheidsector	-	-	-	-
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	65 798	78 371	12 573	19%

Nr. definitief	410057701	VO 14			
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET- VERDEELDE UITGAVEN	-	17 287	17 287	
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	-	-	-	
03	Interne verrichtingen	-	17 287	17 287	
03.10	Diverse interne verrichtingen en splitsingen van reservefondsen	-	340	340	
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	-	-	-	
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	-	16 947	16 947	
04	Annuititeiten met betrekking tot financiële leasing	-	-	-	
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	64 770	59 718	-5 052	-8%
11	Lonen en sociale lasten	36 125	34 556	-1 569	-4%
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	28 645	25 162	-3 483	-12%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	-	-	-	
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	264	293	29	11%
21	Rente op overheidsschuld	264	264	-	0%
24	Huurgelden van gronden	-	29	29	
25	Uitbetaalde dividenden	-	-	-	
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	-	-	-	
31	Exploitatiesubsidies	-	-	-	
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	-	-	-	
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	-	-	-	
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	-	-	-	
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	-	-	-	
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, IVAzrp, EVAzrp, 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	-	23	23	
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	-	-	-	
52	Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	-	-	-	
53	Kapitaaloverdrachten aan gezinnen	-	23	23	
54	Kapitaaloverdrachten aan het buitenland	-	-	-	
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	-	-	-	
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, IVAzrp, EVAzrp, SAR en EV	-	-	-	
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVAzrp, EVAzrp, 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	-	286	286	
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	-	286	286	
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 overheidsector	-	-	-	
9	OVERHEIDSSCHULD	764	764	-	0%
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	764	764	-	0%
92	Ontmuntingen	-	-	-	
93	Verlaging van het eigen vermogen	-	-	-	
94	Terugbetaling van voorschotten	-	-	-	
	TOTAAL-UITGAVEN	65 798	78 371	12 573	19%
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	-	-	-	
	ESR-ontvangsten	43 909	49 360	5 451	12%
	ESR-uitgaven	65 034	60 320	-4 714	-7%
	ESR-vorderingsaldo	-21 125	-10 960	10 165	48%
	Begrotingsaldo: opbouw (+) / Interling (-)	-3 245	1 861	5 106	157%

Nr.	410057701	VO 14			
definitief					
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	65 798	78 371	12 573	19%
ESR 9	Leningen	-	-	-	
ESR 8	KVD	-	-	-	
46.1-66.1	Toelage MVG	16 284	11 940	-4 344	-27%
ESR 46.3-7 en ESR 66.3-7	Toelagen DAB, RP				
		1 688	1 559	-129	-8%
ESR 08.21	Overgedragen overschot	902	15 086	14 184	1573%
ESR 08.22	Over te dragen tekort	2 343	-	-2 343	-100%
ESR 08.10	Interne Verrichtingen		426	426	
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	44 581	49 360	4 779	11%
	Totaal Uitgaven	65 798	78 371	12 573	19%
ESR 9	Aflossing Schuld	764	764	-	0%
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	-	16 947	16 947	
ESR 03.21	Overgedragen tekort	-	-	-	
ESR 03.10	Interne verrichtingen	-	340	340	
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	65 034	60 320	-4 714	-7%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	-3 245	1 861	5 106	157%
	ESR-Vorderingsaldo	-21 125	-10 960	10 165	48%

Nr.	410057701	VO 16
-----	-----------	-------

definitief

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
TOTAAL			-

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verlichtingen In verband met Interestfaste n van de overheidsch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	09.50.0 ONDERWIJS, DAT NIET NAAR NIVEAU KAN WORDEN INGEDEELD	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL
01.00	-										-
03.10	-	340									340
03.21	-	-									-
03.22	-	16 947									16 947
04.00	-										-
11.11	-				23 610						23 610
11.12	-				4 375						4 375
11.20	-				6 514						6 514
11.31	-										-
11.32	-										-
11.33	-				57						57
11.40	-										-
12.11	-				25 049						25 049
12.12	-				103						103
12.21	-										-
12.22	-										-
12.50	-				10						10
14.10	-										-
14.20	-										-
21.10	-		-								-
21.20	-		-								-
21.30	-		-								-
21.40	-		264								264
21.50	-		-								-
21.60	-		-								-
24.10	-				29						29
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	-										-
42.10	-		-								-
41.20	-		-								-
41.30	-		-								-
42.40	-		-								-
41.50	-		-								-
41.60	-		-								-
43.70	-		-								-
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	-										-
51.23	-										-
51.22	-										-
51.30	-										-
51.40	-										-
52.10	-										-
52.20	-										-
53.10	-										-
53.20	-										-
54.11	-										-
54.12	-										-
					23						23

Nr.		410057701									VO 17	
definitief												
KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR												
ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.72.0 Verrichtingen in verband met Interestlaste n van de overheidssch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	09.50.0 ONDERWIJS, DAT NIET NAAR NIVEAU KAN WORDEN INGEDEELD	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	-				286						286	
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	-										-	

definitief

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

ESR / COFOG	te verdelen	00000	01.71.0 Verlichtingen in verband met interestlaste n van de overheidsch uld	01.72.0 Aflossing en opnemng van schuld in euro	09.50.0 ONDERWIJS, DAT NIET NAAR NIVEAU KAN WORDEN INGEDEELD	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				764							764
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	-	17 287	264	764	60 056	-	-	-	-	-	78 371

Nr.	410057701	VO 18
-----	-----------	-------

definitief

DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN RECHTSPERSONEN

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis

Naam fonds

STEUNFONDSEN			
	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)		5 522	5 522
Toevoeging (03.10.2) (+)	-	-	225
Oorsprong (ESR-code)			225
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	-
Aanwending (ESR-code)			
Eindsaldo	-	5 522	5 747

Decretale basis

Naam fonds

ITG O&I			
	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)		702	702
Toevoeging (03.10.2) (+)	-	-	110
Oorsprong (ESR-code)			110
Opneming (08.10.2) (+)	-	-	421
Aanwending (ESR-code)			421
Eindsaldo	-	702	391

Nr.	410057701	VO 19
definitief		

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

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

Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)

code	Boekjaar
9905	1 764

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	1 253
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	-86
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	-27
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 voorziening niet-opgenomen vakantiedagen (-/+)	635/8	-
Verrekening kapitaalsubsidies eigen investeringenIn resultaat genomen kapitaalsubsidie (-)	753	-79
Andere (nader toe te lichten)		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

Verrichtingen met uitsluitend impact op het begrotingsresultaat (niet op bedrijfseconomisch resultaat)

Investerings in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-286
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	-
Verkoopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	-
Terugbetalingen van kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkoopen 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	-764
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	426
Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen (-)	ESR 03.10	-340
Nieuw toegekende kapitaalsubsidies eigen investeringen (+)	VO 6.8	-
Andere (nader toe te lichten)		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

VO 14

berekend na aansluiting
Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)

1 861
1 861

Nr.	410057701	VO 20
-----	-----------	-------

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.

Samenstelling Raad van Bestuur en Commissaris

1. Dirk Moens : Torre e Cercas, Quinta da Palmeira, 8300 – 049 Silves - Ondervoorzitter van de raad van bestuur
2. Roel Coutinho : Kerkstraat 42, Abcoude, Nederland - Bestuurder
3. Widdowson Marc-Alain : Mozartstraat 5, 2018 Antwerpen – Bestuurder
4. Cathy Berx : Lange Van Ruusbroeckstraat 69, 2018 Antwerpen - Voorzitter van de raad van bestuur
5. Steven Serneels : Riemstraat 35 bus 401, 2000 Antwerpen - Bestuurder
6. Herwig Leirs : Zandlaan 35, 2560 Nijlen - Bestuurder
7. Patricia Lanssiers : Rue François Vander Els 53, 1150 Brussel - Bestuurder
8. Patricia Supply : Boerenkrijglaan 15, 3010 Leuven - Bestuurder
9. Stefaan Vab der Borgh : Heirstraat 12, 2801 Mechelen - Bestuurder
10. Ajit Shetty, Zeedijk Knokke 643/0111, 8300 Knokke-Heist – Bestuurder
11. Christel Van Geet : Groenstraat 35, 3221 Nieuwrode - Bestuurder

commissaris :

RSM Interaudit, Posthofbrug 10 bus 4, 2600 Berchem - Lidmaatschapsnummer B00091 (0436.391.122)""

Raad van Bestuur 29 maart 2021 - Update **waarderingsregels**

1. Situering

Met ingang van 1 januari 2009 volgt het ITG het rekeningplan van de Vlaamse universiteiten en stelt ze haar jaarrekening op conform de boekhoudregels van de VZW's en stichtingen.

0. REFERENTIEKADER

De waarderingsregels zijn opgesteld op basis van de volgende referenties:

* De vigerende boekhoudwetgeving (wet 17 juli 1975 e.v.). Het jaarrekeningenbesluit (KB 30 januari 2001) en de algemeen aanvaarde

boekhoudbeginselen vastgelegd en opgelegd aan ondernemingen.

* De specifieke regeling voor de vzw's en de stichtingen (wet van 2 mei 2002 en daaropvolgende KB 26 juni 2003 betreffende de vereenvoudigde

boekhouding en 19 december 2003 betreffende de boekhoudkundige verplichtingen en de openbaarmaking van de jaarrekening)

* Specifieke regelingen m.b.t. universitaire boekhouding:

- Het decreet van 12 juni 1991 betreffende de universiteiten van de Vlaamse Gemeenschap, zoals gewijzigd;

- Het besluit van de Vlaamse regering van 21 december 2007 betreffende de boekhouding, de jaarrekening, het rekeningenstelsel, de controle, de

begroting en de personeelsformatie voor de universiteiten in de Vlaamse gemeenschap;

1. BESPREKING VAN DE WAARDERINGSREGELS BIJ EEN AANTAL BELANGRIJKE BALANSPOSTEN

1.1. Financieel vaste activa & geldbeleggingen

1.1.1. Financiële vaste activa

De waardering van deelnemingen gebeurt tegen aanschaffingswaarde. Waardeverminderingen worden geboekt bij duurzame minderwaarden. Bijkomende kosten worden onmiddellijk in kosten geboekt. Participaties in spin-offs, indien deze zich voordoen, zullen geboekt worden in overeenstemming met de aanbevelingen van de VLIR.

Onder de balansrubriek "Overige Financiële Vaste Activa" werden de borgtochten in contanten opgenomen die het ITG heeft gestort als waarborg bij openbare besturen. Deze worden gewaardeerd aan nominale waarde.

1.1.2. Geldbeleggingen

De waardering bij de verwerving van een geldbelegging gebeurt aan aanschaffingswaarde. De kosten verbonden aan het verkrijgen of het vervreemden worden onmiddellijk in resultaat genomen. De waardering van de mutaties gebeurt volgens de gemiddelde aankoopprijs.

Termijnrekeningen worden aan nominale waarde gewaardeerd, overige effecten aan aanschaffingswaarde. De waardering bij jaarafsluiting m.b.t. geldbeleggingen gebeurt als volgt:

* Bij de vastrentende effecten wordt het verschil tussen de aanschaffingswaarde en de terugbetalingswaarde pro rata temporis van de resterende looptijd en op lineaire basis in resultaat genomen.

* De niet-vastrentende effecten worden geboekt aan de aanschaffingswaarde van de individuele beleggingen.

Indien de marktwaarde van de geldbeleggingen lager is op balansdatum, wordt een waardevermindering geboekt om de aanschaffingswaarde terug te brengen tot de lagere marktwaarde. Deze waardevermindering wordt teruggenomen indien een gestegen marktwaarde de waardevermindering niet langer verantwoordt.

1.2. Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd volgens de laatste aankoopprijs . Bijkomende kosten worden op het moment van boeking van de factuur verwerkt in de totale kosten van het magazijn.

1.3. Vorderingen en schulden

De boekhoudkundige registratie en opvolging van de vorderingen en de schulden gebeuren op individuele basis binnen aparte sub-boekhoudingen (klantenboekhouding en leveranciers-boekhouding). Binnen de algemene boekhouding kunnen de gegevens op een geaggregeerde wijze worden verwerkt en opgevolgd op 40- en 44-rekeningen.

De waardering gebeurt aan nominale waarde.

1.3.1. Waardeverminderingen op vorderingen

Waardeverminderingen op vorderingen worden toegepast zodra onzekerheid bestaat over gehele of gedeeltelijke invorderbaarheid op vervaldatum.

Voor de afdeling "Medische Diensten" wordt jaarlijks een provisie aangelegd, om de kosten van wanbetalingen op te vangen op basis van het volgende afwaarderingsmechanisme :

- 25% indien 90 dagen overdue
- 50% indien 120 dagen overdue
- 75% indien 180 dagen overdue
- 100% indien 360 dagen overdue

Voor de overige afdelingen worden openstaande vorderingen (lees: facturen) elk boekjaar gecontroleerd op inbaarheid, en bij niet-inning of niet-inbaarheid, en na verschillende rappels, volledig afgeboekt. Uitzondering hierop zijn de openstaande vorderingen van financierders van projecten.

1.4. Liquide middelen

De waardering gebeurt aan nominale waarde.

1.5. Projecten in uitvoering & ontvangen vooruitbetalingen op projecten

We verwijzen hierbij naar de posten "Bestellingen in uitvoering" en "Vooruitbetalingen op bestellingen" in de vigerende boekhoudwetgeving.

Alle projecten worden individueel geregistreerd en opgevolgd.

Waarderingsregels

Projecten die lopen over meer boekjaren, waarvan de einddatum bij de start kan worden bepaald, worden beschouwd als bestellingen in uitvoering.

Gedurende de looptijd van het project/activiteit worden bij de eindejaarsafsluiting de kosten en opbrengsten van het betrokken boekjaar niet in resultaat genomen, maar het saldo van de opbrengsten en de kosten komen op de balans als projecten in uitvoering. Meer bepaald op de activazijde "Bestellingen/Projecten in uitvoering" of op de passivazijde "Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen/projecten" naargelang het saldo van het boekjaar. De looptijd is in functie van de bestedingsdatum. De bestedingsdatum wordt bepaald op de contractuele einddatum verlengd met 6 maanden, in bepaalde gevallen verlengd in functie van de verantwoording van de bestedingen aan en/of betalingen door de externe opdrachtgever.

Van projecten zonder contractuele bepalingen die lopen over meerdere boekjaren (vb. mecenaat, steunfonds), en de projecten en activiteiten waarvan de bestedingsdatum afloopt binnen het boekjaar, wordt bij de jaarafsluiting het saldo overgedragen volgens onderstaande schematische voorstelling van de projectverwerking "Projecten". Het saldo blijft ter beschikking van de promotor van het project.

Schematische voorstelling van de projectverwerking :

° Projecten

Opbrengsten : Ontvangsten worden erkend in P&L

Dt Cash (55)

@ Ct Omzet (70)/Andere bedrijfsopbrengsten (74)

Ontvangsten > kosten (per project)

Dt Voorraad goederen en bestellingen in uitvoering (71)

@ Ct ontvangen vooruitbetalingen (46)

Ontvangsten < kosten (per project)

Dt Bestellingen in uitvoering (37)

@ CT Voorraad goederen en bestellingen in uitvoering (71)

Kosten : Opgenomen in P&L onder code 61/62

° DGD/EWI

Opbrengsten : Ontvangsten worden op balans erkend

Dt Cash (55)

@ Ct Ontvangen Vooruitbetalingen (46)

Kosten worden geëlimineerd via code 71

Dt Ontvangen vooruitbetaling (46)

@ Ct Voorraad goederen en bestellingen in
uitvoering (71)

Kosten : Opgenomen in P&L onder code 61/62

1.6. Overlopende rekeningen

Om bij het jaareinde kosten en opbrengsten in het juiste boekjaar op te nemen, maken we gebruik van overlopende rekeningen van het actief en het passief ("over te dragen kosten", "verworven opbrengsten" enerzijds en "toe te rekenen kosten" en "overgedragen opbrengsten" anderzijds).

1.7. Voorzieningen

Voorzieningen voor risico's en kosten zijn voorzieningen aangelegd voor een specifiek doel (vb. financieringsfonds uitstapregeling, voor het betalen van de uitstappremie bij vervroegde pensionering).

ITG legt voorzieningen vast overeenkomstig de gebruikelijke boekhoudregels: voorzieningen worden aangelegd voor duidelijk omschreven verliezen of kosten die op de balansdatum waarschijnlijk of zeker zijn.

1.8. Immateriële & materiële vaste activa

Het betreft hier ondernemingsmiddelen die voor een duur langer dan een jaar worden aangewend en waarvan de prijs per eenheid een zekere materialiteitsgrens overschrijdt. Deze middelen worden geactiveerd, afgeschreven en eventueel geherwaardeerd.

De specifieke regelgeving schrijft geen materialiteitsgrens voor m.b.t. de balansmatige verwerking. Wel wordt bepaald dat aankopen van boeken en tijdschriften door de Bibliotheek, ongeacht het aanschaffingsbedrag, volledig in kost genomen mogen worden op het moment van aanschaf.

1.8.1. Methode van Activering & Materialiteitsgrens:

Met ingang van 1 januari 2012 worden behoudens boeken en tijdschriften enkel die gebruiksmiddelen geactiveerd waarvan kan worden verwacht dat zij voor een duur langer dan een jaar nuttig kunnen worden aangewend én waarvan de prijs per stuk hoger is dan 2.500 € (excl. BTW). Waar nodig kunnen activa gegroepeerd worden om samen afgeschreven te worden. Bijbestellingen op voorheen geactiveerde activa worden eveneens geactiveerd.

De gebruiksmiddelen, aangekocht in vorige kalenderjaren, worden verder afgeschreven volgens het ritme van de op dat moment geldende waarderingsregels.

Bij boeking van de investeringsfactuur wordt de prijs per stuk inclusief de directe aankoopkosten rechtstreeks op de correcte investeringsrekening op de balans geboekt.

De investeringen op projecten worden in kost genomen volgens de regels van de financierder:

- EC: pro rata de nog lopende maanden van het boekjaar;
- alle andere financierders (SOFI, DGD, ...): eenmalig volledig in kost in de boekhoudperiode na boeking van de factuur.

1.8.2. Afschrijving:

De afschrijvingen van de immateriële en materiële vaste activa gebeuren lineair en maandelijks volgens bovenstaande methode.

1.8.3. Afschrijvingspercentages:

De afschrijvingen gebeuren aan volgende percentages:

Afschrijvingspercentages

- software 33%
- terreinen -
- gebouwen 3%
- groot onderhoud 10%
- medisch materieel 20%
- niet-medisch materieel 10%
- installaties, machines en uitrusting 20%
- meubilair 20%
- rollend materieel 20%
- IT - structuur 20%
- hardware 33%

Activa in leasing worden aan de hand van de aflossingstabel afgeschreven.

1.8.4. Gebouwen en Terreinen

Gebouwen en terreinen worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde. De herwaarderingsmeerwaarde op de "Gebouwen en Terreinen" betreft de waarde van de terreinen in bezit op 31 december 2008 gewaardeerd op basis van het schattingsverslag van de notaris.

1.8.5. Gebouwen in aanbouw

Nieuwe investeringen in gebouwen (nieuwbouwprojecten en grote renovaties) worden geboekt onder "Vaste activa in aanbouw" (cf. infra) voor zover deze nog niet zijn opgeleverd. Bij ingebruikname (oplevering) wordt een overboeking naar de balansrubriek "Gebouwen" doorgevoerd. De afschrijving start in de maand volgend na de opname in de balansrubriek "Gebouwen".

Bij gedeeltelijke ingebruikname wordt bovenstaande operatie pro rata doorgevoerd.

1.8.6. Verkoop of buitengebruikstelling

Bij buitengebruikstelling na volledige afschrijving worden alle rekeningen m.b.t. het activum tegengeboekt. Bij buitengebruikstelling voor volledige afschrijving worden ook alle rekeningen m.b.t. het activum tegengeboekt en het verschil in kosten genomen, m.a.w. wordt het resterende bedrag eenmalig volledig versneld afgeschreven.

Toelichting over de pensioenen

Er bestaan 2 pensioenplannen bij het ITG waarvan één van het type "te bereiken doel" en één van het type "te storten bijdragen".

Het "te bereiken doel" plan werd afgesloten in 2006 en er kunnen geen bijkomende personeelsleden toetreden. Teneinde de toekomstige verplichtingen te berekenen, werd er een actuariële berekening gemaakt op 1 januari 2020 (gebaseerd op de "aggregate cost method", rekening houdende met het geprojecteerde salarisniveau en diensttijd). Deze berekening is gebaseerd op MR-FR sterftetabellen, en houdt rekening met een jaarlijkse inflatie van 2%, een discontovoet van 2% en een jaarlijkse loonstijging tussen 2,00% en 4,30%. Het pensioenplan is voldoende gefinancierd (cfr. WAP). De hoogte van het financieringsfonds bedraagt 3.426 KEUR (per einde 2021) en de actuele waarde van toekomstige pensioenstortingen bedraagt 6.085 KEUR per 1 januari 2020.

Het "te storten bijdragen" plan werd opgestart in 2006 en nieuwe werknemers die in aanmerking komen, treden toe tot dit plan. Op jaarlijkse basis wordt herbekeken of er geen onder-financiering van het plan is. Voor 2021 werd er geen onderwaardering opgemerkt.

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

De bestemde fondsen bestaan uit de departementale steunfondsen die in het verleden werden opgebouwd (hierboven weergegeven als "Bestemd Fonds").

Het fonds O&I is een bestemd fonds voor Onderzoek & Innovatie voor het ITG.

Bestemd Fonds "Digitalisering"

In december 2020 heeft het Instituut een additionele toelage verkregen van Onderwijs voor de digitalisering ten belope van KEUR 450. Deze toelage had de vorm van een werkingstoelage waardoor deze volledig erkend diende te worden. Aangezien deze toelage niet volledig werd gespendeerd in 2020, werd het ongebruikte deel (KEUR 421) opgenomen in een bestemd fonds. Dit bestemd fonds diende gebruikt te worden ter dekking van kosten voor 30 juni 2021. Als dusdanig is dit bestemd fonds voor digitalisering in 2021 volledig aangewend en is het saldo eind 2021 nul.

De bestemde fondsen maken allen deel uit van de resultaatverwerking van het Instituut. Zodoende is het gebruik en creëren van de fondsen een beslissing van de Raad van Bestuur.

PRINS LEOPOLD INSTITUUT VOOR TROPISCHE GENEESKUNDE
(afgekort INSTITUUT VOOR TROPISCHE GENEESKUNDE)
STICHTING VAN OPENBAAR NUT
Nationalestraat 155, 2000 Antwerpen
Ondernemingsnummer 0410.057.701

JAARVERSLAG BOEKJAAR 2021 VAN HET BESTUURSORGaan
AAN DE JAARVERGADERING VAN 28 MAART 2022
CONFORM ART. 3:48 §2 Wetboek van vennootschappen en verenigingen

1) Commentaar bij de jaarrekening

De bedrijfsopbrengsten bedragen per 31 december 2021 € 62.513.794 ten opzichte van € 52.331.241 per einde 2020. De bedrijfskosten bedragen € 60.529.527.

Het bedrijfsresultaat komt per eind 2021 uit op € 1.984.267.

In 2021 werden financiële opbrengsten en kosten gerealiseerd respectievelijk ten bedrage van € 144.451 en € 365.306.

Hierdoor ontstaat een resultaat uit de gewone bedrijfsvoering ten bedrage van € 1.763.412 per 31 december 2021.

Per 31 december 2021 bedraagt het balanstotaal € 65.662.877 ten opzichte van € 64.560.583 per einde 2020.

De materiële vaste activa bedragen € 28.396.435 en betreffen 43% van het balanstotaal en liggen iets lager dan vorig jaar.

De voorraden en bestellingen in uitvoering bedragen € 2.050.254 en hebben voornamelijk betrekking op de projecten in uitvoering.

De vorderingen op ten hoogste één jaar komen in 2021 uit op € 4.980.089 ten opzichte van € 2.474.229 per 31 december 2020.

De geldmiddelen bedragen samen € 29.069.169 en betreffen 44% van het balanstotaal.

Langs de passiefzijde is het eigen vermogen in grootte orde iets kleiner dan de schulden.

Het eigen vermogen bedraagt € 30.636.875 per 31 december 2021 (t.o.v. € 28.964.857 op het einde van 2020). Dit stemt overeen met bijna 47% van het balanstotaal.

De schulden op ten hoogste één jaar bedragen € 25.157.775 per 31 december 2021 ten opzichte van € 25.228.926 per einde 2020. Deze schulden bestaan voornamelijk uit ontvangen vooruitbetalingen vanwege financiers in kader van projecten.

Opmerking: In 2019 werden de uitzonderlijke kosten en opbrengsten nog apart vermeld. Vanaf 2020 noemt men de uitzonderlijke kosten en opbrengsten “niet-recurrent” en worden mee opgenomen in het bedrijfsresultaat. De niet-recurrente kosten bedragen per einde 2021 € 7.455.

De voornaamste risico's en onzekerheden waarmee de stichting wordt geconfronteerd zijn op financieel vlak de matching tussen de diverse opbrengstenkanalen met de gepaste kostenstructuur.

2) 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.

3) Omstandigheden die de ontwikkeling van de stichting aanmerkelijk kunnen beïnvloeden

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

Echter, gelet op de Covid-19 ontwikkelingen en de maatregelen die binnen- en buitenlandse overheden namen sinds medio maart 2020, zal het instituut nauwlettend de situatie blijven monitoren.

4) Informatie omtrent de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

Het Instituut voor Tropische Geneeskunde doet wetenschappelijk onderzoek in de tropische geneeskunde en de mondiale gezondheidszorg, met bijzondere aandacht voor laag- en middeninkomenslanden.

De onderzoeksprioriteiten en strategische objectieven voor onderzoek worden vastgelegd in het institutionele beleidsplan. De vier onderzoeksprioriteiten vooropgesteld voor de beleidsperiode 2020-2024 zijn: (1) opkomende ziektes en uitbraken, (2) antimicrobiële resistentie, (3) ziekte eliminatie, (4) duurzame gezondheidssystemen en strategieën.

De strategische objectieven zijn: excellentie en relevantie nastreven in het onderzoek van het ITM; aantrekken en koesteren van excellente onderzoekers; het stimuleren van synergiën en samenwerking binnen ITG, Vlaanderen, Nationaal, Europees en internationaal, onder meer door het actief ondersteunen van open science, open toegang en open data.

Het bereiken van de doelstellingen wordt gemeten met een aantal Kritieke Prestatie-Indicatoren of Key Performance Indicators (KPIs) waarover jaarlijks in mei wordt gerapporteerd in het administratieve jaarrapport.

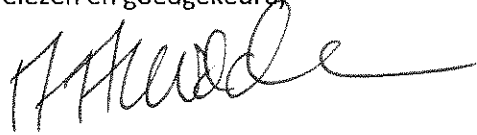
5) Gegevens betreffende het bestaan van bijkantoren van de stichting

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

6) Toepassing art 3:48 §2 6° WVV

Vermits uit de balans een overgedragen winst blijkt, is art 3:48 §2 6° WVV niet van toepassing.

Opgemaakt te Antwerpen op 28 maart 2022.

Gelezen en goedgekeurd,  Marc-Alain Widdowson Bestuurder	Gelezen en goedgekeurd, Cathy Berx Bestuurder
Gelezen en goedgekeurd, Ajit Shetty Bestuurder	Gelezen en goedgekeurd, Roel Coutinho Bestuurder
Gelezen en goedgekeurd, Patricia Lanssiers Bestuurder	Gelezen en goedgekeurd, Herwig Leirs Bestuurder
Gelezen en goedgekeurd, Dirk Moens Bestuurder	Gelezen en goedgekeurd, Stefaan Van der Borgh Bestuurder
Gelezen en goedgekeurd, Christel Van Geet Bestuurder	Gelezen en goedgekeurd, Steven Serneels Bestuurder
Gelezen en goedgekeurd, Patricia Supply Bestuurder	

7) Verslaggeving over het gebruik van financiële instrumenten

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