



**DEPARTEMENT  
FINANCIËN &  
BEGROTING**



## **NEERLEGGINGSFORMULIER:**

### **Jaarrapportering**

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

Versie 2022

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](mailto:rechtspersonen@vlaanderen.be)

|            |  |  |  |   |     |        |
|------------|--|--|--|---|-----|--------|
|            |  |  |  | 1 | EUR |        |
| definitief |  |  |  |   |     | VO 1.1 |

# JAARREKENING IN DUIZENDEN EURO

Naam: Vlaamse Vervoermaatschappij - De Lijn (VVM - De Lijn)

Rechtsvorm: PR

Adres: Motstraat Nr: 20 Bus:

Postnummer: 2800 Gemeente: Mechelen

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: Antwerpen, afdeling Mechelen

Internetadres : www.delijn.be

Ondernemingsnummer 242069537

DATUM 16/12/2011 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

30/05/2023

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

1/01/2022

tot

31/12/2022

Vorig boekjaar van

1/01/2021

tot

31/12/2021

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.

## Bijgevoegde documenten:

Bestandsnaam  
LIJST VAN DE BESTUURDERS,  
ZAAKVOERDERS EN  
COMMISSARISSEN.docx  
Toelichting bij uitvoering van de  
begroting 2022 VVM - DE LIJN\_VO  
20\_2022.docx  
Proef- en saldbalans VCO VVM - DE  
LIJN\_JR\_2022.pdf

Toelichting Balans- en resultatenrekening  
2022 VVM - DE LIJN\_VO 6.19\_2022.docx  
Bedrijfseconomische jaarrekening VVM -  
DE LIJN\_JR\_2022.pdf

## Handtekening

Ann Schoubs

Leidinggevende entiteit

Ann Schoubs  
(Signature)

Soort

Lijst bestuurders en commissarissen

Toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting

Overige

Toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting

Overige

## Handtekening

Johan Sauwens  
Bevoegd minister of voorzitter van de raad  
van bestuur

Johan  
Sauwens  
(Signature)

Digitaal ondertekend  
door Johan Sauwens  
(Signature)

Datum: 2023.03.29  
16:09:38 +02'00'  
Handtekening gevalideerd  
maar verwijderd wegens  
de bescherming van de  
persoonlijke levenssfeer

\* Facultatieve vermelding.

\*\* of de raad van bestuur.

\*\*\* Schrapen 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-<br>nummer | Aard van de<br>opdracht<br>(A, B, C en/of D) |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
|                                       |                          |                                              |



## Inhoudstafel

Jaarrapportering 2022

### 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<br>Overlopende Rekeningen ACTIVA<br>Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)                                                                       |
| VO 6.7   | Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR<br>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)<br>Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)<br>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)<br>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<br>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<br>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:<br>VAK                                                   |
| VO 11b.1        | UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's<br>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:<br>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 2022

**Deel I**

**Bedrijfseconomisch luik**

| Nr.                                                          | 242069537 |       |       |                  | VO 3.1           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|-------|-------|------------------|------------------|
| definitief                                                   |           | Toel. | Codes | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
| <b>BALANS NA WINSTVERDELING</b>                              |           |       |       |                  |                  |
| <b>ACTIVA</b>                                                |           |       |       |                  |                  |
| OPRICHTINGSKOSTEN                                            |           |       | 20    | -                | -                |
| VASTE ACTIVA                                                 |           |       | 21/28 | <b>2 031 950</b> | <b>1 993 778</b> |
| <b>Immateriële vaste activa</b>                              | 6.2       |       | 21    | <b>74 156</b>    | <b>54 584</b>    |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                | 6.3       |       | 22/27 | <b>1 947 343</b> | <b>1 927 696</b> |
| Terreinen en gebouwen                                        |           |       | 22    | 614 120          | 612 290          |
| Installaties, machines en uitrusting                         |           |       | 23    | 130 051          | 143 992          |
| Meubilair en rollend materieel                               |           |       | 24    | 731 679          | 683 648          |
| Leasing en soortgelijke rechten                              |           |       | 25    | 245 274          | 264 687          |
| Overige materiële vaste activa                               |           |       | 26    | 1 913            | 2 358            |
| Activa in aanbouw en vooruitbetalingen                       |           |       | 27    | 224 306          | 220 721          |
| <b>Financiële vaste activa</b>                               | 6.4/5     |       | 28    | <b>10 451</b>    | <b>11 498</b>    |
| Verbonden ondernemingen                                      |           |       | 280/1 | 1 970            | 1 970            |
| Deelnemingen                                                 |           |       | 280   | 1 970            | 1 970            |
| Vorderingen                                                  |           |       | 281   | -                | -                |
| Ondernemingen waarmee een deelnemings-<br>verhouding bestaat |           |       | 282/3 | 7 403            | 8 447            |
| Deelnemingen                                                 |           |       | 282   | 1 422            | 1 422            |
| Vorderingen                                                  |           |       | 283   | 5 981            | 7 025            |
| Andere Financiële vaste activa                               |           |       | 284/8 | 1 078            | 1 081            |
| Aandelen                                                     |           |       | 284   | 1 039            | 1 039            |
| Vorderingen en Borgtochten in contanten                      |           |       | 285/8 | 39               | 42               |
| VLOTTENDE ACTIVA                                             |           |       | 29/58 | <b>764 835</b>   | <b>714 845</b>   |
| <b>Vorderingen op meer dan één jaar</b>                      |           |       | 29    | <b>1 532</b>     | <b>1 769</b>     |
| Handelsvorderingen                                           |           |       | 290   | -                | -                |
| Overige vorderingen                                          |           |       | 291   | 1 532            | 1 769            |
| <b>Voorraden en bestellingen in uitvoering</b>               |           |       | 3     | <b>49 520</b>    | <b>46 213</b>    |
| Voorraden                                                    |           |       | 30/36 | 49 520           | 46 213           |
| Grond- en hulpstoffen                                        |           |       | 30/31 | 49 520           | 46 213           |
| Goederen in bewerking                                        |           |       | 32    | -                | -                |
| Gereed product                                               |           |       | 33    | -                | -                |
| Handelsgoederen                                              |           |       | 34    | -                | -                |
| Onroerende goederen bestemd voor<br>verkoop                  |           |       | 35    | -                | -                |
| Vooruitbetalingen                                            |           |       | 36    | -                | -                |
| Bestellingen in uitvoering                                   |           |       | 37    | -                | -                |
| <b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>                   |           |       | 40/41 | <b>641 598</b>   | <b>610 381</b>   |
| Handelsvorderingen                                           | 6.6       |       | 40    | 19 484           | 14 706           |
| Overige vorderingen                                          |           |       | 41    | 622 114          | 595 675          |
| <b>Geldbeleggingen</b>                                       | 6.6       |       | 50/53 | <b>638</b>       | <b>638</b>       |
| Eigen aandelen                                               |           |       | 50    | -                | -                |
| Overige beleggingen                                          |           |       | 51/53 | 638              | 638              |
| <b>Liquide middelen</b>                                      |           |       | 54/58 | <b>214</b>       | <b>119</b>       |
| <b>Overlopende rekeningen</b>                                | 6.6       |       | 490/1 | <b>71 333</b>    | <b>55 725</b>    |
| <b>TOTAAL DER ACTIVA</b>                                     |           |       | 20/58 | <b>2 796 785</b> | <b>2 708 623</b> |

| Nr.                                                                      | 242069537 | VO 3.2 |           |                |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------|----------------|
| definitief                                                               | Toel.     | Codes  | Boekjaar  | Vorig boekjaar |
| PASSIVA                                                                  |           |        |           |                |
| EIGEN VERMOGEN                                                           |           | 10/15  | 2 001 111 | 1 917 162      |
| Kapitaal                                                                 | 6.7       | 10     | 53 951    | 53 951         |
| Geplaatst kapitaal                                                       |           | 100    | 53 951    | 53 951         |
| Niet-opgevraagd kapitaal                                                 |           | 101    | -         | -              |
| Uitgiftepremies                                                          |           | 11     | -         | -              |
| Herwaarderingsmeerwaarden                                                |           | 12     | -         | -              |
| Reserves / Bestemde Fondsen (*)                                          |           | 13     | 1 542     | 1 542          |
| Wettelijke reserve                                                       |           | 130    | -         | -              |
| Onbeschikbare reserves                                                   |           | 131    | -         | -              |
| Belastingvrije reserves                                                  |           | 132    | -         | -              |
| Beschikbare reserves                                                     |           | 133    | 1 542     | 1 542          |
| Bestemde Fondsen(*)                                                      | 6.7       | 134    | -         | -              |
| Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)                         |           | 14     | 82 112    | 93 810         |
| Kapitaalsubsidies                                                        | 6.8       | 15     | 1 863 506 | 1 767 859      |
| Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief                 |           | 19     | -         | -              |
| VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN                                 |           |        |           |                |
|                                                                          |           | 16     | 101 533   | 94 559         |
| Voorzieningen voor risico's en kosten                                    | 6.8       | 160/5  | 101 533   | 94 559         |
| Pensioenen en soortgelijke verplichtingen                                |           | 160    | 9 976     | 15 602         |
| Fiscale lasten                                                           |           | 161    | -         | -              |
| Grote herstellings- en onderhoudswerken                                  |           | 162    | 31 001    | 25 595         |
| Milieuverplichtingen                                                     |           | 163    | 8 894     | 5 946          |
| Overige risico's en kosten (toelichting. VII)                            |           | 164/5  | 51 662    | 47 416         |
| Uitgestelde belastingen                                                  | 6.8       | 168    | -         | -              |
| terugnemings recht                                                       |           |        |           |                |
| (toelichting VII)                                                        |           |        |           |                |
| SCHULDEN                                                                 |           |        |           |                |
|                                                                          |           | 17/49  | 694 141   | 696 902        |
| Schulden op meer dan één jaar                                            | 6.9       | 17     | 273 707   | 282 960        |
| Financiële schulden                                                      |           | 170/4  | 272 885   | 282 139        |
| Achtergestelde leningen                                                  |           | 170    | -         | -              |
| Niet-achtergestelde obligatieleningen                                    |           | 171    | -         | -              |
| Leasing en soortgelijke schulden                                         |           | 172    | 272 885   | 282 139        |
| Kredietinstellingen                                                      |           | 173    | -         | -              |
| Overige leningen                                                         |           | 174    | -         | -              |
| Handelsschulden                                                          |           | 175    | -         | -              |
| Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen                              |           | 176    | -         | -              |
| Overige schulden                                                         |           | 178/9  | 822       | 821            |
|                                                                          |           |        |           | -              |
| Schulden op ten hoogste één jaar                                         | 6.9       | 42/48  | 291 539   | 285 270        |
| Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen              | 6.9       | 42     | 11 461    | 10 756         |
| Financiële schulden                                                      |           | 43     | 52 865    | 88 443         |
| Kredietinstellingen                                                      |           | 430/8  | 52 865    | 88 443         |
| Overige leningen                                                         |           | 439    | -         | -              |
| Handelsschulden                                                          | 6.8       | 44     | 103 504   | 95 771         |
| Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen                              |           | 46     | 227       | 156            |
| Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten | 6.9       | 45     | 117 013   | 83 542         |
| Belastingen                                                              |           | 450/3  | 16 560    | 14 192         |
| Bezoldigingen en sociale lasten                                          |           | 454/9  | 100 453   | 69 350         |
| Overige schulden                                                         | 6.9       | 47/48  | 6 469     | 6 602          |
| Overlopende rekeningen                                                   | 6.9       | 492/3  | 128 895   | 128 672        |
| TOTAAL DER PASSIVA                                                       |           | 10/49  | 2 796 785 | 2 708 623      |

(\*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs



| Nr.                                                                                                                                                     | 242069537 | VO 4        |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------------|------------------|
| definitief                                                                                                                                              | Toel.     | Codes       | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
| <b>RESULTATENREKENING</b>                                                                                                                               |           |             |                  |                  |
| <b>Bedrijfsopbrengsten</b>                                                                                                                              |           | 70/76A      | <b>1 302 466</b> | <b>1 181 826</b> |
| Omzet                                                                                                                                                   |           | 70          | 1 245 527        | 1 126 658        |
| Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)                                            |           | 71          | -                | -                |
| Geproduceerde vaste activa                                                                                                                              |           | 72          | 7 193            | 5 817            |
| Andere bedrijfsopbrengsten                                                                                                                              |           | 73/74       | 40 041           | 41 613           |
| Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten                                                                                                                     | 6.12      | 76A         | <b>9 705</b>     | <b>7 738</b>     |
| <b>Bedrijfskosten (-)</b>                                                                                                                               |           | 60/66A      | <b>1 450 609</b> | <b>1 319 668</b> |
| Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen                                                                                                                  |           | 60          | 96 139           | 84 017           |
| Aankopen                                                                                                                                                |           | 600/8       | 100 193          | 87 432           |
| Voorraad: afname +, toename -                                                                                                                           |           | 609         | -4 054           | -3 415           |
| Diensten en diverse goederen                                                                                                                            |           | 61          | 610 408          | 560 895          |
| Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                                                                                                             |           | 62          | 568 391          | 518 190          |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa                                                   |           | 630         | 163 143          | 159 003          |
| Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)...(+)/(-)                          |           | 631/4       | 112              | -1 695           |
| Voorzieningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) ...(+)/(-)                                                         |           | 635/8       | 6 974            | -16 289          |
| Andere bedrijfskosten                                                                                                                                   |           | 640/8       | 1 816            | 1 162            |
| Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten .... (-)                                                                                        |           | 649         | -                | -                |
| Niet-recurrente bedrijfskosten                                                                                                                          | 6.12      | 66A         | <b>3 626</b>     | <b>14 385</b>    |
| <b>Positief (Negatief) resultaat (+/-)</b>                                                                                                              |           | 9901        | <b>-148 143</b>  | <b>-137 842</b>  |
| <b>Financiële opbrengsten</b>                                                                                                                           | 6.11      | 75/76B      | <b>151 650</b>   | <b>147 174</b>   |
| Recurrente financiële opbrengsten                                                                                                                       |           | 75          | <b>151 650</b>   | <b>147 174</b>   |
| Opbrengsten uit financiële vaste activa                                                                                                                 |           | 750         | 290              | 560              |
| Opbrengsten uit vlottende activa                                                                                                                        |           | 751         | 515              | 582              |
| Andere financiële opbrengsten                                                                                                                           |           | 752/9       | 150 845          | 146 032          |
| Niet-recurrente financiële opbrengsten                                                                                                                  | 6.12      | 76B         | -                | -                |
| <b>Financiële kosten (-)</b>                                                                                                                            | 6.11      | 65/66B      | <b>14 538</b>    | <b>14 978</b>    |
| Recurrente financiële kosten                                                                                                                            |           | 65          | 14 538           | 14 978           |
| Kosten van schulden                                                                                                                                     |           | 650         | 14 450           | 14 928           |
| Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-) |           | 651         | -3 811           | -1               |
| Andere financiële kosten                                                                                                                                |           | 652/9       | 3 899            | 51               |
| Niet-recurrente financiële kosten                                                                                                                       | 6.12      | 66B         | -                | -                |
| <b>Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)</b>                                                                              |           | <b>9903</b> | <b>-11 031</b>   | <b>-5 646</b>    |
| <b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b>                                                                                                       |           | 780         | -                | -                |
| <b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b>                                                                                                      |           | 680         | -                | -                |
| <b>Belastingen op het resultaat (+)/(-)</b>                                                                                                             |           | 67/77       | <b>667</b>       | <b>428</b>       |
| Belastingen                                                                                                                                             |           | 670/3       | 667              | 428              |
| Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen                                                                        |           | 77          | -                | -                |
| <b>Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)</b>                                                                                             |           | <b>9904</b> | <b>-11 698</b>   | <b>-6 074</b>    |
| <b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves</b>                                                                                                       |           | 789         | -                | -                |
| <b>Overboeking naar de belastingvrije reserves</b>                                                                                                      |           | 689         | -                | -                |
| <b>Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)</b>                                                                                |           | <b>9905</b> | <b>-11 698</b>   | <b>-6 074</b>    |

|                                                             |           |               |                |
|-------------------------------------------------------------|-----------|---------------|----------------|
| Nr.                                                         | 242069537 |               | VO 5           |
| definitief                                                  | Codes     | Boekjaar      | Vorig boekjaar |
| <b>RESULTAATVERWERKING</b>                                  |           |               |                |
| <b>Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)</b>   | 9906      | <b>82 112</b> | <b>93 810</b>  |
| Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)             | (9905)    | -11 698       | -6 074         |
| Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)      | 14P       | 93 810        | 99 884         |
| <b>Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen</b> | 791/792   | -             | -              |
| Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies                  | 791       | -             | -              |
| Aan de reserves / Bestemde Fondsen                          | 792       | -             | -              |
| <b>Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen</b> | 691/2     | -             | -              |
| <b>Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)</b> | (14)      | <b>82 112</b> | <b>93 810</b>  |
| <b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b>            | 794       | -             | -              |
| <b>Uit te keren resultaat</b>                               | 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, octrooien, licenties enz. | 4. Goodwill |
|-------|----------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------|
| 801   | 13 834                     | -                       | 129 770                                  | -           |
| 802   | 2 269                      |                         | 15 846                                   |             |
| 803   | 1 365                      |                         | 1 829                                    |             |
| 804   | 4 406                      |                         | 27 219                                   |             |
| 805   | 19 144                     | -                       | 171 006                                  | -           |
| 806   | 5 685                      | -                       | 83 335                                   | -           |
| 807   | 5 318                      |                         | 24 837                                   |             |
| 808   |                            |                         |                                          |             |
| 809   |                            |                         |                                          |             |
| 810   | 1 340                      |                         | 1 841                                    |             |
| 811   |                            |                         |                                          |             |
| 812   | 9 663                      | -                       | 106 331                                  | -           |
| 813   | 9 481                      | -                       | 64 675                                   | -           |
|       |                            |                         | 63 718                                   |             |

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<br>(post 22) | 2. Installaties, machines en uitrusting<br>(post 23) | 3. Meubilair en materieel<br>(post 24) |
|-------|---------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 815   | 1 123 911                             | 341 176                                              | 1 342 604                              |
| 816   | 10 864                                | 3 330                                                | 78 788                                 |
| 817   | 3 635                                 | 3 975                                                | 25 858                                 |
| 818   | 33 704                                | 6 034                                                | 21 376                                 |
| 819   | 1 164 844                             | 346 565                                              | 1 416 910                              |
| 820   | -                                     | -                                                    | -                                      |
| 821   |                                       |                                                      |                                        |
| 822   |                                       |                                                      |                                        |
| 823   |                                       |                                                      |                                        |
| 824   |                                       |                                                      |                                        |
| 825   | -                                     | -                                                    | -                                      |
| 826   | 511 621                               | 197 184                                              | 658 956                                |
| 827   | 41 161                                | 23 226                                               | 55 867                                 |
| 828   |                                       |                                                      |                                        |
| 829   |                                       |                                                      |                                        |
| 830   | 2 058                                 | 3 904                                                | 24 048                                 |
| 831   |                                       | 8                                                    | -5 544                                 |
| 832   | 550 724                               | 216 514                                              | 685 231                                |
| 833   | 614 120                               | 130 051                                              | 731 679                                |

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 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 )

- waarvan werken burgerlijke bouwkunde
- overige

| codes | 4. Leasing en soortgelijke rechten<br>(post 25) | 5. Overige materiële vaste activa<br>(post 26) | 6. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen<br>(post 27) |
|-------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 815   | 351 694                                         | 32 033                                         | 220 721                                                |
| 816   |                                                 | 66                                             | 94 819                                                 |
| 817   | 1 027                                           | 11 405                                         |                                                        |
| 818   | -26 072                                         | 24 566                                         | -91 234                                                |
| 819   | 324 595                                         | 45 260                                         | 224 306                                                |
| 820   | -                                               | -                                              | -                                                      |
| 821   |                                                 |                                                |                                                        |
| 822   |                                                 |                                                |                                                        |
| 823   |                                                 |                                                |                                                        |
| 824   |                                                 |                                                |                                                        |
| 825   | -                                               | -                                              | -                                                      |
| 826   | 87 007                                          | 29 675                                         | -                                                      |
| 827   | 12 341                                          | 541                                            |                                                        |
| 828   |                                                 |                                                |                                                        |
| 829   |                                                 |                                                |                                                        |
| 830   | 1 027                                           | 11 405                                         |                                                        |
| 831   | -19 000                                         | 24 536                                         |                                                        |
| 832   | 79 321                                          | 43 347                                         | -                                                      |
| 833   | 245 274                                         | 1 913                                          | 224 306                                                |
|       |                                                 | 1 913                                          |                                                        |
|       |                                                 | -                                              |                                                        |

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 overtollig (-)
- 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   | 4 431              |
| 836   |                    |
| 837   |                    |
| 838   |                    |
| 839   | 4 431              |
| 840   | -                  |
| 841   |                    |
| 842   |                    |
| 843   |                    |
| 844   |                    |
| 845   | -                  |
| 846   | -                  |
| 847   |                    |
| 848   |                    |
| 849   |                    |
| 850   |                    |
| 851   |                    |
| 852   | -                  |
| 853   | -                  |
| 854   |                    |
| 855   | -                  |
| 856   | 4 431              |

## 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   | 7 067                |
| 858   |                      |
| 859   | 1 047                |
| 860   |                      |
| 861   |                      |
| 862   |                      |
| 863   |                      |
| 864   | 6 020                |
| 865   |                      |

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 |      |                |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|--------|--------|----------|-------------------------------------------------|------|----------------|-----------------|
|                                                                                                    |                    | rechtstreekse                        |        |        | dochters | jaarrekening per                                | munt | eigen vermogen | netto resultaat |
|                                                                                                    |                    | Aard                                 | Aantal | %      | %        |                                                 |      |                |                 |
| Livan Infrastructure NV<br>Oude Graanmarkt 1<br>10000 Brussel 1<br>BE 0501964607                   | BE 0501.964.607    | op naam                              | 52     | 26,00% | 0,00%    | 31/12/2021                                      | EUR  | 3 222 476      | 806 963         |
| Project Brabo 1 NV<br>Karel oomstraat 37<br>2018 Antwerpen<br>BE 0817559352                        | BE 0817.559.352    | op naam                              | 36024  | 24,00% | 0,00%    | 31/12/2021                                      | EUR  | 4 630 365      | 461 529         |
| Blue Mobility NV<br>Pelikaanstraat 3 b1710<br>2018 Antwerpen<br>BE 0832369965                      | BE 0832.369.965    | op naam                              | 3640   | 98,46% | 0,00%    | 31/12/2021                                      | EUR  | 5 779 936      | 74 013          |
| Belgian Mobility Card NV<br>Bisschopsstraat 1<br>1000 Brussel 1 België<br>BE 0822658483            | BE 0822.658.483    | op naam                              | 970    | 18,59% | 0,00%    | 31/12/2021                                      | EUR  | 1 743 831      | -271 954        |
| Lijncom NV<br>Motstraat 20<br>2800 Mechelen België<br>BE 0882998819                                | BE 0882.998.819    | op naam                              | 599999 | 99,99% | 0,00%    | 31/12/2021                                      | EUR  | 2 538 868      | 658 135         |
| Optimobil Vlaanderen NV<br>Motstraat 20<br>2800 Mechelen België<br>BE 0866198122                   | BE 0866.198.122    | op naam                              | 0      | 0,00%  | 87,18%   | 31/12/2021                                      | EUR  | 3 141 024      | 720 903         |

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    | -        | -              |
| 8681  |          |                |
| 8682  |          |                |
| 8683  |          |                |
| 52    | 2        | 3              |
| 8684  |          |                |
| 53    | -        | -              |
| 8686  |          |                |
| 8687  |          |                |
| 8688  |          |                |
| 8689  | 636      | 635            |

**Overlopende Rekeningen ACTIVA**

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

Verkregen opbrengsten: Verschil PPS beschikbaarheidsvergoeding

44 831

"Over te dragen kosten: Contracten, abonnementen"

7 514

"Verkregen opbrengsten: Provisie Cliquet"

528

Verkregen opbrengsten: Gasolie

3 452

Verkregen opbrengsten: Hoogspanning

10 348

Verkregen opbrengsten: dotatie leerlingenvervoer

3 870

**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 |
|---------------|----------------|
| 12 815        | 9 126          |
| 2 642         | 1 541          |
| 671           | 208            |
| 105           | 159            |
| 3 251         | 3 672          |
| <b>19 484</b> | <b>14 706</b>  |



definitief

**Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR**

**Maatschappelijk kapitaal**

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

| Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|-------|----------|----------------|
| 100   | 53 951   | 53 951         |

**Wijzigingen tijdens het boekjaar**

...  
...

**Samenstelling van het kapitaal**

**Soorten aandelen**

Aandelen zonder nominale waarde

.....

| Codes | Bedragen | Aantal aandelen |
|-------|----------|-----------------|
|       |          |                 |
|       |          |                 |
|       |          |                 |
|       | 53 951   | 2 706 052       |
|       |          |                 |

**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  |          |

**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 HANDELSSCHULDEN

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

| Omschrijving                            | Begin boekjaar<br>(post 15) | Toename (afname)<br>(+/-) | In Resultaat<br>(-)<br>(post 753) | Einde boekjaar<br>(post 15) |
|-----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Investeringssubsidies Ministerie</b> |                             |                           |                                   |                             |
| Beleidsdomein                           | 1 696 798                   | 246 256                   | 147 202                           | 1 795 852                   |
|                                         |                             |                           |                                   | -                           |
| <b>Overige investeringssubsidies</b>    |                             |                           |                                   |                             |
|                                         | 71 061                      | -                         | 3 407                             | 67 654                      |
|                                         |                             |                           |                                   | -                           |

### 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 |          |
| Voorziening Lijnwerk                                                                       | 995      |
| Voorziening vakantiegeld                                                                   | 16 623   |
| Voorziening hangende geschillen                                                            | 9 185    |
| Voorziening milieu                                                                         | 8 893    |
| Voorziening beroepsziekte                                                                  | 3 098    |
| Voorziening nog te vereffenen schadegevallen                                               | 21 762   |
| Voorziening groot onderhoud tram & spoor                                                   | 31 001   |
| Voorziening pensioenen                                                                     | 9 976    |
|                                                                                            | 101 533  |
| Uitsplitsing van post 168 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt   |          |
|                                                                                            | -        |

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

- Toevoegingen
- Bestedingen en terugnemingen (-)

| Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|-------|----------|----------------|
| 9115  | 19 367   | 7 999          |
| 9116  | 12 393   | 24 288         |

### 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 |
|----------------|----------------|
| 102 792        | 93 758         |
| 612            | 256            |
| 42             | 3              |
| 10             | 35             |
| 48             | 1 719          |
| <b>103 504</b> | <b>95 771</b>  |

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   | 11 461                                   | 43 647                                     | 229 238            |
| 881   |                                          |                                            |                    |
| 882   |                                          |                                            |                    |
| 883   | 11 461                                   | 43 647                                     | 229 238            |
| 884   |                                          |                                            |                    |
| 885   |                                          |                                            |                    |
| 886   |                                          |                                            |                    |
| 889   |                                          |                                            |                    |
| 890   |                                          |                                            | 822                |
| 891   | 11 461                                   | 43 647                                     | 230 060            |

**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)<br>GEWAARBORGD DOOR |              |                                        |
|------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
| Codes                                                      | Eigen activa | Andere Belgische overheidsinstellingen |
| 892                                                        | -            | 284 346                                |
| 893                                                        |              |                                        |
| 894                                                        |              |                                        |
| 895                                                        |              | 284 346                                |
| 896                                                        |              |                                        |
| 897                                                        |              |                                        |
| 898                                                        |              |                                        |
| 901                                                        |              |                                        |
| 902                                                        | -            | -                                      |
| 903                                                        |              |                                        |
| 904                                                        |              |                                        |
| 905                                                        |              | 822                                    |
| 906                                                        | -            | 285 168                                |

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

1. Belastingenschulden (post 450/3 van de passiva)

**Waarvan vervallen**

**Waarvan niet-vervallen**

**Geraamde belastingenschulden**

2. Schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 van passiva)

**Waarvan vervallen**

| Codes | Boekjaar |
|-------|----------|
| 450/3 | 16 560   |
| 9072  |          |
| 9073  | 16 560   |
| 450   | -        |
| 454/9 | 100 453  |
| 9076  | 95 510   |

**Overlopende rekeningen Passiva**

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

**Mobiele producten**

toelage PPS Oostende

Smartticket spreiding

Abonnementen spreiding

Gesubsidieerde vaste activa

Project Livan/Cluster II

Toe te wijzen concessie Lijncom

Spreiding MOBIB RAR

Afschrijvingen/financieringen

Overdracht saldo '90 minuten ritten

Overdracht E-Bus

Overdracht saldo Corona 2021 nr 2022

Erfpacht NV Noorderlaan

| Boekjaar |
|----------|
| 2 544    |
| 7 587    |
| 17 390   |
| 797      |
| 6 735    |
| 4 078    |
| 1 950    |
| 37 252   |
| 38 250   |
| 471      |
| 562      |
| 2 570    |
| 6 000    |

definitief

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

|                                                | Codes | Boekjaar |
|------------------------------------------------|-------|----------|
| Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)                | 9505  | 148      |
| Andere controleopdrachten                      | 9506  | 5        |
| Belastingadviesopdrachten                      | 9507  |          |
| Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten | 9508  |          |

**Financiële resultaten**

|                                                      | Codes | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|------------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>Recurrente financiële opbrengsten</b>             | 75    | <b>151 650</b> | <b>147 174</b> |
| Opbrengsten uit financiële vaste activa              | 750   | 290            | 560            |
| Opbrengsten uit vlottende activa                     | 751   | 515            | 582            |
| Andere Financiële opbrengsten                        | 752/9 | 150 845        | 146 032        |
| Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten      |       |                |                |
| Tolerantierekening                                   |       | 1              | 1              |
| Diverse financiële opbrengsten                       |       | 1              | 21             |
| Verwijlintresten                                     |       | 40             | 66             |
| Opbr tgv vervroegde terugb obligatielening NMVB      |       | 56             | 65             |
| Betalingskorting                                     |       | 97             | 129            |
| Betalingverschillen verkopen                         |       | 37             | 5              |
| Wisselresultaten                                     |       | 4              | 2              |
| In resultaat genomen kapitaalsubsidie                |       | 150 609        | 145 743        |
| <b>Recurrente Financiële kosten</b>                  | 65    | <b>14 538</b>  | <b>14 978</b>  |
| Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen    | 6501  | -              | -              |
| Geactiveerde interesten                              | 6503  | -              | -              |
| Waardeverminderingen op vlottende activa             |       |                |                |
| Geboekt                                              | 6510  | 77             | -              |
| Teruggenomen                                         | 6511  | 3 888          | 1              |
| Discontokosten                                       | 653   | -              | -              |
| Voorzieningen met financieel karakter                |       |                |                |
| toevoegingen                                         | 6560  | -              | -              |
| Bestedingen en terugnemingen                         | 6561  | -              | -1             |
| Verwijlintresten                                     | 658   | 2              | 2              |
| Andere financiële kosten                             |       |                |                |
| Interesten leningen                                  |       | -              | 126            |
| Rente leasings                                       |       | 14 450         | 14 802         |
| Minderwaarde op realisatie vlottende activa          |       | 3 887          | -              |
| Wisselresultaten                                     |       | 5              | -              |
| Diverse financiële kosten: andere                    |       | 3              | 37             |
| Kasverschillen                                       |       | 2              | 10             |
| Tolerantierekening (vraag uit werkgroep) + afronding |       | -              | 1              |

definitief

**Opbrengsten en kosten van UITZONDERLIJKE omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen**

|                                                                                                                       | Codes | Boekjaar     | Vorig boekjaar |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|----------------|
| <b>Niet-recurrente opbrengsten</b>                                                                                    | 76    | <b>9 705</b> | <b>7 738</b>   |
| <b>Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten</b>                                                                            | (76A) | <b>9 705</b> | <b>7 738</b>   |
| 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  | 9 492        | 4 054          |
| Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten                                                                            | 764/8 | 213          | 3 684          |
| <b>Niet-recurrente financiële opbrengsten</b>                                                                         | (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   | -            | -              |
| <b>Niet-recurrente kosten</b>                                                                                         | 66    | <b>3 626</b> | <b>14 385</b>  |
| <b>Niet-recurrente bedrijfskosten</b>                                                                                 | (66A) | <b>3 626</b> | <b>14 385</b>  |
| Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa | 660   | 3 619        | 293            |
| Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)                     | 6620  | -            | 12 336         |
| Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa                                             | 6630  | -            | -              |
| Andere niet-recurrente bedrijfskosten                                                                                 | 664/7 | 7            | 1 756          |
| Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten                                               | 6690  | -            | -              |
| <b>Niet-recurrente financiële kosten</b>                                                                              | (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

## 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 niet** 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 bedrijfsklarheid van deze vaste activa voorafgaat.

#### Materiële vaste activa

In de loop van het boekjaar **werden geen** 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**

*Zie document "Toelichting Balans- en resultatenrekening 2021 VVM - DE LIJN\_VO 6.19\_2022*

definitief

**Vlaamse overheid**

**Departement Financiën en Begroting**

**Afdeling Beleidsondersteuning, Begroting en Financiële Operaties**

## **NEERLEGGINGSFORMULIER:**

### **Jaarrapportering**

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

Versie 2022

**Deel II**

**Budgettair luik inclusief Reconciliatie**

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:<br>Ja/Neen | Raming | Vorderingen huidig jaar |
|------------|------|-------------------|----|-----|--------------|----------|------------------------|--------|-------------------------|
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
|            |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |
| </         |      |                   |    |     |              |          |                        |        |                         |

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

| RP            | Jaar | ESR   | PR | ISE | Omschrijving                                                                                         | Budget           | Uitvoering       |
|---------------|------|-------|----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| RP            | 2022 | 08.22 | ME | MZ  | Over te dragen tekort van het boekjaar                                                               | 7 523            |                  |
| RP            | 2022 | 16.11 | ME | ME  | Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan bedrijven                                         | 10 647           | 4 462            |
| RP            | 2022 | 16.12 | ME | ME  | Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen | 160 055          | 181 176          |
| RP            | 2022 | 16.20 | ME | ME  | Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector                             | 5 507            | 4 309            |
| RP            | 2022 | 26.10 | ME | ME  | Rente-ontvangsten                                                                                    | 392              | 237              |
| RP            | 2022 | 26.20 | ME | MZ  | Rente-ontvangsten binnen de overheidssector                                                          | 397              | 515              |
| RP            | 2022 | 28.20 | ME | MZ  | Overige opbrengsten van vermogen: Dividenden                                                         | 145              | 178              |
| RP            | 2022 | 46.10 | ME | MZ  | Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid                                                  | 1 068 880        | 1 082 995        |
| RP            | 2022 | 49.40 | ME | ME  | Overige inkomensoverdrachten van de federale overheid                                                | 9 360            | 4 340            |
| RP            | 2022 | 66.11 | ME | MZ  | Investeringsbijdragen van de institutionele overheid                                                 | 245 611          | 245 611          |
| RP            | 2022 | 66.12 | ME | MZ  | Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid                                          | 123              | 123              |
| RP            | 2022 | 76.12 | ME | ME  | Verkoop van onroerende goederen                                                                      | 8 258            |                  |
| RP            | 2022 | 76.31 | ME | ME  | Verkoop van bestaande gebouwen - Binnen de overheidssector                                           |                  | 7 192            |
| RP            | 2022 | 76.32 | ME | ME  | Meerwaarde op de realisatie gebouwen                                                                 |                  | 2 268            |
| RP            | 2022 | 77.10 | ME | ME  | Verkoop van vervoermaterieel                                                                         | 14               | 32               |
| RP            | 2022 | 89.61 | ME | ME  | Vereffeningen van deelnemingen binnen de overheidssector                                             | 111              | 111              |
| RP            | 2022 | 96.31 | ME | ME  | Opbrengst van leningen binnen de overheidssector                                                     | 1 044            | 1 044            |
| <b>TOTAAL</b> |      |       |    |     |                                                                                                      | <b>1 518 067</b> | <b>1 534 593</b> |

| Totaal per | Beleidsdomein | Omschrijving                  | Budget    | Uitvoering |
|------------|---------------|-------------------------------|-----------|------------|
|            | M             | Mobiliteit en Openbare Werken | 1 518 067 | 1 534 593  |

| Totaal per programma | PR | Omschrijving              | Budget    | Uitvoering |
|----------------------|----|---------------------------|-----------|------------|
|                      | ME | GEMEENSCHAPPELIJK VERVOER | 1 518 067 | 1 534 593  |

| Totaal per inhoudelijk structuurelement | PR | ISE | Omschrijving        | Budget    | Uitvoering |
|-----------------------------------------|----|-----|---------------------|-----------|------------|
|                                         | ME | ME  | BASISBEREIKBAARHEID | 195 388   | 205 171    |
|                                         | ME | MZ  | Zonder ISE          | 1 322 679 | 1 329 422  |



|            |               |              |  | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|------------|---------------|--------------|--|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal per | Beleidsdomein | Omschrijving |  | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|            |               |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |               |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |               |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |               |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |               |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |

|            |          |              |  | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|------------|----------|--------------|--|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal per | entiteit | Omschrijving |  | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |

|            |          |              |  | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|------------|----------|--------------|--|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal per | Afdeling | Omschrijving |  | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|            |          |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |

|                  |          |    |              |  | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|------------------|----------|----|--------------|--|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal programma | Afdeling | PR | Omschrijving |  | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|                  |          |    |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                  |          |    |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                  |          |    |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                  |          |    |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                  |          |    |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |

|                                         |          |    |     |              |  | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|-----------------------------------------|----------|----|-----|--------------|--|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal per inhoudelijk structuurelement | Afdeling | PR | ISE | Omschrijving |  | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|                                         |          |    |     |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                                         |          |    |     |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                                         |          |    |     |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                                         |          |    |     |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |
|                                         |          |    |     |              |  |                       |                | -          |                | -         |                    |





|            |           |  |          |
|------------|-----------|--|----------|
| Nr.        | 242069537 |  | VO 11a 2 |
| definitief |           |  |          |

|            |               |                               | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|------------|---------------|-------------------------------|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal per | Beleidsdomein | Omschrijving                  | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|            | M             | Mobiliteit en Openbare Werken | 1 537 422             |                | 1 537 422  | 1 568 332      | -30 910   |                    |
|            |               |                               |                       | -              | -          |                | -         |                    |
|            |               |                               |                       | -              | -          |                | -         |                    |
|            |               |                               |                       | -              | -          |                | -         |                    |

|                  |    |                           | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|------------------|----|---------------------------|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal programma | PR | Omschrijving              | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|                  | ME | GEMEENSCHAPPELIJK VERVOER | 1 537 422             |                | 1 537 422  | 1 568 332      | -30 910   |                    |
|                  |    |                           |                       | -              | -          |                | -         |                    |
|                  |    |                           |                       | -              | -          |                | -         |                    |
|                  |    |                           |                       | -              | -          |                | -         |                    |

|                                         |    |     |                     | Vastleggingskredieten |                |            | Besteding      | Saldo     |                    |
|-----------------------------------------|----|-----|---------------------|-----------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------------|
| Totaal per inhoudelijk structuurelement | PR | ISE | Omschrijving        | Decretaal VAK         | Overdracht VAK | Totaal VAK | Verbintenissen | Saldo VAK | Over te dragen VAK |
|                                         | ME | ME  | BASISBEREIKBAARHEID | 1 537 422             |                | 1 537 422  | 1 568 332      | -30 910   |                    |
|                                         |    |     |                     |                       | -              | -          |                | -         |                    |
|                                         |    |     |                     |                       | -              | -          |                | -         |                    |
|                                         |    |     |                     |                       | -              | -          |                | -         |                    |

definitief

### Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten (VEK)

Pagina 34 van 52

|            |           |  |          |
|------------|-----------|--|----------|
| Nr.        | 242069537 |  | 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. | 242069537 |  |  | VO 11b 1 |
|-----|-----------|--|--|----------|

definitief

| Totaal per inhoudelijk<br>structuurelement | Afdeling | PR | ISE | Omschrijving | Totaal VEK | Verplichtingen | Saldo VEK |
|--------------------------------------------|----------|----|-----|--------------|------------|----------------|-----------|
|                                            |          |    |     |              |            |                | -         |
|                                            |          |    |     |              |            |                | -         |
|                                            |          |    |     |              |            |                | -         |
|                                            |          |    |     |              |            |                | -         |
|                                            |          |    |     |              |            |                | -         |

|            |           |  |          |
|------------|-----------|--|----------|
| Nr.        | 242069537 |  | VO 11b 2 |
| definitief |           |  |          |

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

## **Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten (VEK)**

| RP            | jaar | ESR   | PR | ISE | Omschrijving                                                                          | Budget     | Besteding      | Saldo VEK |
|---------------|------|-------|----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|-----------|
|               |      |       |    |     |                                                                                       | Totaal VEK | Verplichtingen |           |
| RP            | 2022 | 03.21 | ME | MZ  | Overgedragen tekort vorige boekjaren                                                  | 5 749      | 5 749          | -         |
| RP            | 2022 | 03.22 | ME | MZ  | Over te dragen overschot van het boekjaar                                             |            | 22 272         | -22 272   |
| RP            | 2022 | 11.11 | ME | ME  | Bezoldiging volgens weddeschalen                                                      | 261 099    | 245 385        | 15 714    |
| RP            | 2022 | 11.12 | ME | ME  | Overige bezoldigingselementen                                                         | 120 613    | 116 661        | 3 952     |
| RP            | 2022 | 11.20 | ME | ME  | Sociale bijdragen ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen | 142 261    | 141 136        | 1 125     |
| RP            | 2022 | 11.31 | ME | ME  | Directe toelagen                                                                      | 5 727      | 5 565          | 162       |
| RP            | 2022 | 11.32 | ME | ME  | Doorbetaling van loon                                                                 | 1 833      | 1 726          | 107       |
| RP            | 2022 | 11.33 | ME | ME  | Pensioenen van het overheidspersoneel                                                 | 30 067     | 47 721         | -17 654   |
| RP            | 2022 | 11.40 | ME | ME  | Lonen in natura                                                                       | 11 111     | 9 827          | 1 284     |
| RP            | 2022 | 12.11 | ME | ME  | Algemene werkingskosten                                                               | 674 297    | 705 615        | -31 318   |
| RP            | 2022 | 12.12 | ME | ME  | Huurgelden van gebouwen                                                               | 514        | 808            | -294      |
| RP            | 2022 | 12.50 | ME | ME  | Belastingen betaald aan subsectoren van de overheidssector                            | 1 405      | 1 571          | -166      |
| RP            | 2022 | 21.30 | ME | ME  | Interestlasten op schuld binnen de overheidssector                                    | 4 622      | 4 622          | -         |
| RP            | 2022 | 21.40 | ME | ME  | Rente op commerciële schuld                                                           |            | 1              | -1        |
| RP            | 2022 | 21.50 | ME | ME  | Rente op financiële leaseings                                                         | 6 881      | 6 878          | 3         |
| RP            | 2022 | 21.60 | ME | ME  | Andere rente                                                                          |            | 1              | -1        |
| RP            | 2022 | 71.12 | ME | ME  | In andere sectoren dan de overheidssector                                             | 3 512      | 876            | 2 636     |
| RP            | 2022 | 71.32 | ME | ME  | In andere sectoren dan de overheidssector                                             | 40 575     | 61 776         | -21 201   |
| RP            | 2022 | 74.10 | ME | ME  | Aankoop van vervoermaterieel                                                          | 136 486    | 100 953        | 35 533    |
| RP            | 2022 | 74.22 | ME | ME  | Verwerving van overig materieel                                                       | 12 821     | -4 501         | 17 322    |
| RP            | 2022 | 74.40 | ME | ME  | Verwerving van patenten, octrooien en andere immateriële goederen                     | 52 217     | 49 740         | 2 477     |
| RP            | 2022 | 75.00 | ME | ME  | Voorraadtoename                                                                       |            | 4 054          | -4 054    |
| RP            | 2022 | 91.10 | ME | ME  | Aflossingen van de schuld in euro                                                     | 123        |                | 123       |
| RP            | 2022 | 91.30 | ME | ME  | Aflossingen van de schuld binnen de overheidssector (niet verdeeld)                   | 1 639      | 1 639          | -         |
| RP            | 2022 | 91.70 | ME | ME  | Aflossingen bij financiële leaseings                                                  | 4 515      | 4 518          | -3        |
| <b>TOTAAL</b> |      |       |    |     |                                                                                       | 1 518 067  | 1 534 593      | -16 526   |

|     |           |  |          |
|-----|-----------|--|----------|
| Nr. | 242069537 |  | VO 11b 2 |
|-----|-----------|--|----------|

definitief

|            |               |                               | Budget     | Besteding      |           |
|------------|---------------|-------------------------------|------------|----------------|-----------|
| Totaal per | Beleidsdomein | Omschrijving                  | Totaal VEK | Verplichtingen | Saldo VEK |
|            | M             | Mobiliteit en Openbare Werken | 1 518 067  | 1 534 593      | -16 526   |
|            |               |                               |            |                | -         |
|            |               |                               |            |                | -         |
|            |               |                               |            |                | -         |

|                  |    |                           | Budget     | Besteding      |           |
|------------------|----|---------------------------|------------|----------------|-----------|
| Totaal programma | PR | Omschrijving              | Totaal VEK | Verplichtingen | Saldo VEK |
|                  | ME | GEMEENSCHAPPELIJK VERVOER | 1 518 067  | 1 534 593      | -16 526   |
|                  |    |                           |            |                | -         |
|                  |    |                           |            |                | -         |
|                  |    |                           |            |                | -         |

|                                            |    |     |                     | Budget     | Besteding      |           |
|--------------------------------------------|----|-----|---------------------|------------|----------------|-----------|
| Totaal per inhoudelijk<br>structuurelement | PR | ISE | Omschrijving        | Totaal VEK | Verplichtingen | Saldo VEK |
|                                            | ME | ME  | BASISBEREIKBAARHEID | 1 512 318  | 1 506 572      | 5 746     |
|                                            | ME | MZ  | Zonder ISE          | 5 749      | 28 021         | -22 272   |
|                                            |    |     |                     |            |                | -         |
|                                            |    |     |                     |            |                | -         |



|     |  |  |           |  |       |
|-----|--|--|-----------|--|-------|
| Nr. |  |  | 242069537 |  | VO 13 |
|-----|--|--|-----------|--|-------|

definitief

| STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN                                             |             |                                                                |              |          |                             |                                                  |                                       |                              |                       |                                               |                     |         |        |       |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------|--------------|----------|-----------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------|--------|-------|----------------|
| huidig boekjaar en vereffeningkalender                                              |             |                                                                |              |          |                             |                                                  |                                       |                              |                       |                                               |                     |         |        |       |                |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  |                                       |                              |                       |                                               | Vereffeningkalender |         |        |       |                |
| Afdeling<br>(1)                                                                     | Aard<br>(1) | Begrotingsartikel (1)<br>Omschrijving verbintenis (2)          | Soort<br>(3) | ESR-code | (+)<br>Encours<br>31/12/t-1 | (+)<br>Annulering verbintenissen<br>vorige jaren | (+)<br>Overgedragen<br>verbintenissen | (-)<br>Nieuwe verbintenissen | (-)<br>Verplichtingen | (-)<br>Openstaande<br>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                 |             |                                                                |              |          |                             |                                                  |                                       |                              |                       |                                               |                     |         |        |       |                |
|                                                                                     |             | FFEU Middelen Digitalisering-Toegankelijkheid (MBO ME022 6141) | C            |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | FFEU-middelen                                                  | C            | 74.22    | 1 920                       |                                                  | 1 920                                 |                              | 1 091                 | 829                                           | 635                 | 190     |        |       | 4              |
|                                                                                     |             | Verkeerslichtenbeïnvloeding (MBO ME022 6141)                   | C            | 74.22    | 762                         |                                                  | 762                                   | 885                          | 506                   | 1 141                                         | 582                 | 559     |        |       | -              |
| Totaal                                                                              |             |                                                                | C            |          | 2 682                       | -                                                | 2 682                                 | 885                          | 1 597                 | 1 970                                         | 1 217               | 749     | -      | -     | 4              |
| D1: Verbintenissen gefinancierd met eigen ontvangsten                               |             |                                                                |              |          |                             |                                                  |                                       |                              |                       |                                               |                     |         |        |       |                |
|                                                                                     |             |                                                                | D1           |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Investeringen ontvangstenstijging                              | D1           | 74.22    | 767                         |                                                  | 767                                   |                              |                       | 767                                           |                     |         |        |       | 520            |
|                                                                                     |             | Plan Vastgoed                                                  | D1           | 74.22    | 4 132                       |                                                  | 4 132                                 | 8 258                        |                       | 12 390                                        | 11 990              | 247     |        | 400   | -              |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
| Totaal                                                                              |             |                                                                | D1           |          | 4 899                       | -                                                | 4 899                                 | 8 258                        | -                     | 13 157                                        | 11 990              | 247     | -      | 400   | 520            |
| D2: Verbintenissen gefinancierd met toelagen niet afkomstig van Vlaamse ministeries |             |                                                                |              |          |                             |                                                  |                                       |                              |                       |                                               |                     |         |        |       |                |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             |                                                                |              |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
| Totaal                                                                              |             |                                                                | D2           |          | -                           | -                                                | -                                     | -                            | -                     | -                                             | -                   | -       | -      | -     | -              |
| E: Andere verbintenissen                                                            |             |                                                                |              |          |                             |                                                  |                                       |                              |                       |                                               |                     |         |        |       |                |
|                                                                                     |             |                                                                | E            |          |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Lonen en sociale lasten                                        | E            | 11.11    |                             |                                                  | -                                     | 568 021                      | 568 021               | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Aankoop van niet duurzame goederen en diensten                 | E            | 12.11    |                             |                                                  | -                                     | 705 615                      | 705 615               | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Huur gebouwen                                                  | E            | 12.12    |                             |                                                  | -                                     | 808                          | 808                   | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Taksen & Heffingen                                             | E            | 12.50    |                             |                                                  | -                                     | 1 571                        | 1 571                 | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Interessen                                                     | E            | 21.10    |                             |                                                  | -                                     | 4 622                        | 4 622                 | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Rente op financiële leasings                                   | E            | 21.30    |                             |                                                  | -                                     | 1                            | 1                     | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Rente op commerciële schuld                                    | E            | 21.40    |                             |                                                  | -                                     | 6 878                        | 6 878                 | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Interessen leasing                                             | E            | 21.50    |                             |                                                  | -                                     | 1                            | 1                     | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | dotatie MVG (MBO ME022 6141)                                   | E            | 74.22    | 445 480                     |                                                  | 445 480                               | 235 053                      | 204 236               | 476 297                                       | 234 742             | 170 770 | 26 641 | 7 810 | 36 334         |
|                                                                                     |             | Stationsomgevingen (MBO ME016 6141)                            | E            | 74.22    | 5 355                       |                                                  | 5 355                                 | 26 408                       | 2 992                 | 28 771                                        | 16 975              | 6 740   | 1 373  | 1 054 | 2 629          |
|                                                                                     |             | Trams Masterplan (MBO ME020 6141)                              | E            | 74.22    | 1 800                       |                                                  | 1 800                                 |                              | 19                    | 1 781                                         | 663                 |         |        |       | 1 118          |
|                                                                                     |             | Voorraadtoename                                                | E            | 75.00    |                             |                                                  | -                                     | 4 054                        | 4 054                 | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Deelnemingen in openbare verzekeringsmaatschappijen            | E            | 81.61    |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | kapitaalaflossing NMVB (MBO ME008 6142)                        | E            | 91.10    | 962                         | 125                                              | 1 087                                 |                              |                       | 1 087                                         | 113                 | 99      | 83     | 65    | 727            |
|                                                                                     |             | Aflossingen leningen                                           | E            | 91.10    |                             |                                                  | -                                     |                              |                       | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Aflossingen van de schuld binnen de overheidsector             | E            | 91.31    |                             |                                                  | -                                     | 1 639                        | 1 639                 | -                                             |                     |         |        |       | -              |
|                                                                                     |             | Aflossingen leasing                                            | E            | 91.70    |                             |                                                  | -                                     | 4 518                        | 4 518                 | -                                             |                     |         |        |       | -              |
| Totaal                                                                              |             |                                                                | E            |          | 453 597                     | 125                                              | 453 722                               | 1 559 189                    | 1 504 975             | 507 936                                       | 252 493             | 177 609 | 28 097 | 8 929 | 40 808         |
| ALGEMEEN TOTAAL                                                                     |             |                                                                |              |          | 461 178                     | 125                                              | 461 303                               | 1 568 332                    | 1 506 572             | 523 063                                       | 265 700             | 178 605 | 28 097 | 9 329 | 41 332         |



| Nr.<br>definitief | 242069537                                                                                                                            | VO 14            |                  |                       |                       |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| ESR code          | ESR Beschrijving                                                                                                                     | Begroting        | Eindtoestand     | Afwijking<br>Absoluut | Afwijking Procentueel |
| <b>0</b>          | <b>NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN</b>                                                                                                    | <b>7 523</b>     | <b>-</b>         | <b>-7 523</b>         | <b>-100%</b>          |
| 06                | Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9                                                                             | -                | -                | -                     | -                     |
| 08                | Interne verrichtingen                                                                                                                | 7 523            | -                | -7 523                | -100%                 |
| 08.10             | Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen                                                                       | -                | -                | -                     | -                     |
| 08.21             | Overgedragen overschot vorige boekjaren                                                                                              | -                | -                | -                     | -                     |
| 08.22             | Over te dragen tekort van het boekjaar                                                                                               | 7 523            | -                | -7 523                | -100%                 |
| <b>1</b>          | <b>LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)</b>                                                          | <b>176 209</b>   | <b>189 947</b>   | <b>13 738</b>         | <b>8%</b>             |
| 16                | Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten                                                                                       | 176 209          | 189 947          | 13 738                | 8%                    |
| 18                | Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken                                                                          | -                | -                | -                     | -                     |
| 19                | Productie van investeringsgoederen in eigen beheer                                                                                   | -                | -                | -                     | -                     |
| <b>2</b>          | <b>RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM</b>                                                                                              | <b>934</b>       | <b>930</b>       | <b>-4</b>             | <b>0%</b>             |
| 26                | Rente van overheidsvorderingen                                                                                                       | 789              | 752              | -37                   | -5%                   |
| 28                | Overige opbrengsten van vermogen                                                                                                     | 145              | 178              | 33                    | 23%                   |
| <b>3</b>          | <b>INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN</b>                                                                                      | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 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                                                                                              | -                | -                | -                     | -                     |
| <b>4</b>          | <b>INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR</b>                                                                                 | <b>1 078 240</b> | <b>1 087 335</b> | <b>9 095</b>          | <b>1%</b>             |
| 46                | Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep                                                                                 | 1 068 880        | 1 082 995        | 14 115                | 1%                    |
| 46.10             | Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)                                                                                        | 1 068 880        | 1 082 995        | 14 115                | 1%                    |
| 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                                                                                            | -                | -                | -                     | -                     |
| 49                | Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten, gemeenschapscommissies)         | 9 360            | 4 340            | -5 020                | -54%                  |
| <b>5</b>          | <b>KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN</b>                                                                                      | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 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                                                                                              | -                | -                | -                     | -                     |
| <b>6</b>          | <b>KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR</b>                                                                                 | <b>245 734</b>   | <b>245 734</b>   | <b>-</b>              | <b>0%</b>             |
| 66                | Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep                                                                                 | 245 734          | 245 734          | -                     | 0%                    |
| 66.11             | Investeringsbijdragen van de institutionele overheid                                                                                 | 245 611          | 245 611          | -                     | 0%                    |
| 66.12             | Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid                                                                          | 123              | 123              | -                     | 0%                    |
| 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)         | -                | -                | -                     | -                     |
| <b>7</b>          | <b>DESINVESTERINGEN</b>                                                                                                              | <b>8 272</b>     | <b>9 492</b>     | <b>1 220</b>          | <b>15%</b>            |
| 76                | Verkoop van onroerende goederen in het binnenland                                                                                    | 8 258            | 9 460            | 1 202                 | 15%                   |
| 77                | Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen                                                             | 14               | 32               | 18                    | 129%                  |
| 78                | Voorraadverminderingen                                                                                                               | -                | -                | -                     | -                     |
| <b>8</b>          | <b>KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN</b>                                             | <b>111</b>       | <b>111</b>       | <b>-</b>              | <b>0%</b>             |
| 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                                                                                         | 111              | 111              | -                     | 0%                    |
| <b>9</b>          | <b>OVERHEIDSSCHULD</b>                                                                                                               | <b>1 044</b>     | <b>1 044</b>     | <b>-</b>              | <b>0%</b>             |
| 96                | Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar                                                                        | 1 044            | 1 044            | -                     | 0%                    |
| 97                | Aanmuntingen                                                                                                                         | -                | -                | -                     | -                     |
| 98                | Verhoging van het eigen vermogen                                                                                                     | -                | -                | -                     | -                     |
| 99                | Opbrengst van voorschotten                                                                                                           | -                | -                | -                     | -                     |
|                   | <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>                                                                                                            | <b>1 518 067</b> | <b>1 534 593</b> | <b>16 526</b>         | <b>1%</b>             |

| Nr. definitief | 242069537                                                                                                                    | VO 14            |                  |                    |                       |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| ESR code       | ESR Beschrijving                                                                                                             | Begroting        | Eindtoestand     | Afwijking Absoluut | Afwijking Procentueel |
| <b>0</b>       | <b>NIET- VERDEELDE UITGAVEN</b>                                                                                              | <b>5 749</b>     | <b>28 021</b>    | <b>22 272</b>      | <b>387%</b>           |
| 01             | Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9                                                                     | -                | -                | -                  |                       |
| 03             | Interne verrichtingen                                                                                                        | 5 749            | 28 021           | 22 272             | 387%                  |
| 03.10          | Diverse interne verrichtingen en splitsingen van reservefondsen                                                              | -                | -                | -                  |                       |
| 03.21          | Overgedragen tekort vorige boekjaren                                                                                         | 5 749            | 5 749            | -                  | 0%                    |
| 03.22          | Over te dragen overschot van het boekjaar                                                                                    | -                | 22 272           | 22 272             |                       |
| 04             | Annuiteiten met betrekking tot financiële leasing                                                                            | -                | -                | -                  |                       |
| <b>1</b>       | <b>LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)</b>                                                    | <b>1 248 927</b> | <b>1 276 015</b> | <b>27 088</b>      | <b>2%</b>             |
| 11             | Lonen en sociale lasten                                                                                                      | 572 711          | 568 021          | -4 690             | -1%                   |
| 12             | Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten                                                                               | 676 216          | 707 994          | 31 778             | 5%                    |
| 14             | Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken                                          | -                | -                | -                  |                       |
| <b>2</b>       | <b>RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN</b>                                                                                      | <b>11 503</b>    | <b>11 502</b>    | <b>-1</b>          | <b>0%</b>             |
| 21             | Rente op overheidsschuld                                                                                                     | 11 503           | 11 502           | -1                 | 0%                    |
| 24             | Huurgelden van gronden                                                                                                       | -                | -                | -                  |                       |
| 25             | Uitbetaalde dividenden                                                                                                       | -                | -                | -                  |                       |
| <b>3</b>       | <b>INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN</b>                                                                              | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>              |
| 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                                                                                      | -                | -                | -                  |                       |
| <b>4</b>       | <b>INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR</b>                                                                         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>              |
| 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) | -                | -                | -                  |                       |
| <b>5</b>       | <b>KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN</b>                                                                              | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>              |
| 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                                                                                      | -                | -                | -                  |                       |
| <b>6</b>       | <b>KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR</b>                                                                         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>              |
| 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) | -                | -                | -                  |                       |
| <b>7</b>       | <b>INVESTERINGEN</b>                                                                                                         | <b>245 611</b>   | <b>212 898</b>   | <b>-32 713</b>     | <b>-13%</b>           |
| 71             | Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland                                                                            | 44 087           | 62 652           | 18 565             | 42%                   |
| 72             | Nieuwbouw van gebouwen                                                                                                       | -                | -                | -                  |                       |
| 73             | Wegen- en waterbouwkundige werken                                                                                            | -                | -                | -                  |                       |
| 74             | Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen                                                  | 201 524          | 146 192          | -55 332            | -27%                  |
| 75             | Voorraadtoename                                                                                                              | -                | 4 054            | 4 054              |                       |
| <b>8</b>       | <b>KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN</b>                                                       | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>              |
| 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                                                                                 | -                | -                | -                  |                       |
| <b>9</b>       | <b>OVERHEIDSSCHULD</b>                                                                                                       | <b>6 277</b>     | <b>6 157</b>     | <b>-120</b>        | <b>-2%</b>            |
| 91             | Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar                                                              | 6 277            | 6 157            | -120               | -2%                   |
| 92             | Ontmuntingen                                                                                                                 | -                | -                | -                  |                       |
| 93             | Verlaging van het eigen vermogen                                                                                             | -                | -                | -                  |                       |
| 94             | Terugbetaling van voorschotten                                                                                               | -                | -                | -                  |                       |
|                | <b>TOTAAL UITGAVEN</b>                                                                                                       | <b>1 518 067</b> | <b>1 534 593</b> | <b>16 526</b>      | <b>1%</b>             |
|                | Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn                                                                        | -                | -                | -                  |                       |
|                | ESR-ontvangsten                                                                                                              | 194 775          | 204 709          | 9 934              | 5%                    |
|                | ESR-uitgaven                                                                                                                 | 1 506 041        | 1 500 415        | -5 626             | 0%                    |
|                | ESR-vorderingssaldo                                                                                                          | -1 311 266       | -1 295 706       | 15 560             | 1%                    |
|                | Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)                                                                                   | -1 774           | 28 021           | 29 795             | 1680%                 |

|                   |           |       |
|-------------------|-----------|-------|
| Nr.<br>definitief | 242069537 | VO 14 |
|-------------------|-----------|-------|

| ESR code | ESR Beschrijving | Begroting | Eindtoestand | Afwijking<br>Absoluut | Afwijking Procentueel |
|----------|------------------|-----------|--------------|-----------------------|-----------------------|
|----------|------------------|-----------|--------------|-----------------------|-----------------------|

| ESR code                    | ESR Beschrijving                                  | Begroting         | Eindtoestand      | Afwijking<br>Absoluut | Afwijking Procentueel |
|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
|                             | <b>Totaal Ontvangsten</b>                         | <b>1 518 067</b>  | <b>1 534 593</b>  | <b>16 526</b>         | <b>1%</b>             |
| ESR 9                       | <i>Leningen</i>                                   | 1 044             | 1 044             | -                     | 0%                    |
| ESR 8                       | <i>KVD</i>                                        | 111               | 111               | -                     | 0%                    |
| 46.1-66.1                   | <i>Toelage MVG</i>                                | 1 314 614         | 1 328 729         | 14 115                | 1%                    |
| ESR 46.3-7 en<br>ESR 66.3-7 | <i>Toelagen DAB, RP</i>                           | -                 | -                 | -                     |                       |
| ESR 08.21                   | <i>Overgedragen overschot</i>                     | -                 | -                 | -                     |                       |
| ESR 08.22                   | <i>Over te dragen tekort</i>                      | 7 523             | -                 | -7 523                | -100%                 |
| ESR 08.10                   | <i>Interne Verrichtingen</i>                      | -                 | -                 | -                     |                       |
|                             | <b>Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten</b>       | <b>194 775</b>    | <b>204 709</b>    | <b>9 934</b>          | <b>5%</b>             |
|                             | <b>Totaal Uitgaven</b>                            | <b>1 518 067</b>  | <b>1 534 593</b>  | <b>16 526</b>         | <b>1%</b>             |
| ESR 9                       | <i>Aflossing Schuld</i>                           | 6 277             | 6 157             | -120                  | -2%                   |
| ESR 8                       | <i>KVD</i>                                        | -                 | -                 | -                     |                       |
| 41.1-61.1                   | <i>Toelage MVG</i>                                | -                 | -                 | -                     |                       |
| ESR 41.3-7 en<br>ESR 61.3-7 | <i>Toelagen DAB, RP</i>                           | -                 | -                 | -                     |                       |
| ESR 03.22                   | <i>Over te dragen overschot</i>                   | -                 | 22 272            | 22 272                |                       |
| ESR 03.21                   | <i>Overgedragen tekort</i>                        | 5 749             | 5 749             | -                     | 0%                    |
| ESR 03.10                   | <i>Interne verrichtingen</i>                      | -                 | -                 | -                     |                       |
|                             | <b>Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven</b>          | <b>1 506 041</b>  | <b>1 500 415</b>  | <b>-5 626</b>         | <b>0%</b>             |
|                             | <b>Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)</b> | <b>-1 774</b>     | <b>28 021</b>     | <b>29 795</b>         | <b>1680%</b>          |
|                             | <b>ESR-Vorderingensaldo</b>                       | <b>-1 311 266</b> | <b>-1 295 706</b> | <b>15 560</b>         | <b>1%</b>             |

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

Werkingsstoelagen 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 betoelagde 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 oomak van de geconsolideerde rekening voor de consolidator voldoende duidelijk zijn.

## Gerapporteerd door tegenpartij

## Gerapporteerd door tegenpartij

|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   |   |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------|---|--|
| definitief                                                                                                                                                             |                                       |                    |                   |                 |                    |                   |   |  |
| <b>AFSTEMMING INTERNE STROMEN</b>                                                                                                                                      |                                       |                    |                   |                 |                    |                   |   |  |
| * Voor project- en investeringstoelagen geldt ook een kasmatige afstemming (ie hoeveel werd kasmatig ontvangen, alsook hoeveel de tegenpartij kasmatig heeft betaald). |                                       |                    |                   |                 |                    |                   |   |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
| <b>ESR 61</b>                                                                                                                                                          | <b>Tegenpartij</b>                    | <b>Aangerekend</b> | <b>Kasmatig *</b> | <b>ESR code</b> | <b>Aangerekend</b> | <b>Kasmatig *</b> |   |  |
| 61.11                                                                                                                                                                  | Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap | -                  |                   |                 |                    |                   | - |  |
| 61.12                                                                                                                                                                  | Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap | -                  |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
| <b>ESR 8</b>                                                                                                                                                           | <b>Tegenpartij</b>                    | <b>Aangerekend</b> |                   | <b>ESR code</b> | <b>Aangerekend</b> |                   |   |  |
| 85.11                                                                                                                                                                  | Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap | -                  |                   |                 |                    |                   | - |  |
| 85.61                                                                                                                                                                  | Project Brabo 1                       | -                  |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
| <b>ESR 9</b>                                                                                                                                                           | <b>Tegenpartij</b>                    | <b>Aangerekend</b> |                   | <b>ESR code</b> | <b>Aangerekend</b> |                   |   |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |
|                                                                                                                                                                        |                                       |                    |                   |                 |                    |                   | - |  |



definitief

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

| ESR / COFOG | te verdelen | 00000  | 01.71.0<br>Verrichtingen<br>in verband<br>met<br>interestlaste<br>n van de<br>overheidssch<br>uld | 01.72.0 Aflossing<br>en opnemng van<br>schuld in euro | 01.12.0 Financiële en<br>fiscale zaken<br>(algemeen) | 04.51.0 Wegvervoer | maak uw keuze | maak uw keuze | maak uw keuze | maak uw keuze | TOTAAL  |
|-------------|-------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 01.00       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 03.10       | -           | -      |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 03.21       | -           | 5 749  |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | 5 749   |
| 03.22       | -           | 22 272 |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | 22 272  |
| 04.00       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 11.11       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 245 385            |               |               |               |               | 245 385 |
| 11.12       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 116 661            |               |               |               |               | 116 661 |
| 11.20       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 141 136            |               |               |               |               | 141 136 |
| 11.31       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 5 565              |               |               |               |               | 5 565   |
| 11.32       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 1 726              |               |               |               |               | 1 726   |
| 11.33       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 47 721             |               |               |               |               | 47 721  |
| 11.40       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 9 827              |               |               |               |               | 9 827   |
| 12.11       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 705 615            |               |               |               |               | 705 615 |
| 12.12       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 808                |               |               |               |               | 808     |
| 12.21       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 12.22       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 12.50       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 1 571              |               |               |               |               | 1 571   |
| 14.10       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 14.20       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 21.10       |             |        | -                                                                                                 |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 21.20       |             |        | -                                                                                                 |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 21.30       |             |        | 4 622                                                                                             |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | 4 622   |
| 21.40       |             |        | 1                                                                                                 |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | 1       |
| 21.50       |             |        | 6 878                                                                                             |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | 6 878   |
| 21.60       |             |        | 1                                                                                                 |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | 1       |
| 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       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |

definitief

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

| ESR / COFOG | te verdelen | 00000 | 01.71.0<br>Verrichtingen<br>in verband<br>met<br>interestlaste<br>n van de<br>overheidssch<br>uld | 01.72.0 Aflossing<br>en opnemng van<br>schuld in euro | 01.12.0 Financiële en<br>fiscale zaken<br>(algemeen) | 04.51.0 Wegvervoer | 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       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 876                |               |               |               |               | 876     |
| 71.21       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 71.22       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 71.31       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 71.32       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 61 776             |               |               |               |               | 61 776  |
| 72.00       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 72.90       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 73.10       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 73.20       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 73.30       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 73.40       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 73.90       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 74.10       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 100 953            |               |               |               |               | 100 953 |
| 74.22       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      | -4 501             |               |               |               |               | -4 501  |
| 74.30       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 74.40       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 49 740             |               |               |               |               | 49 740  |
| 74.50       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 74.60       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 74.70       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 74.80       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 74.90       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -       |
| 75.00       | -           |       |                                                                                                   |                                                       |                                                      | 4 054              |               |               |               |               | 4 054   |
| 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<br>Verrichtingen<br>in verband<br>met<br>interestlaste<br>n van de<br>overheidssch<br>uld | 01.72.0 Aflossing<br>en opnemng van<br>schuld in euro | 01.12.0 Financiële en<br>fiscale zaken<br>(algemeen) | 04.51.0 Wegvervoer | 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       |             |        |                                                                                                   | 1 639                                                 |                                                      |                    |               |               |               |               | 1 639     |
| 91.31       |             | -      |                                                                                                   | -                                                     |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 91.32       |             |        |                                                                                                   | -                                                     |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 91.33       |             |        |                                                                                                   | -                                                     |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 91.34       |             |        |                                                                                                   | -                                                     |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 91.35       |             |        |                                                                                                   | -                                                     |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 91.40       |             |        |                                                                                                   | -                                                     |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 91.70       |             |        |                                                                                                   | 4 518                                                 |                                                      |                    |               |               |               |               | 4 518     |
| 92.00       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 93.00       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| 94.00       | -           |        |                                                                                                   |                                                       |                                                      |                    |               |               |               |               | -         |
| TOTAAL      | -           | 28 021 | 11 502                                                                                            | 6 157                                                 | -                                                    | 1 488 913          | -             | -             | -             | -             | 1 534 593 |

|     |           |       |
|-----|-----------|-------|
| Nr. | 242069537 | VO 18 |
|-----|-----------|-------|

definitief

## DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN RECHTSPERSONEN

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis

Naam fonds

|                                 | Initiële begroting | Laatste begroting | Uitvoering |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|------------|
| <b>Beginsaldo (+)</b>           |                    |                   |            |
| <b>Toevoeging (03.10.2) (+)</b> | -                  | -                 | -          |
| Oorsprong (ESR-code)            |                    |                   |            |
|                                 |                    |                   |            |
| <b>Opneming (08.10.2) (+)</b>   | -                  | -                 | -          |
| Aanwending (ESR-code)           |                    |                   |            |
|                                 |                    |                   |            |
| <b>Eindsaldo</b>                | -                  | -                 | -          |

Decretale basis

Naam fonds

|                                 | Initiële begroting | Laatste begroting | Uitvoering |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|------------|
| <b>Beginsaldo (+)</b>           |                    |                   |            |
| <b>Toevoeging (03.10.2) (+)</b> | -                  | -                 | -          |
| Oorsprong (ESR-code)            |                    |                   |            |
|                                 |                    |                   |            |
| <b>Opneming (08.10.2) (+)</b>   | -                  | -                 | -          |
| Aanwending (ESR-code)           |                    |                   |            |
|                                 |                    |                   |            |
| <b>Eindsaldo</b>                | -                  | -                 | -          |

|            |           |       |
|------------|-----------|-------|
| Nr.        | 242069537 | VO 19 |
| definitief |           |       |

## AANSluiting ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

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

|                                                        | code | Boekjaar       |
|--------------------------------------------------------|------|----------------|
| <b>Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)</b> | 9905 | <b>-11 698</b> |

### Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

|                                                                                                                           |       |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|
| Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)                                                                 | 630   | 163 143  |
| Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)                                   | 631/4 | 112      |
| Voorzieningen voor risico's en kosten (+)                                                                                 | 635/8 | 6 974    |
| 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   | 3 619    |
| 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  | -9 492   |
| 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 | 56       |
| Verrekening kapitaalsubsidies eigen investeringenIn resultaat genomen kapitaalsubsidie (-)                                | 753   | -150 609 |
| <i>Andere (nader toe te lichten)</i>                                                                                      |       |          |
| <i>Uitzonderlijk resultaat PPS</i>                                                                                        |       | -5 209   |
| <i>Ander uitzonderlijk resultaat</i>                                                                                      |       | -206     |
| <i>Terugneming van waardeverminderingen (-)</i>                                                                           |       | 76       |
| <i>Overdracht toelage Financiering vs Afschrijving</i>                                                                    |       | -4 470   |
| <i>Overdracht toelage PPS Oostende</i>                                                                                    |       | 1 391    |
| <i>Waardevermindering op handelsvorderingen: terugnam</i>                                                                 |       | 634      |
| <i>Voorziening vakantiegeld</i>                                                                                           |       | -4 287   |

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

|                                                                                                       |           |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|
| Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)                                            | ESR 71/4  | -208 844 |
| 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  | 9 492    |
| Terugbetalingen van kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+) | ESR 86/9  | 111      |
| Correctie op ESR 86.70 mbt rente op SWAPs (-)                                                         | ESR 86.70 | -        |
| Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)                                                         | ESR 96    | 1 044    |
| Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)                                                                | ESR 91    | -6 157   |
| 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    | 245 734  |
| <i>Andere (nader toe te lichten)</i>                                                                  |           |          |
| <i>Voorraadwijziging (+/-)</i>                                                                        |           | -4 054   |
| <i>Loonbewerking voorraad</i>                                                                         |           | 421      |
| <i>Interest op leningen</i>                                                                           |           | 26 098   |
| <i>EKAPS</i>                                                                                          |           | 2 863    |
| <i>Ontvangsten uit deelnemingen binnen de overheidssector</i>                                         |           | -111     |
| <i>PPS on balance</i>                                                                                 |           | -28 610  |

### Begrotingsresultaat

|       |                                            |               |
|-------|--------------------------------------------|---------------|
| VO 14 | berekend na aansluiting                    | <b>28 021</b> |
|       | Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-) | <b>28 021</b> |

**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.

**Sauwens Johan**

Functie : Voorzitter van de raad van bestuur  
Mandaat : 01/05/2020  
Kloosterstraat 16, bus 22, 3740 Bilzen, België

**Descheemaecker Marc**

Functie : Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur  
Mandaat : 01/05/2020  
Ooststraat 103, 8434 Westende, België

**De Knop Irina**

Functie : Bestuurder  
Mandaat : 01/05/2020  
G. Breynaertstraat 19, 1750 Lennik, België

**De Saegher Bruno**

Functie : Bestuurder  
Mandaat : 01/05/2020  
Vredestraat 140, 2600 Berchem (Antwerpen), België

**Martens Luc**

Functie : Bestuurder  
Mandaat : 01/05/2020  
Brouwersstraat 7, bus H0201, 3000 Leuven, België

**Putman Evelien**

Functie : Bestuurder  
Mandaat : 01/05/2020  
Cyriel Buyssestraat 8, 9000 Gent, België

**Sannen Goedeke**

Functie : Bestuurder  
Mandaat : 01/05/2020 einde: 14-12-2022  
Anselmostraat 80, 2018 Antwerpen 1, België

**Repriels Koen**

Functie : Waarnemer  
Mandaat 01/05/2020 einde: 14-12-2022  
Jan Sobieskilaan 38, 1020 Brussel 2, België

**Quisthoudt Erik**

Functie : Andere functie  
Mandaat : 15/05/2020  
Bleekvenweg 16, 2990 Wuustwezel, België

**Reusen Stan**

Functie : Andere functie  
Mandaat : 4/12/2020  
Graafstraat 27, 3945 Ham, België

**Hertog Peter**

Functie : Bestuurder  
Mandaat: 14-12-2022  
Walburgstraat 61, 9100 Sint-Niklaas, België

**Goekint Jochen**

Functie : Waarnemer  
Mandaat: 14-12-2022  
Vichestraat 14, 8540 Deerlijk, België

**Vantghem Katleen**

Grasheideweg 28G, 2223 Schriek, België  
Mandaat: Bestuurder, begin: 24-09-2021

**Vanhulle Katrien**

Functie : Bestuurder  
Mandaat: 01-05-2020  
Bogaardenstraat 498, 3050 Oud-Heverlee, België

**Van Itterbeek Arend**

Functie : Bestuurder  
Mandaat: 01-05-2020  
Vrijgeweidestraat 85, 2800 Mechelen, België

**Van Avermaet Jean-Paul**

Functie : Bestuurder  
Mandaat: 01-05-2020  
Manitbahelling 3, bus 901, 8420 De Haan, België

**Van der Hertten Jo**

Functie : Andere functie  
Mandaat : 02-04-2021  
Prosper van Raemdonckstraat 104, 9120 Beveren-Waas, België

**Vermeulen Erwin**

Functie : Regeringscommissaris  
Mandaat : begin: 01-05-2020, einde: 24-03-2022  
Keernestraat 109, 3540 Herk-de-Stad, België

**Van Onckelen Maarten**

Functie : Regeringscommissaris  
Mandaat : 1/05/2020  
Salisburylaan 10, 9820 Merelbeke, België

**Claerhout Machteld**

Functie: Regeringscommissaris,  
Mandaat : begin: 24-03-2022  
Gemeenhof 82, 8501 Heule, België

**Mazars Bedrijfsrevisoren BV 0445.851.293**

Functie : Commissaris, Lidmaatschapsnummer : B00021  
Bolwerklaan 21, bus 8, 1210 Sint-Joost-ten-Node, België

Vertegenwoordigd door :  
Steyaert Sara  
Bedrijfsrevisor  
Bolwerklaan 21, bus 8, 1210 Sint-Joost-ten-Node, België

**RSM InterAudit NV 0436.391.122**

Functie : Commissaris, Lidmaatschapsnummer : B00033  
Posthofbrug 10, bus 4, 2600 Berchem (Antwerpen), België

Vertegenwoordigd door :  
Van Leemput Gert  
Bedrijfsrevisor  
Posthofbrug 10 , 2600 Berchem (Antwerpen), België



*nota*

aan Raad van Bestuur

van Directie Financiën,  
Groeps- & Overheidscontrolling

e-mail  
tel

datum 22 maart 2023

---

## VCO jaarrekening 2022

### VCO (Vlaamse Codex Overheidsfinanciën)

Het VCO bepaalt in art. Art. 42:

§ 1. De entiteiten die behoren tot de Vlaamse deelstaatoverheid stellen jaarlijks een rekening op conform de regels die de Vlaamse Regering bepaalt.

De rekening omvat de volgende elementen:

- 1° een balans op 31 december;
- 2° een resultatenrekening, opgesteld op basis van de kosten en de opbrengsten van het afgelopen boekjaar;
- 3° een rapportering en toelichting over de definitieve begroting en over beleids- en begrotingsuitvoering;
- 4° een toelichting bij de balans en de resultatenrekening;
- 5° een rapportering die toelaat te voldoen aan de rapporteringsverplichtingen die de Europese Unie heeft opgelegd;
- 6° een rapportering die de aansluiting bevat tussen de balans en resultatenrekening, vermeld in punt 1° en 2°, de rapportering over de uitvoering van de begroting, vermeld in punt 3°, en de rapportering, vermeld in punt 5°.

§ 2. De rekeningen worden bekendgemaakt op de website van de bevoegde instantie.

§ 3. De rapportering over de definitieve begroting en over de begrotingsuitvoering, bedoeld in paragraaf 1, tweede lid, 3°, wordt verstrekt in dezelfde vorm als de begroting. De toelichting over de beleids- en begrotingsuitvoering, bedoeld in paragraaf 1, tweede lid, 3°, wordt verstrekt in dezelfde vorm als de beleids- en begrotingstoelichting, vermeld in artikel 11.

Tijdens de zitting van de raad wordt de jaarrekening 2022 vastgesteld.

### Voorstel van beslissing.

De raad van bestuur stelt de jaarrekening 2022 VCO vast.

Ann Schoubs  
Directeur-generaal



*nota vervolg*

## **Toelichting bij uitvoering van de begroting 2022**

Het doel van dit document is om aan de hand van de meest bepalende factoren een verklaring te geven bij de uitvoeringscijfers ten opzichte van de begrotingscijfers voor 2022.

Deze toelichting wordt geënt op de cijfers van de laatste begrotingsherziening.



| ONTVANGSTEN |                                                                          |          |                            |                 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------|-----------------|
| ESR CODE    | OMSCHRIJVING                                                             | BO 2022  | Begrotings-herziening 2022 | Uitvoering 2022 |
| 08.21       | Overgedragen overschot vorige boekjaren                                  | 4 889    | 0                          | 0               |
| 08.22       | Over te dragen tekort van het boekjaar                                   | 11       | 7 523                      | 0               |
| <b>16</b>   | <b>Verkoop van niet duurzame goederen en diensten</b>                    |          |                            |                 |
| 16.11       | Aan bedrijven                                                            | 222 074  | 176 209                    | 189 947         |
| 16.12       | Aan vzw's ten behoeve van de gezinnen en aan gezinnen                    | 0        | 0                          | 0               |
| 16.20       | Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten binnen de overheidssector | 0        | 0                          | 0               |
| 19.00       | Productie van investeringsgoederen in eigen beheer                       | 0        | 0                          | 0               |
| 26.10       | Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector             | 0        | 392                        | 237             |
| 26.20       | Rente-ontvangsten binnen de overheidssector                              | 0        | 397                        | 515             |
| 28.20       | Overige opbrengsten van vermogen: Dividenden                             | 0        | 145                        | 178             |
| 36.30       | Belasting op de toegevoegde waarde                                       | 0        | 0                          | 0               |
| 39.10       | Inkomensoverdrachten van EU instellingen                                 | 0        | 0                          | 0               |
| <b>46.1</b> | <b>Dotaties Vlaamse gemeenschap</b>                                      | <b>0</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>        |
| 46.10       | Exploitatiedotatie (MB0-1MEH2EY-IS)                                      | 779 186  | 931 029                    | 945 144         |
| 46.10       | Allocatie leerlingenvervoer (MB0-1MEH2EY-IS) ME025                       | 70 951   | 98 043                     | 98 043          |
| 46.10       | Allocatie Vervoer op maat (MB0-1MEH2EY-IS) ME024                         | 30 808   | 30 808                     | 30 808          |
| 46.10       | Allocatie minder hinder maatregelen bij werken (MB0-1MEH2EY-IS) ME026    | 1 500    | 1 500                      | 1 500           |
| 46.10       | Allocatie capaciteit kernlijnen (MB0-1MEH2EY-IS) ME028                   | 7 500    | 7 500                      | 7 500           |
| 46.40       | Van administratieve openbare instellingen (AOI)                          | 0        | 0                          | 0               |
| 49.42       | Toegewezen gedeelten van belastingen en heffingen                        | 0        | 0                          | 0               |
| 49.43       | Overige inkomensoverdrachten van de federale overheid                    | 9 360    | 9 360                      | 4 340           |
| <b>66.1</b> | <b>Kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid</b>               |          |                            |                 |
| 66.11       | Toelagen investeringen De Lijn (MB0-1MEH5EY-IS)                          | 230 481  | 245 611                    | 245 611         |
| 66.12       | Dotatie MB0/1ME-E-2-Y/IS deel kapitaalaflossing NMVB ME008               | 123      | 123                        | 123             |
| 66.31       | VIF (MBU/3ME-E-2-Z/IS)                                                   | 0        | 0                          | 0               |
| 66.41       | Investeringsbijdragen van administratieve openbare instellingen (AOI)    | 0        | 0                          | 0               |
| 76.11       | Verkoop van onroerende goederen binnen de overheidssector                | 0        | 0                          | 0               |
| 76.12       | Meerw op de real terreinen                                               | 5 000    | 8 258                      | 0               |

*nota vervolg*

|                           |                                                                       |                  |                  |                  |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 76.31                     | Verkopen van bestaande gebouwen - Binnen de overheidssector           | 0                | 0                | 7 192            |
| 76.32                     | Verkopen van bestaande gebouwen - Aan andere sectoren dan de overheid | 0                | 0                | 2 268            |
| 77.10                     | Verkoop vervoermaterieel                                              | 0                | 14               | 32               |
| 77.20                     | Verkoop overig materieel                                              | 0                | 0                | 0                |
| 78.00                     | Voorraadverminderingen                                                | 0                | 0                | 0                |
| 89.11                     | Kredietaflossingen binnen de sector overheid                          | 0                | 0                | 0                |
| 89.61                     | Vereffeningen van deelnemingen binnen de overheidssector              | 0                | 111              | 111              |
| 96.10                     | Opname leningen                                                       | 0                | 0                | 0                |
| 96.31                     | Opbrengst van leningen binnen de overheidssector                      | 0                | 1 044            | 1 044            |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b> |                                                                       | <b>1 361 883</b> | <b>1 518 067</b> | <b>1 534 593</b> |

| UITGAVEN               |                                                                                       |                  |                            |                  |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| ESR CODE               | OMSCHRIJVING                                                                          | BO 2022          | Begrotings herziening 2022 | Uitvoering 2022  |
| 03.21                  | Overgedragen tekort vorige boekjaren                                                  | 0                | 5 749                      | 5 749            |
| 03.22                  | Over te dragen overschot van het boekjaar                                             | 0                | 0                          | 22 272           |
| 11.11                  | Personeelskosten                                                                      | 508 213          | 572 711                    | 568 021          |
| 11.12                  | Overige bezoldigingselementen                                                         | 0                | 0                          | 0                |
| 11.20                  | Sociale bijdragen ten laste van de werkgevers, afgedragen aan instellingen of fondsen | 0                | 0                          | 0                |
| 11.31                  | Directe toelagen                                                                      | 0                | 0                          | 0                |
| 11.33                  | Pensioenen van overheidspersoneel                                                     | 0                | 0                          | 0                |
| 11.40                  | Lonen in natura                                                                       | 0                | 0                          | 0                |
| 12.11                  | Aankoop van niet duurzame goederen en diensten                                        | 598 490          | 674 297                    | 705 615          |
| 12.12                  | Huur gebouwen                                                                         | 514              | 514                        | 808              |
| 12.50                  | Indirecte belastingen aan overheid                                                    | 0                | 0                          | 0                |
| 12.50                  | Taksen & Heffingen                                                                    | 1 405            | 1 405                      | 1 571            |
| 21.10                  | Interesten                                                                            | 0                | 0                          | 0                |
| 21.30                  | Rente op schuld binnen de overheidssector                                             | 4 622            | 4 622                      | 4 622            |
| 21.40                  | Rente op commerciële schuld                                                           | 0                | 0                          | 1                |
| 21.50                  | Interesten leasing                                                                    | 6 881            | 6 881                      | 6 878            |
| 21.60                  | Andere renten                                                                         | 0                | 0                          | 1                |
| 41.10                  | inkomensoverdracht aan de institutionele overheid                                     | 0                | 0                          | 0                |
| 61.41                  | Investeringsbijdragen aan administratieve openbare instellingen (AOI)                 | 0                | 0                          | 0                |
| 72.90                  | Werken in onroerende staat uitgevoerd in eigen beheer                                 | 0                | 0                          | 0                |
| 73.90                  | Infrastructuurwerken uitgevoerd in eigen beheer                                       | 0                | 0                          | 0                |
| 74.90                  | Werken uitgevoerd in eigen beheer                                                     | 0                | 0                          | 0                |
| 74.XX                  | Investerings De Lijn                                                                  | 235 481          | 245 611                    | 208 844          |
| 75.00                  | Aanleg van voorraden                                                                  | 0                | 0                          | 4 054            |
| 81.42                  | Deelnemingen in privébedrijven                                                        | 0                | 0                          | 0                |
| 81.61                  | Deelnemingen in openbare verzekeringsmaatschappijen                                   | 0                | 0                          | 0                |
| 85.11                  | Kredietverleningen binnen de sector overheid                                          | 0                | 0                          | 0                |
| 85.61                  | Deelnemingen binnen een institutionele groep                                          | 0                | 0                          | 0                |
| 91.10                  | Aflossingen leningen                                                                  | 123              | 123                        | 0                |
| 91.31                  | Aflossingen van de schuld binnen de overheidssector                                   | 1 639            | 1 639                      | 1 639            |
| 91.70                  | Aflossingen leasing                                                                   | 4 515            | 4 515                      | 4 518            |
|                        |                                                                                       |                  | 0                          | 0                |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b> |                                                                                       | <b>1 361 883</b> | <b>1 518 067</b>           | <b>1 534 593</b> |

**Uitsplitsing ESR-Code 12.11**

|                                          |         |         |         |
|------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Verbruiken                               | 24 796  | 24 796  | 37 098  |
| Leerlingenvervoer                        | 70 951  | 98 043  | 102 322 |
| Elektriciteit                            | 9 358   | 14 758  | 22 427  |
| Exploitanten                             | 310 014 | 335 924 | 326 526 |
| Exploitanten versterkingsritten autocars | 0       | 0       | 0       |
| Goederen en diensten                     | 101 430 | 103 819 | 118 862 |
| Verzekeringen                            | 9 435   | 9 435   | 9 587   |
| Brandstoffen                             | 43 749  | 55 470  | 56 034  |
| Minder hinder maatregelen bij werken     | 1 500   | 1 500   | 1 543   |
| Beschikbaarheidsverg. Stelplaatsen       | 3 312   | 3 598   | 3 527   |
| Beschikbaarheidsverg. Masterplan         | 22 105  | 24 348  | 25 120  |
| Beschikbaarheidsverg. Livan              | 1 840   | 2 606   | 2 569   |

**Uitsplitsing ESR-Code 74.XX**

|                                                                       |         |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Investerings ontvangstenstijging                                      | 5 679   | 8 937   | 0       |
| Via kapitaalsubsidie (MB0/1ME-E-5-Z/IS) (2013: MB0/1ME-E-5-Y/IS)      | 218 685 | 216 354 | 193 067 |
| Ruiter kapitaalsubsidie (enkel VEK van MB0-1MEF5AY-IS)                | 865     | 865     | 1 091   |
| Trams masterplan (MB0/1ME-E-5-Z/IS) (2013: MB0/1ME-E-5-Y/IS)          | 0       | 0       | 0       |
| Ruiters masterplan (MB0/1ME-E-5-Z/IS) (2013: MB0/1ME-E-5-Y/IS)        | 864     | 864     | 19      |
| Stationsomgevingen (MB0/1ME-E-5-Z/IS) (2013:MB0/1ME-E-5-Y/IS)         | 9 388   | 9 388   | 2 992   |
| Ruiters Stationsomgevingen (MB0/1ME-E-5-Z/IS) (2013:MB0/1ME-E-5-Y/IS) | 0       | 0       | 0       |
| Relance - Vergroening openbaar vervoer (CB0-1CBG2AH-PR)               | 0       | 9 203   | 11 675  |
| Klimaatfonds (LBO-1LCH4BD-IS)                                         | 0       | 0       | 0       |
| Studiekosten BAM                                                      | 0       | 0       | 0       |

## A. ONTVANGSTEN

### 0 NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN

#### 08 Interne verrichtingen (0 k€)

08.21 Overgedragen overschot vorige boekjaren (0 k€)

08.22 Over te dragen tekort van het boekjaar (0 k€)

### 1 LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)

#### 16 Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten (189.947 k€)

Op de rubriek '16.11 Verkoop van niet duurzame goederen en diensten' werd in de begrotingsherziening 2022 een bedrag opgenomen van 189.947 k€. Dit is een stijging met 42,1 M€ ten opzichte van 2021. De stijging is voor het overgrote deel te wijten aan de impact van de corona-epidemie.

#### Impact Corona 2022

|                                          |             |
|------------------------------------------|-------------|
| o Verlies NVO's ten gevolge van COVID-19 | - 42.300 k€ |
|------------------------------------------|-------------|

#### Overige evolutie tov 2021:

|                                                                                                    |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| • Ontvangen boetes leveranciers                                                                    | +1.346 k€  |
| • Concessievergoeding Lijncom                                                                      | - 521 k€   |
| • Administratieve boetes (meer controles uitgevoerd, in combinatie met relatief meer zwartrijders) | + 3 413 k€ |
| • Terugvordering ongevallen/schade                                                                 | + 490 k€   |
| • Terugvordering arbeidsongeval & agressie                                                         | + 675 k€   |
| • Afboeken 1/3 kledijfonds                                                                         | - 592 k€   |
| • Annulatie Goederen Ontvangsten >1j                                                               | - 1.625 k€ |

#### Biljetten, SMS, Kaarten

In vergelijking met december 2021 stijgen de ontvangsten voor Biljetten & Kaarten met ongeveer 2,7M EUR (+83%). In vergelijking met december 2019 zien we echter nog een daling van 715k EUR (-11%).

#### Abonnementen

De ontvangsten van abonnementen stijgen in de maand december met ongeveer +1,1M EUR (+16%) in vergelijking met december 2021. In vergelijking met december 2019 zien we een daling van -251k EUR (-3%).

We hebben ongeveer 23% meer Buzzy Pazz en 13% meer Ompipas abonnementen met startdatum in 2022 in vergelijking met 2021. De stijging is het grootst bij de kortetermijn abonnementen (Buzzy Pazz 1M +56%, Buzzy Pazz 3M +41%, Ompipas 1M +42% en Ompipas 3M +21%). Maar ook de verkoop van de 12M abonnementen stijgt in vergelijking met vorig jaar (Buzzy Pazz 12M +7% en Ompipas 12M +6%).

T.o.v. 2019 hebben we ongeveer 11% minder Buzzy Pazz en 21% minder Ompipas abonnementen verkocht.

#### **Tussenkomenst derden en Bijzondere diensten**

Totale evolutie van de cumul t.o.v. 2021 komt op +272k EUR of +6%. De ontvangsten Bijzondere Diensten stijgen ook (+64k EUR of +35% in de cumul).

#### **Diversen**

Diversen stijgen sterk met +1,7M EUR of +87% in de cumul door het opnieuw opstarten van evenementen.

## **2 RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM**

### **26 Rente-ontvangsten (752)**

#### *26.10 Rente-ontvangsten van andere sectoren dan de overheidssector (237 k€)*

Onder deze rubriek vinden we diverse financiële opbrengsten terug – waaronder betalingskortingen, terugbetalingen van obligaties, wisselresultaten en diverse ontvangen betalingskortingen ter waarde van 237 k€.

#### *26.20 Rente-ontvangsten binnen de overheidssector (515 k€)*

Onder deze rubriek vinden we de intrestvergoeding uit LIVAN en Brabo, die behoren tot de overheidssector, terug die ontvangen werd voor een bedrag van 515 k€.

### **28 Overige opbrengsten van vermogen (178 k€)**

Er werden in 2022 voor 178 k€ dividenden ontvangen van Livan.

## **3 INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN**

### **39 Inkomensoverdrachten van het buitenland (0 k€)**

#### *39.10 Inkomensoverdrachten van EU-instellingen (0 k€)*

Er werden dit jaar geen investeringssubsidies toegekend.

## **4 INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR**

#### 46 Inkomensoverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep (1.082.995 k€)

##### 46.10 Inkomensoverdrachten van de institutionele overheid (1.082.995 k€)

|         |                                                             |            |
|---------|-------------------------------------------------------------|------------|
| 46.11.M | exploitatie-dotatie (MB0 1ME001 4140)                       | 896.935 k€ |
| 46.11.M | exploitatie-dotatie mbt leerlingenvervoer (MB0 1ME025 4140) | 98.043 k€  |
| 46.11.M | Beschikbaarheidsvergoeding stelp. & Livan (MBO 1ME002 4140) | 23.861 k€  |
| 46.11.M | Beschikbaarheidsvergoeding Masterplan (MB0 1ME003 4140)     | 24.348 k€  |
| 46.11.M | Vervoer op maat (MB0 1ME024 4140)                           | 30.808 k€  |
| 46.11.M | Minder hinder maatregelen bij werken (MB0 1ME026 4140)      | 1.500 k€   |
| 46.11.M | Capaciteit kernlijnen (MB0 1ME028 4140)                     | 7.500 k€   |

Voor de rubriek '46.10 inkomensoverdrachten van de institutionele overheid' hebben we in 2022 de nodige toelagebesluiten ontvangen. Het verschil met de in 2022 ontvangen dotatie besluiten bedraagt 14.115 k€ en is te verklaren door onderstaande overdrachten van toelagen:

| * Overdracht toelagen 2022     | 14 115 |
|--------------------------------|--------|
| Cliquet                        | 0      |
| Dotatie Gasolie                | 3 452  |
| Hoogspanning                   | 10 348 |
| Dotatie Expl/Llnvv             | 3 400  |
| Dotatie preciaire ritten       | 1 781  |
| Corona                         | -2 571 |
| Dotatie overige                | -705   |
| IPA                            | 232    |
| Ebus Expl                      | -562   |
| Overdracht Corona 2021         | 4 674  |
| OH premetro 2021 nr 22         | 705    |
| Overdracht VEB 21-22           | 204    |
| TN - OH premetro 2021 nr 22    | 122    |
| overdracht gasolie 2021        | -1 527 |
| Overdracht HS naar 2021        | -5 370 |
| Afrekening Cliquet eenmalig VJ | -68    |

##### 46.40 Inkomensoverdrachten van een administratieve instelling (0 k€)

|       |                              |      |
|-------|------------------------------|------|
| 46.40 | Werkingsubsidies IWT         | 0 k€ |
| 46.40 | Lasten verleden dossier VFLD | 0 k€ |

Voor de rubriek '46.40 inkomensoverdrachten van een administratieve instelling' hebben we in 2022 geen bedragen ontvangen.

Daarnaast is vanwege het VFLD in 2022 eveneens geen tussenkomst ontvangen.

#### **49 Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (4.340 k€)**

##### *49.43 Overige inkomensoverdrachten van de federale overheid (4.340 k€)*

Betreft inkomsten van de federale overheid die vanaf 2014 aan ESR-code '49.43 Overige inkomensoverdrachten van de federale overheid' dienen te worden toegekend. Tot 2013 werden deze ontvangsten op ESR-code 16.XX aangerekend. Deze waren in 2022 5.020 k€ lager dan begroot in de begrotingsherziening en 5.226 k€ lager tov 2021.

### **6 KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR**

#### **66 Kapitaaloverdrachten binnen eenzelfde institutionele groep (245.734 k€)**

De kapitaaloverdrachten die worden opgenomen in de ESR uitvoering van De Lijn zijn betreffende toelagebesluiten.

##### *66.1 Kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid (245.734 k€)*

|         |                                          |            |
|---------|------------------------------------------|------------|
| 66.11.M | dotatie MVG (MBO 1ME022 6141)            | 226.156 k€ |
| 66.11.M | stationsomgevingen (MBO 1ME016 6141)     | 9.388 k€   |
| 66.11.M | Trams Masterplan (MBO-ME020 6141)        | 864 k€     |
| 66.11.M | Overdracht Klimaatfonds (LBO-1LCH4BD-IS) | 0 k€       |
| 66.11.M | Relance (MBO 1ME030 6141)                | 9.203 k€   |
| 66.12.M | kapitaalaflossing NMVB (MBO 1ME008 6142) | 123 k€     |

Voor de rubriek '66.1 Kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid' hebben we in 2022 de nodige toelagebesluiten ontvangen.

### **7 DESINVESTERINGEN**

#### **76 Verkoop van onroerende goederen in het binnenland (9.460 k€)**

Er werden in 2022 verkopen geregistreerd van terreinen & gebouwen ter waarde van 9.460 k€. Het ging hierbij om volgende verkopen:

- Antwerpen Draakplaats
- Antwerpen Zurenborg



- Assebroek
- Mathildeplein

#### **77 Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen (32 k€)**

Deze rubriek bestaat hoofdzakelijk uit de verkoop van rollend materieel, wat in 2022 een ontvangst genereert van 32 k€.

#### **78 Voorraadverminderingen (0 k€)**

De codes 75.00 (aanleg van voorraden) en 78.00 (voorraadverminderingen) worden gebruikt voor het voorraadbeheer. Als de verrichtingen op de voorraden niet worden geboekt op bruto- maar op netto basis wordt een afname onder code 78, wat in 2022 een ontvangst genereert van 0 k€. Deze rubriek is in compensatie met magazijnaankopen.

### **8 KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN**

#### **89 Kredietaflossingen binnen de overheidssector (111 k€)**

##### *89.61 Vereffeningen van deelnemingen binnen de overheidssector (111 k€)*

Deze rubriek bestaat uit ontvangen dividenden ten gevolge van een vereffening van deelnemingen binnen de overheidssector. In dit geval is dit een dividend van Brabo 1, wat in 2022 een ontvangst genereert van 111 k€. Dit bedrag was begroot in de begrotingsherziening.

### **9 OVERHEIDSSCHULD**

#### **96 Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar (1.044 k€)**

##### *96.31 Opbrengst van leningen binnen de overheidssector (1.044 k€)*

De groep 96 betreft de opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar. De opbrengsten van leningen betreffende financiële leasings behoren eveneens tot deze groep. In dit geval is dit de terugbetaling van een lening van Brabo1, wat in 2022 ontvangsten genereert ter waarde van 1.044k€.

## UITGAVEN

### 0 NIET-VERDEELDE UITGAVEN

#### 03 Interne verrichtingen (28.021 k€)

##### 03.21 Overgedragen tekort van vorige boekjaren (5.749 k€)

In 2021 werd ESR in evenwicht afgesloten met een over te dragen tekort van het boekjaar (ESR code 08.22) ten bedrage van 5.749 k€. Gevolg is dat dit bedrag in 2022 in ESR opgenomen wordt onder de rubriek '03.21 overgedragen tekort vorige boekjaren'.

##### 03.22 Over te dragen overschot van het boekjaar (22.272 k€)

In 2022 werd ESR in evenwicht afgesloten met een over te dragen tekort van het boekjaar ten bedrage van 22.272 k€.

### 1 LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)

#### 11 Lonen en sociale lasten (568.021 k€)

Ten opzichte van de begrotingsherziening zien we een afname van de personeelsuitgaven met 4.690 k€ en tov 2021 een toename van 51.163k€.

Ten opzichte van 2021 zijn de belangrijkste wijzigingen:

|                                            |             |
|--------------------------------------------|-------------|
| • Overschrijding spilindex 2021:           | + 9.931 k€  |
| • Overschrijding spilindex 2022:           | + 32.200 k€ |
| • CAO                                      | + 2.000 k€  |
| • Herstelplan IBP                          | + 25.000 k€ |
| • Werkgeversbijdrage Pensioenfonds         | + 2.739 k€  |
| • Voorziening Niet-opgenomen vakantiedagen | + 4.287 k€  |
| • Cadeaucheques 2021:                      | - 3.451 k€  |

De Lijn ontving 42.131 keuro vanuit artikel MBO-1MEH2EY-IS vanuit de indexprovisie.  
De VAK/VEK uitgavenrubriek 11.11 werd verhoogd met 42.131 keuro.

In absolute cijfers stijgt het aantal VTE van 7.458 einde 2021 naar 7.761 in 2022, dit is een stijging van 303VTE.

Het aantal weddetrekkenden neemt gemiddeld met 83 vte van 1.502 in 2021 toe naar 1.585 in 2022. Bij de Loontrekkenden zien we een gemiddelde daling van 7 vte van 6001 VTE in 2021 naar 5994 vte in 2022.

### Cao maatregelen

Eind 2021 werd er een nieuwe CAO afgesloten, deze had een meerkost via cadeau- & consumptiecheques als gevolg van ongeveer 4M€. In januari 2022 werd er alsnog een loonsverhoging van 0,5% geïmplementeerd (2M€).

### Endogene Groei :

Daarnaast speelt eveneens de endogene groei (ook wel vergrijzing genoemd) een rol. Deze zorgt voor een ingeschatte toename van de kost met 0,6M€.

### Technische Werkloosheid :

Bij de aanvang van de pandemie werden zoveel mogelijk chauffeurs die geen rij-opdrachten meer hadden, ingezet bij het poetsen van de voertuigen. Een beperkte groep werd op technisch werkloosheid geplaatst. Bij de volgende golven waren het vooral de personeelsleden die in quarantaine moesten na een positief geval in de omgeving. Personeelsleden die besmet werden met Corona vallen onder de noemer ziekte. De impact in 2021 -1.375k€ en in 2022 bedroeg dit -261k€. ▲+1.114k€

### Pensioenen

Op de pensioenkost stellen we een stijging vast van 112% of 23,4 M€. Deze wordt vooral veroorzaakt door:

- Kosten gerelateerd aan het IBP. Herstelplan ter waarde van 30M€ werd in 2022 toegevoegd
- De kosten gerelateerd aan CAO 17(SWT) dalen met 1.171k€.
- KUB daalt met 173k€

## **12 Aankoop van niet duurzame goederen en diensten (707.994 k€)**

### *12.11 Algemene werkingskosten (705.6154 k€)*

|          |                                         |            |
|----------|-----------------------------------------|------------|
| 12.11.1  | verbruiken                              | 37.098 k€  |
| 12.11.2  | brandstoffen                            | 56.034 k€  |
| 12.11.3  | elektriciteit                           | 22.427 k€  |
| 12.11.4  | exploitanten                            | 326.526 k€ |
| 12.11.5  | leerlingenvervoer                       | 102.322 k€ |
| 12.11.6  | goederen en diensten                    | 118.862 k€ |
| 12.11.7  | verzekeringen                           | 9.587 k€   |
| 12.11.8  | beschikbaarheidsvergoeding stelplaatsen | 3.527 k€   |
| 12.11.9  | beschikbaarheidsvergoeding Masterplan   | 25.120 k€  |
| 12.11.10 | beschikbaarheidsvergoeding Livan        | 2.569 k€   |
| 12.11.11 | minder hinder maatregelen bij werken    | 1.543 k€   |

Voor de ESR rubriek '12.11 aankoop van niet duurzame goederen en diensten' geldt de prestatie als registratiemoment.

Voor de ESR begrotingsrubrieken '12.11.1 verbruiken' en '12.11.2 brandstoffen' is het niet van belang te weten wanneer de magazijnartikelen respectievelijk verbruikt of getankt worden doch wanneer deze aangekocht en geleverd worden.

#### 12.11.01 verbruiken (37.098 k€)

Voor de rubriek '12.11.1 verbruiken' zien we door hogere voorraadaankopen ten opzichte van de begrotingsherziening een stijging van 12.302 k€. Onder meer te verklaren door volgende wijzigingen in verbruiken ten opzichte van 2021 met een totale stijging van 2.670 k€:

- Stafdiensten : kosten binnen exploitatie dalen met 120k€
  - In 2021 zijn er verbruiken van hygiëneartikelen geweest oww de Coronacrisis (mondmaskers, gels,...) voor 100k€. In 2022 zien we dat het verbruik gedaald is tot 4,5k€.).
- Operaties : stijging van 38,25% of 687k€ binnen exploitatie.
  - Kledij : +257k€
  - Impact verbruik Adblue : +457k€
- Marketing & Mobiliteit : stijging met 29,84% of 205k€ binnen exploitatie
  - 195k€: verschroming lijnkaarten in mei + verbruik haltepalen
- Human Resources : daling van 99,00% of -106k€ binnen exploitatie
  - Impact corona voor het verbruik van alcoholgels en mondmaskers : - 106k€.
- Techniek : stijging binnen exploitatie van 8,31% of 2,4M€

De grootste stijging merken we op in de verbruiken voor onderhoud en herstellingen van voertuigen (+1,9M€). De overige stijging is toe te wijzen aan de stockcorrecties (0,7M€)

- Pensioen & Eindejaar : daling van 32,72% of -338k€.
  - Afboeking Afrondingsverschillen Magazijn en Bestellijn Salderen in 2021 (-427k€)
  - Afboeking provisie leeggoed en verpakking in 2021 (-300k€)
  - Materialen en Schroot (Leder, kledij en lijnkaarten) (+390k€)

Deze rubriek is in compensatie met de voorraadafname (Code 78) bij de ESR-ontvangsten en voorraadtoename (Code 75) bij de ESR-uitgaven.

#### 12.11.02 brandstoffen (56.034 k€)

Aan de ene kant is er de prijsevolutie ten opzichte van 2021. Deze nam met gemiddeld 29,91% toe, om van 1,1184€/l uit te komen op 1,453€/l. Dit is omgerekend een effect van +12,6M€.

Daarnaast merken we een km-effect op van -892.273€ (-2.137.760km in vgl met '21) en verbruikseffect van -90.589€ (gem. verbruik daalde met 0,08 ltr/100km).

Het aantal kilometers (Beladen en Ledig) neemt toe af met 2% (-1,9M€).

#### 12.11.03 elektriciteit (22.427k€)

Voor de rubriek '12.11.3 elektriciteit' (tractie energie trams) komen we in uitvoering 2022 uit op 22.427 k€, wat 7.669 k€ meer is dan de begrotingsherziening en 9.557 k€ meer dan 2021.

De prijzen in 2022 kenden als gevolg van volatiele energiemarkt een sterke stijging ten opzichte van 2021. De gemiddelde prijs stijgt met 86,2%. Het prijseffect komt neer op +10,3M€.

| <b>Gem.Prijs per KWH</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>22▲21</b> | <b>% ▲</b> |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------|------------|
| Hoogspanning tractie     | 0,1707      | 0,3177      | 0,1469       | 86,1%      |
| Hoogspanning e-bus       | 0,1707      | 0,3587      | 0,1880       | 110,1%     |

De verbruikte KWH dalen met 6,7%.

| <b>Totaal KWH</b>    | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>22▲21</b> | <b>% ▲</b> |
|----------------------|-------------|-------------|--------------|------------|
| Hoogspanning tractie | 75.351.463  | 69.852.405  | -5.499.058   | -7,3%      |
| Hoogspanning e-bus   | 0           | 452.983     | 452.983      | 0,0%       |

Bij de kilometers tram stellen we een daling vast van 5.499k km. Dit komt door het aantal niet gereden ritten door personeelstekort en het aanpassen van het eindejaarsaanbod. Het berekend kilometereffect komt uit op -0,9M€.

#### 12.11.04 exploitanten (326.526 k€)

Voor deze rubriek zien we dat we in de uitvoering 2022 uitkomen op 326.526 k€, wat neerkomt op een daling met 9.398 k€ ten opzichte van het begrootte bedrag.

Tijdens 2021 werden er extra contracten autocars afgesloten ten gevolge van Corona, dit om overvolle bussen te vermijden op specifiek trajecten. Deze versterkingsritten werden ingezet van oktober 2020 tem september 2021. De impact t.o.v. 2022 bedraagt 23,3M€.

Tenslotte zien we de beladen kilometers exploitanten dalen van 77,1M kilometers naar 74,6M.

De omleidingen nemen ook af met bijna 0,5M€, veel omleidingen worden opgevangen binnen het reguliere vervoer.

#### 12.11.05 leerlingenvervoer (102.322 k€)

Voor deze rubriek zien we dat we in de uitvoering 2022 uitkomen op 102.322 k€, wat neerkomt op een stijging met 4.279 k€ ten opzichte van het begrootte bedrag en een stijging van 25.868 k€ tov het bedrag in 2021.

In 2022 werd er een nieuw vervoersplan opgezet i.k.v. de ritduurverkorting naar max 90 minuten. Om de ritduur tot 90 minuten te beperken, werden extra ritten ingezet voor een bedrag van +22,4M€.

Verder veroorzaakt de indexering van de ritprijzen de toename van de kosten. De indexaanpassingen en aanbestedingen hebben een impact t.o.v. 2021 van +3,9M€.

|      | Index   |           |
|------|---------|-----------|
|      | januari | september |
| 2021 | -0.52%  | 2.42%     |
| 2020 | 1,81    | 0,66      |

In 2022 waren er 5 schooldagen meer dan in 2021, wat neerkomt op een minderkost van -2M€.

De preciaire ritten (van januari tot juni 2022) hebben een impact van +1M€.

#### 12.11.06 Goederen & diensten (118.862 k€)

Voor de rubriek '12.11.6 Goederen en diensten' zien we in uitvoering 2022 een stijging van 15.043 k€ ten opzichte van het begrootte jaarcijfer uit de begrotingsherziening en een stijging van 13.725 tov 2021.

De belangrijkste oorzaken zijn:

➤ Stafdiensten: +551 k€

- Marketing, publiciteit en events +399k€
- Consultancy (transformatiebudget) +492k€
- Ter beschikking gesteld personeel -382k€
- Uitzendkrachten +48k€

➤ Operaties: -5.449 k€

Sinds 2021 zit het reinigen van voertuigen bij Operations (voorheen bij Techniek). De kosten voor andere diensten en diverse goederen dalen met 39,1% of 5,4M€, voornamelijk door lagere covid-19 kosten (reinigen van voertuigen).

➤ Marketing & Mobiliteit: + 5.782 k€

- Hard-& software : Cenv + transactiekosten 591k€
- Hard-& software: EMV-project +552k€

|                                              |          |
|----------------------------------------------|----------|
| • Documentatie en diverse publicaties:       | +339k€   |
| ◦ CORE - Functionele communicatie            | +256k€   |
| ◦ COVID-19 – Corona                          | -464k€   |
| ◦ M&M CM -campagne, actie, even              | +289k€   |
| ◦ CORE - Campagnes: OOP Media                | +337k€   |
| • Marketing, publiciteit en events           | +2.156k€ |
| ◦ COVID-19 – Corona                          | -1.878k€ |
| ◦ M&M CM -campagne, actie, even              | +553k€   |
| ◦ CORE - Campagne segment B2C                | +719k€   |
| ◦ CORE - Campagnes: OOP Media                | +1.922k€ |
| ◦ CORE - Campagnes: Eigen                    | +597k€   |
| ◦ M&M KV-Mailingdiensten(JOOS)               | +272k€   |
| • Diverse vergoedingen aan derden            | +1.635k€ |
| ◦ SMS ticketing                              | +409k€   |
| ◦ EMV- project                               | +338k€   |
| ◦ Transactiekost PSP                         | +293k€   |
| • Consultancy – M&M CM – campagne actie even | +269k€   |
| • Uitzendkrachten                            | +781k€   |

➤ Financiën: +669 k€

|                                                                 |        |
|-----------------------------------------------------------------|--------|
| • Diverse vergoedingen aan derden (retibo)                      | +90k€  |
| • Erelonen & bezoldigingen                                      | +227k€ |
| • Consultancy, uitzendkrachten en ter beschikking gesteld pers. | +256k€ |

➤ ICT: + 5.776 k€

De kosten voor **huur en onderhoud** stijgen significant omwille van de uitbreiding van ICT infrastructuur en vervolgkosten op projecten

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| • Hard- en software:                | +3.321k€ |
| ◦ Maintenance:                      | +2.337k€ |
| ◦ Managed services:                 | +364k€   |
| ◦ XaaS:                             | +522k€   |
| • Consultancy:                      | +811k€   |
| ◦ Digit_GPP_ext ICT profielen       | +251k€   |
| ◦ Digit_DV_ext ICT profielen        | +457k€   |
| ◦ ICT PRO consultancy               | +536k€   |
| ◦ Kapitalisatie profielen           | -442k€   |
| • Ter beschikking gesteld personeel | +1.608k€ |
| ◦ ICT algemene consultancy          | +5.773k€ |
| ◦ ICT PRO consultancy               | +625k€   |
| ◦ IT: maintenance                   | +458k€   |
| ◦ Kapitalisatie profielen           | -5.352k€ |

➤ Human Resources: - 2.038 k€

Werkingskost kantoor (eindejaarsgeschenk personeel): -60k€

- 12ED documentatie & diverse (minder publicatiekosten en recruiting): -211k€
- Diverse vergoedingen:
  - selectieproeven (minder assessmentkosten recruiting): -374k€
  - opleidingen: minder externe opleidingen, deels te verklaren voor uitstel owv Corona:
- 348k€
- Consultancy: meer consultancy bij HRDC en O&C in 2020: -595k€
- Uitzendkrachten (daling van gem. 8,5vte naar 3,8vte): -321k€
- TBS personeel (meer profielen geïnternaliseerd bij Talent): -93k€

➤ Techniek & SCM: +7.736 k€

- De **Kost Onderhoud en Huur activa** stijgt met 5,9 M€
  - \* C-EMV / ABT -875k€
  - Minder OH Lijnhuis -213k€
  - Minder OH winterdienst -115k€
  - GOH sporen Antwerpen +1.879k€
  - GOH slijpen en lassen Gent +1.035k€
  - GOH onderstop kust +493k€
  - Onderhoud Antwerpen Site Premetro +1.171k€
  - Onderhoud JV EXP G&S diensten +1.988k€

- **Werkingskost kantoor** : stijging 18k€

Kantoor & forfaits en consumpties nemen toe, post covid effect: meer mensen op de werkvloer.

- **Communicatiekost & Colli** : Stijging 139 k€

- I&B transport -215k€
- CM Eigen verbruik +137k€
- gebouwen diversen +133k€

- **Consultancy** : daalt met 1.241 k€

Minder projectondersteuning door projecten Spartacus en Wissenhage.

- **Uitzendkrachten** : -501k€

Invulling personeelstekort (12F). Er werden in 2022 18,6 VTE uitzendkrachten ingezet.

- **Ter beschikking gesteld Personeel** : -381k€



Invulling personeelstekort (12F). Er werden in 2022 13 VTE ter beschikking gesteld personeel ingezet.

- **Water en energie** stijgt met +3,5 M€ :

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| Elektriciteit : | +2.464 k€ |
| Water :         | -367 k€   |
| Gas :           | +1.561 k€ |

➤ Pensioen & Eindejaar: - 94 k€

|                                |       |
|--------------------------------|-------|
| • Kost onderhoud & huur activa | -27k€ |
| ○ IT maintenance               | -30k€ |
| ○ Leasefietsen                 | +3k€  |
| • Documentaties voor externen  | -30k€ |

Daarnaast werden via EKAPS 2.863 k€ aan investeringen bedrijfseconomisch in resultaat genomen. ESR-matig werden deze geherkwalificeerd naar investeringscodes 7X.XX aan de ESR-uitgaven.

*12.11.07 verzekeringen (9.587 k€)*

Doordat het bedrag betaald aan verzekeringen in 2022 hoger uitvalt dan verwacht, zien we in de uitvoering van 2022 voor de rubriek '12.11.7 verzekeringen' een meeruitgave van 152 k€ ten opzichte van het begrootte jaarcijfer.

*12.11.08 beschikbaarheidsvergoeding stelplaatsen (3.527 k€)*

Voor de rubriek '12.11.8 beschikbaarheidsvergoeding stelplaatsen' zien we een minderuitgave van 71 k€ tov het begrootte jaarcijfer.

*12.11.09 beschikbaarheidsvergoeding Masterplan (25.120 k€)*

Voor de rubriek '12.11.9 beschikbaarheidsvergoeding Masterplan' zien we een meeruitgave van 772 k€ tov het begrootte jaarcijfer.

Het betreft de éénmalige regularisatie van een foutieve toepassing van de indexatieparameter in de onderhoudskost voor Project Brabo 1 in 2021 die in 2022 werd gecorrigeerd voor een bedrag van 772k€

*12.11.10 beschikbaarheidsvergoeding Livan (2.569 k€)*

Voor de rubriek '12.11.10 beschikbaarheidsvergoeding Livan' zien we een minderuitgave van 37 k€.

*12.11.11 minder hinder maatregelen bij werken (1.543 k)*

Voor de rubriek '12.11.11 minder hinder maatregelen bij werken' zien we een meeruitgave van 43 k€.

### **Verwerking van de geconsolideerde PPS'en**

Bedrijfseconomisch worden een aantal PPS projecten on balance genomen en afgeschreven over de duurtijd van het PPS-project. ESR-matig echter worden de kosten voor afschrijvingen en intresten geneutraliseerd en wordt enkel de beschikbaarheidsvergoeding als ESR 12-kost meegenomen.

Het betreft volgende projecten:

- Tongeren
- BOvZo - Brugge
- BOvZo - Zomergem
- BOvZo - Overijse
- Brabo 1 - stelpl+DW
- Brabo 1 - MB
- Livan
- Cluster 2 - Sint Niklaas
- Cluster 2 - Leuven
- Cluster 2 - Hasselt
- Brabo 2 - BCT 1
- Brabo 2 - BCT 2
- Brabo 2 - BCT 3
- Brabo 2 - BCT 4
- Brabo 2 - BCT 5a
- Brabo 2 - BCT 5b
- Oostende

Ten behoeve van de consolidatie op Vlaams niveau ivm het dubbel op vast actief staan van het tramgedeelte project Brabo 1 bij zowel De Lijn als bij Project Brabo zijn volgende afspraken gemaakt met het departement Financiën & Begroting:

Zowel De Lijn als Project Brabo 1 willen een zekere continuïteit in hun statutaire jaarrekening houden. In die zin zullen in de statutaire jaarrekeningen van beide entiteiten het project Brabo 1 onder het vast actief blijven staan.

Concreet betekent dit wel een afwijkende jaarrekening tov de statutair opgemaakte jaarrekening omdat De Lijn de afwijkingen niet wil doortrekken naar haar statutaire jaarrekening.

Beide entiteiten behoren tot de Vlaamse overheidssector S13.12 en moeten in die zin voldoen aan de Europese verplichtingen hen opgelegd door Europa/INR.

De Lijn zal vanaf 2018 aan het departement FB een rapportering in EMOE aanleveren waarbij het project Brabo 1 niet als vast actief is opgenomen. Ook de ESR-rapportering en de building blocks zullen in die zin opgesteld worden.

**12.12 Huur gebouwen (808 k€)**

Deze rubriek omvat de uitgaven gerelateerd aan de huur van gebouwen, parkings en gronden (plaatsing van zendmasten e.d.), die 808 k€ bedragen in 2022. Het totaal bedrag is 294 k€ hoger dan de begrotingsherziening.

**12.50 Taksen & Heffingen (1.571 k€)**

In 2022 heeft De Lijn Taksen & Heffingen betaald voor een bedrag van 1.571 k€. Dit bedrag is 166 k€ hoger dan het bedrag uit de begrotingsherziening.

**2 RENTES EN HUURGELDEN VAN GRONDEN**

**21 Rentes op overheidsschuld (11.502 k€)**

21.10 *rente op overheidsschuld in euro (0 k€)*

21.30 *Interestlasten op schuld binnen de overheidssector (4.622 k€)*

21.40 *rente op commerciële schuld (1 k€)*

21.50 *Interesten leasing (6.878 k€)*

21.60 *andere rente (1 k€)*

## 7 INVESTERINGEN

### 7 Investerings (212.898 k€)

|         |                              |            |
|---------|------------------------------|------------|
| 74.22.1 | via kapitaalsubsidie De Lijn | 194.158 k€ |
| 74.22.2 | investeringsprovisie         | 0 k€       |
| 74.22.3 | Stationsomgevingen           | 2.992 k€   |
| 74.22.4 | Trams masterplan             | 19 k€      |
| 74.22.5 | Klimaatfonds                 | 0 k€       |
| 74.22.6 | Relance                      | 11.675 k€  |
| 75      | Aanleg van voorraden         | 4.054 k€   |

Het jaartotaal 2022 aan ESR investeringsuitgaven bedraagt voor De Lijn 212.898 k€. Rekening houdende met de sterk fluctuerende en moeilijk in te schatten leveringsmomenten en -bedragen leidt dit voor de ESR investeringsuitgaven 2022 tot een daling van de uitgaven ten opzichte van de begrotingsherziening van 32.716 k€ en stijging ten opzichte van 2021 met 10.689 k€.

In de ESR uitvoeringsrekening wordt een opsplitsing gemaakt per categorie:

#### 74.22.1 via kapitaalsubsidie De Lijn (194.158 k€)

De belangrijkste investeringen gefinancierd via Begrotingsartikel MBO-1MEH5EY, basisallocatie MBO 1ME022 6141, zijn o.a. :

|                                                                      |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------|
| K3869 - D00137 - AB - 2019-2020 - Hybride bussen LEZ                 | 47 074k€ |
| K3571 - D10618C - TR 2016-2021 - S3 ANT - 23Trams+PIS+ReTiBo         | 35 038k€ |
| K3846 - 100137 - TRA ANT - F2 - bouw & renovatie tractiestations     | 8 541k€  |
| K3960 - D10618D - TR 2016-2021 - S4 ANT - 17Trams+PIS+ReTiBo         | 8 412k€  |
| K3890 - D90235A - SPV - Blankenb. DuinsePolder Zeebr/Visartsl - UITV | 4 050k€  |
| K3859 - 100207 - Spartacus – lijn 1 – overwegen Diepenbeek - UITV    | 3 798k€  |
| K4103 - 100342 - SOM GSP - GSP.080 sporen 7 tem 1 - 2de HER UITV     | 3 287k€  |
| KC022 - 100984 - Containerinvesteringen 2022                         | 3 216k€  |
| K3432 - D00404 - implementatie digitale radio - UITV                 | 3 201k€  |
| K3950 - 100306 - GPP - externe ICT profielen                         | 2 753k€  |
| K3990 - D10646 - SPV Linkeroever Blancefloerlaan - uitvoering        | 2 585k€  |
| K4216 - 100411 - Gepers.producten en enablers- SAP modules           | 2 420k€  |
| K4151 - 100138 - TRA ANT - F2 - bovenleiding- & kabelwerken          | 2 337k€  |
| K3716 - 100096 - Digitaal & MaaS & VoM - ICT externe profielen       | 2 300k€  |
| K3613 - D00548 - SP19b Exploitatie - DOE - ICT profielen             | 1 966k€  |
| K3877 - D10618J - Seinbeveiligingssysteem 66 CAF trams - S3+S4+S5+S6 | 1 790k€  |
| K3750 - D00311A - ERP Ondersteunende profielen - ERP ICT-profielen - | 1 785k€  |
| K4086 - 100051 - SPV Dambruggest-Kerckhovers - UITVOERING            | 1 727k€  |
| K3994 - D90220A - SPV Zeebrugge Visart-Vandammesluis - aanneming     | 1 520k€  |
| K3881 - 100123 - Prefinanciering Antwerpen - Brabo 2                 | 1 440k€  |

|                                                                      |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| K3437 - D90493B - TR 2016-2021 - S2 WV - 24Trams+PIS+Camera          | 1 378k€ |
| K3524 - D90331A - SPV kust - Wenduine Centrum - aanneming            | 1 354k€ |
| K3768 - D00311L - ERP Implementatie Techniek OH Basis                | 1 342k€ |
| K3967 - 100452 - E-bus - inhuren externe profielen                   | 1 297k€ |
| K3995 - D90220B - SPV Zeebrugge Visart-Vandammesluis - WEB           | 1 296k€ |
| K3936 - D60051A - SOM Diest - heraanleg AB-station - UITV            | 1 225k€ |
| K3986 - D20433B - SPV Gent - bochten kruispunt Begijnhoflaan - UITV  | 1 214k€ |
| K4354 - 100919 - SPV Gent Voskenslaan - UITV                         | 1 055k€ |
| K4125 - D10618E - TR 2016-2021 - S5 ANT - 18Trams                    | 1 039k€ |
| K4205 - 100644 - Levering en plaatsing nieuwe biowasinstallaties     | 1 039k€ |
| K3861 - 100122 - E-bus - kosten interne business profielen           | 1 029k€ |
| K3631 - D00474M - cEMV contactloos betalen - back office and devices | 1 010k€ |
| K3996 - D90377A - SPV kust - Oostduinkerke Bad - aanneming           | 1 007k€ |

#### 74.22.2 investeringsprovisie (0 k€)

Er werden in 2022 geen investeringen gefinancierd met investeringsprovisie.

#### 74.22.3 Stationsomgevingen (2.992 k€)

De belangrijkste investeringen gefinancierd Begrotingsartikel MBO-1MEH5EY, basisallocatie MBO 1ME016 6141, zijn o.a.:

|                                                                  |       |
|------------------------------------------------------------------|-------|
| K4103 - 100342 - SOM GSP - GSP.080 sporen 7 tem 1 - 2de HER UITV | 592k€ |
| K4165 - D10404E - SOM Mechelen - MST.TO.200 - uitvoering         | 233k€ |
| K3696 - D20140B1 - BST Zelzate - Oostkade - herinrichting        | 131k€ |
| K4324 - 101096 - SOM GSP - GSP.080 - werfopvolging door NMBS     | 113k€ |

#### 74.22.4 Trams masterplan (19 k€)

De belangrijkste investeringen gefinancierd Begrotingsartikel MBO-1MEH5EY, basisallocatie MBO 1ME020 6141, zijn o.a.:

|                                                                       |      |
|-----------------------------------------------------------------------|------|
| K3265 - D10575J3 - Brabo 2-alle projectonderdelen TR -Straatsburgbrug | 14k€ |
|-----------------------------------------------------------------------|------|

#### 74.22.5 Klimaatfonds (0 k€)

Er werden in 2022 geen investeringen gefinancierd via Begrotingsartikel LBO-1LCH4BD-IS.

#### 74.22.6 Relance (11.675 k€)

De belangrijkste investeringen gefinancierd Begrotingsartikel MBO-1MEH5EY, basisallocatie MBO 1ME030 6141, zijn o.a.:

|                                                                    |         |
|--------------------------------------------------------------------|---------|
| K4154 - 100616 - Ombouw hybride->eHybride - 223B 80 bussen         | 3 280k€ |
| K4156 - 100627 - Ombouw hybride->eHybride - 223C 234 bussen        | 2 428k€ |
| K3967 - 100452 - E-bus - inhuren externe profielen                 | 906k€   |
| K4254 - 100972 - E-bus_Sint-Niklaas_PPS - WO-BO                    | 763k€   |
| K4278 - 100996 - E-bus_Kortrijk_leveren laadinfra PAB 1 - UITV     | 701k€   |
| K4280 - 100998 - E-bus_Destelbergen_leveren laadinfra PAB 1 - UITV | 546k€   |
| K4198 - 100570 - E-bus - aankoop bussen PAB 1 - 3de proc           | 541k€   |

## **75 Aanleg van voorraden (4.054 k€)**

De codes 75.00 (aanleg van voorraden) en 78.00 (voorraadverminderingen) worden gebruikt voor het voorraadbeheer. Als de verrichtingen op de voorraden niet worden geboekt op bruto- maar op netto basis wordt een afname onder code 78, wat in 2022 een uitgave genereert van 4.054 k€. Deze rubriek is in compensatie met magazijnaankopen.

## **9 OVERHEIDSSCHULD**

### **91 Aflossingen van leningen met een looptijd > 1 jaar (6.157 k€)**

|         |                                                                       |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|
| 91.10   | <i>Aflossingen leningen (0 k€)</i>                                    |
| 91.10.1 | <i>Obligatieleningen NMVB (0 k€)</i>                                  |
| 91.30   | <i>Aflossingen van de schuld binnen de overheidssector (1.639 k€)</i> |
| 91.70   | <i>Aflossingen leasing (4.518 k€)</i>                                 |

Het bedrag aan aflossingen met betrekking tot 2022 bedraagt 6.157 k€ wat 3 k€ hoger is dan bij de begrootte bedragen.

### **ALGEMEEN:**

Globaal overschot vorderingensaldo van 15.560 k€ waarvan 32.713 k€ overschot op investeringen en 17.153 k€ tekort op exploitatie.

## Proef- en saldibalans VVM-De Lijn - 2022 Jaar

| 2022                | 2021                | DE LIJN        | VOI            |
|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| euro                | euro                | TOEPASSING VCO | REKENINGSCHEMA |
| 2022                | 2021                |                | code           |
| 53 951,00           | 53 951,00           | 100            | 100            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 101            |
| <b>53 951,00</b>    | <b>53 951,00</b>    |                | <b>10</b>      |
| 0,00                | 0,00                | X              | 11             |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                | <b>11</b>      |
| 0,00                | 0,00                | X              | 120            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 121            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 122            |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                | <b>12</b>      |
| 0,00                | 0,00                | X              | 130            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 131            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 132            |
| 1 542,00            | 1 542,00            | 133            | 133            |
| 0,00                | 0,00                | 134            | 134            |
| <b>1 542,00</b>     | <b>1 542,00</b>     |                | <b>13</b>      |
| 70 414,00           | 93 810,00           | 14             | 14             |
| <b>70 414,00</b>    | <b>93 810,00</b>    |                | <b>14</b>      |
| 1 863 506,00        | 1 767 859,00        | 15             | 150            |
| 0,00                | 0,00                |                | 151            |
| <b>1 863 506,00</b> | <b>1 767 859,00</b> |                | <b>15</b>      |
| 9 976,00            | 15 602,00           | 160            | 160            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 161            |
| 31 001,00           | 25 595,00           | 162            | 162            |
| 8 894,00            | 5 946,00            | 163            | 163            |
| 51 662,00           | 47 416,00           | 164-165        | 164-165        |
| 0,00                | 0,00                | x              | 168            |
| <b>101 533,00</b>   | <b>94 559,00</b>    |                | <b>16</b>      |
| 0,00                | 0,00                | x              | 170            |
| 0,00                | 0,00                | 171            | 171            |
| 272 885,00          | 282 139,00          | 172            | 172            |
| 0,00                | 0,00                | 173            | 173            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 174            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 175            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 176            |
| 0,00                | 0,00                | 178            | 178            |
| 822,00              | 821,00              | 179            | 179            |
| <b>273 707,00</b>   | <b>282 960,00</b>   |                | <b>17</b>      |
| 957,00              | 1 337,00            | 21101-21191    | 211            |
| 63 718,00           | 45 098,00           | 21102-21192    | 214            |
| <b>74 156,00</b>    | <b>54 584,00</b>    |                | <b>21</b>      |
| 65 613,00           | 65 986,00           | 220            | 220            |
| 187 368,00          | 196 958,00          | rest 221       | 221            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 222            |
| 232,00              | 238,00              | 265            | 223            |
| <b>253 213,00</b>   | <b>263 182,00</b>   |                | <b>220-223</b> |
| 0,00                | 0,00                | X              | 224            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 225            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 2260-2265      |
| 0,00                | 0,00                | X              | 2266-2269      |
| 0,00                | 0,00                | X              | 227            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 228            |
| 0,00                | 0,00                | X              | 2290-2296      |
| 355 227,00          | 343 166,00          | 221001         | 2297           |
| 5 912,00            | 6 180,00            | 221003         | 2298           |
| 0,00                | 0,00                | x              | 2299           |
| <b>361 139,00</b>   | <b>349 346,00</b>   |                | <b>224-229</b> |
| 130 051,00          | 143 992,00          | 23             | 23             |
| <b>130 051,00</b>   | <b>143 992,00</b>   |                | <b>23</b>      |
| 729 874,00          | 682 135,00          | 241            | 240            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 241            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 242            |
| 0,00                | 0,00                |                | 243            |
| 1 805,00            | 1 513,00            | 240            | 244            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 245            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 246            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 247            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 248-249        |
| <b>731 679,00</b>   | <b>683 648,00</b>   |                | <b>24</b>      |
| 245 274,00          | 257 321,00          | 251            | 250            |
| 0,00                | 0,00                |                | 251            |
| 0,00                | 7 366,00            | 252            | 252            |
| 0,00                | 0,00                |                | 253            |
| <b>245 274,00</b>   | <b>264 687,00</b>   |                | <b>25</b>      |
| 1 681,00            | 2 120,00            | 26-265         | 26             |
| <b>1 681,00</b>     | <b>2 120,00</b>     |                | <b>26</b>      |
| 0,00                | 0,00                | deel 2710      | 270            |
| 30 919,00           | 49 290,00           | 2711           | 271            |
| 43 633,00           | 38 673,00           | 270            | 272            |
| 149 754,00          | 132 758,00          | 2710           | 273            |
| 0,00                | 0,00                | 279            | 274            |
| <b>224 306,00</b>   | <b>220 721,00</b>   |                | <b>27</b>      |
| 1 970,00            | 1 970,00            | 280            | 280            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 281            |
| 1 422,00            | 1 422,00            | x              | 282            |
| 5 981,00            | 7 025,00            | x              | 283            |
| 1 039,00            | 1 039,00            | x              | 284            |
| 39,00               | 42,00               | 288            | 285-288        |
| <b>10 451,00</b>    | <b>11 498,00</b>    |                | <b>28</b>      |
| 0,00                | 0,00                | x              | 290            |
| 1 532,00            | 1 769,00            | 291            | 291            |
| <b>1 532,00</b>     | <b>1 769,00</b>     |                | <b>29</b>      |
| 49 520,00           | 46 213,00           | 30-31          | 30-31          |
| 0,00                | 0,00                | 32             | 32             |
| 0,00                | 0,00                | x              | 33             |
| 0,00                | 0,00                | x              | 34             |
| 0,00                | 0,00                | x              | 350            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 351            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 352            |
| 0,00                | 0,00                | x              | 36             |
| 0,00                | 0,00                | 37             | 37             |
| <b>49 520,00</b>    | <b>46 213,00</b>    |                | <b>3</b>       |

| omschrijving                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|
| Geplaatst kapitaal                                                            |
| Niet-opgevaagd kapitaal                                                       |
| <b>KAPITAAL</b>                                                               |
| Uitgiftepremies                                                               |
| <b>UITGIFTEPREMIES</b>                                                        |
| herwaarderingsmeerwaarden op immateriële vaste activa                         |
| herwaarderingsmeerwaarden op materiële vaste activa                           |
| herwaarderingsmeerwaarden op financiële vaste activa                          |
| <b>HERWAARDERINGSMEERWAARDEN</b>                                              |
| Wettelijke reserves                                                           |
| Onbeschikbare reserves                                                        |
| Belastingvrije reserves                                                       |
| Beschikbare reserves                                                          |
| Bestemde fondsen                                                              |
| <b>RESERVES</b>                                                               |
| Overgedragen netto resultaat(of verlies)                                      |
| <b>OVERGEDRAGEN NETTO RESULTAAT (OF VERLIES)</b>                              |
| Kapitaalsubsidies, investeringsubsidies, -dotaties, -toelagen en soortgelijke |
| Overige dotaties, subsidies, toelagen en soortgelijke                         |
| <b>DOTATIES, SUBSIDIES, TOELAGEN</b>                                          |
| Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen                  |
| Voorzieningen voor belastingen                                                |
| Voorzieningen voor grote herstellingswerken en onderhoudswerken               |
| Milieuverplichtingen                                                          |
| Voorzieningen voor overige risico's en kosten                                 |
| Uitgestelde belastingen                                                       |
| <b>VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN</b>                               |
| Achtergestelde leningen                                                       |
| Niet achtergestelde obligatieleningen                                         |
| Leasingschulden en soortgelijke schulden                                      |
| Kredietinstellingen                                                           |
| Overige leningen                                                              |
| Handelsschulden                                                               |
| Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen                                   |
| Borgtochten ontvangen in contanten                                            |
| Overige schulden                                                              |
| <b>SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR</b>                                          |
| Concessies, octrooien, licenties en soortgelijke rechten                      |
| Software                                                                      |
| <b>IMMATERIEEL VASTE ACTIVA</b>                                               |
| Terreinen                                                                     |
| Gebouwen                                                                      |
| Bebouwde terreinen                                                            |
| Overige zakelijke rechten op onroerende goederen                              |
| <b>TERREINEN EN GEBOUWEN</b>                                                  |
| Autosnelwegen, wegen en fietspaden                                            |
| Vliegvelten                                                                   |
| Kanalen en bevaarbare stromen en rivieren                                     |
| Stuwdammen                                                                    |
| Havens                                                                        |
| Metro's en premetro's                                                         |
| Pijpleidingen                                                                 |
| Andere SPOREN                                                                 |
| Andere HALTEPLAATSEN                                                          |
| Andere andere                                                                 |
| <b>WERKEN VAN BURGERLIJKE BOUWKUNDE</b>                                       |
| Installaties, machines en uitrusting voor exploitatie                         |
| <b>INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING VOOR EXPLOITATIE</b>                  |
| Rollend materieel                                                             |
| Varend materieel                                                              |
| Vliegend materieel                                                            |
| Informatica en telematica materieel                                           |
| Kantoormeubilair                                                              |
| Werken van bibliotheken                                                       |
| Kunstvoorwerpen en -werken                                                    |
| Dieren                                                                        |
| Varia                                                                         |
| <b>MEUBILAIR EN MATERIEEL</b>                                                 |
| Terreinen en gebouwen                                                         |
| Installaties, machines en uitrusting voor exploitatie                         |
| Meubilair en materieel                                                        |
| Werken van burgerlijke bouwkunde                                              |
| <b>LEASING EN SOORTGELIJKE RECHTEN</b>                                        |
| Andere materiële vaste activa                                                 |
| <b>OVERIGE MATERIELE VASTE ACTIVA</b>                                         |
| Gebouwen                                                                      |
| Installaties, machines en uitrusting voor exploitatie                         |
| Meubilair en materieel                                                        |
| Werken van burgerlijke bouwkunde                                              |
| Andere materiële vaste activa                                                 |
| <b>VASTE ACTIVA IN AANBOUW</b>                                                |
| Verbonden ondernemingen, deelnemingen                                         |
| Verbonden ondernemingen, vorderingen                                          |
| Onderneming waarmee een deelnemingsverhouding bestaat, deelnemingen           |
| Onderneming waarmee een deelnemingsverhouding bestaat, vorderingen            |
| Andere financiële vaste activa, aandelen                                      |
| Andere financiële vaste activa, vorderingen en borgtochten in contanten       |
| <b>FINANCIELE VASTE ACTIVA</b>                                                |
| Handelsvorderingen                                                            |
| Overige vorderingen                                                           |
| <b>VORDERINGEN OP MEER DAN EEN JAAR</b>                                       |
| Grond- en hulpstoffen                                                         |
| <b>Goederen in bewerking</b>                                                  |
| Gereed produkt                                                                |
| Handelsgoederen                                                               |
| Terreinen bestemd voor verkoop                                                |
| Gebouwen bestemd voor verkoop                                                 |
| Bebouwde terreinen en andere onroerende goederen bestemd voor verkoop         |
| Vooruitbetalingen                                                             |
| Bestellingen in uitvoering                                                    |
| <b>VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING</b>                                |

|                   |                   |            |           |
|-------------------|-------------------|------------|-----------|
| 19 484,00         | 14 706,00         | 40-409     | 40        |
| <b>19 484,00</b>  | <b>14 706,00</b>  |            | <b>40</b> |
| 0,00              | 0,00              | x          | 410       |
| 15 559,00         | 18 007,00         | 411        | 411       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 412       |
| 358 880,00        | 367 481,00        | 416006     | 4130-4132 |
| 245 611,00        | 208 242,00        | 416K       | 4133-4135 |
| 0,00              | 0,00              | 416007     | 4136-4138 |
| 0,00              | 0,00              | 416019     | 4139      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 414       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 415       |
| 2 062,00          | 1 943,00          | rest 416   | 416       |
| 68,00             | 3 880,00          | 417        | 417       |
| 2,00              | 2,00              | 418        | 418       |
| -68,00            | -3 880,00         | 419        | 419       |
| <b>622 114,00</b> | <b>595 675,00</b> |            | <b>41</b> |
| 0,00              | 0,00              | x          | 420       |
| 0,00              | 0,00              | 421        | 421       |
| 11 461,00         | 10 756,00         | 422        | 422       |
| 0,00              | 0,00              | 423        | 423       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 424       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 425       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 426       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 428       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 429       |
| <b>11 461,00</b>  | <b>10 756,00</b>  |            | <b>42</b> |
| 52 865,00         | 88 443,00         | 43         | 430-433   |
| 0,00              | 0,00              | x          | 436-439   |
| <b>52 865,00</b>  | <b>88 443,00</b>  |            | <b>43</b> |
| 71 154,00         | 69 505,00         | 440        | 440       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 441       |
| 32 350,00         | 26 266,00         | 444+446    | 444       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 445       |
| <b>103 504,00</b> | <b>95 771,00</b>  |            | <b>44</b> |
| 0,00              | 0,00              | x          | 450       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 451       |
| 0,00              | 0,00              | 452        | 452       |
| 16 560,00         | 14 192,00         | 453        | 453       |
| 43 731,00         | 37 375,00         | 454        | 454       |
| 14 263,00         | 13 286,00         | 455        | 455       |
| 16 730,00         | 15 541,00         | 456        | 456       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 457       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 458       |
| 25 729,00         | 3 148,00          | 459        | 459       |
| <b>117 013,00</b> | <b>83 542,00</b>  |            | <b>45</b> |
| 227,00            | 156,00            | 46         | 46        |
| <b>227,00</b>     | <b>156,00</b>     |            | <b>46</b> |
| 0,00              | 0,00              | x          | 47        |
| <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |            | <b>47</b> |
| 0,00              | 0,00              | 480        | 480       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 481       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 482       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 483       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 484       |
| 1,00              | 2,00              | 488        | 488       |
| 6 468,00          | 6 600,00          | 489        | 489       |
| <b>6 469,00</b>   | <b>6 602,00</b>   |            | <b>48</b> |
| 8 023,00          | 7 123,00          | 490        | 490       |
| 63 310,00         | 48 602,00         | 491        | 491       |
| 387,00            | 220,00            | 492        | 492       |
| 128 508,00        | 128 452,00        | 493        | 493       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 495       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 496       |
| <b>200 228,00</b> | <b>184 397,00</b> |            | <b>49</b> |
| 0,00              | 0,00              | x          | 50        |
| 0,00              | 0,00              | x          | 51        |
| 2,00              | 3,00              | 52         | 52        |
| 636,00            | 635,00            | 53         | 53        |
| 0,00              | 0,00              | 54         | 54        |
| 0,00              | 0,00              | 55         | 55        |
| 0,00              | 0,00              | 56         | 56        |
| 67,00             | 68,00             | 57         | 57        |
| 147,00            | 51,00             | 58         | 58        |
| <b>852,00</b>     | <b>757,00</b>     |            | <b>5</b>  |
| 0,00              | 0,00              | x          | 600       |
| 99 772,00         | 87 228,00         | 601        | 601       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 602       |
| 421,00            | 204,00            | 603        | 603       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 604       |
| 0,00              | 0,00              | x          | 605       |
| 0,00              | 0,00              | 608        | 608       |
| -4 054,00         | -3 415,00         | 609        | 609       |
| <b>96 139,00</b>  | <b>84 017,00</b>  |            | <b>60</b> |
| 3 012,00          | 2 131,00          | 61481+3    | 6100      |
| 6 084,00          | 3 412,00          | 6127+6128  | 6105      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6110      |
| 905,00            | 585,00            | 613-/4/6   | 6115      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6120      |
| 2 876,00          | 2 512,00          | 6141       | 6125      |
| 8 745,00          | 8 848,00          | 6142       | 6130      |
| 1 377,00          | 988,00            | 61490      | 6135      |
| 274,00            | 254,00            | 6122       | 6140      |
| 9,00              | 1,00              | 612102     | 6145      |
| 445 025,00        | 416 783,00        | rest 61    | 6150      |
| 30 991,00         | 17 606,00         | 6140-61400 | 6155      |
| 56 650,00         | 59 103,00         | 611        | 6160      |
| 28 137,00         | 24 366,00         | 610        | 6165      |
| 9 587,00          | 8 771,00          | 6144       | 6170      |
| 16 736,00         | 15 555,00         | 617+8      | 6175      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 618-619   |
| <b>610 408,00</b> | <b>560 895,00</b> |            | <b>61</b> |
| 5 718,00          | 5 112,00          | 6201       | 6201      |
| 97 193,00         | 89 427,00         | 6202       | 6202      |
| 236 007,00        | 221 682,00        | 6203+6204  | 6203      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6205      |
| 1 869,00          | 1 761,00          | 6211+62141 | 6211      |
| 31 696,00         | 29 221,00         | 6212+62142 | 6212      |
| 127 821,00        | 118 982,00        | 6213+62143 | 6213      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6215      |
| 5,00              | 514,00            | 622        | 6221      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6222      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6223      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6225      |
| 22 401,00         | 26 376,00         | 623        | 623       |
| 508,00            | 510,00            | 6241       | 6241      |
| 11 590,00         | 7 679,00          | 6242       | 6242      |
| 33 583,00         | 16 926,00         | 6243       | 6243      |
| 0,00              | 0,00              | x          | 6245      |

Handelsvorderingen op ten hoogste een jaar

#### HANDELSVORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

Opgevraagd niet gestort kapitaal

#### Terug te vorderen BTW

Terug te vorderen belastingen en voorheffingen

Te ontvangen werkingsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke

Te ontvangen kapitaalsubsidies, investeringsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke

Te ontvangen rentedotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke

Andere te ontvangen dotaties, subsidies, toelagen en soortgelijke

Te innen opbrengsten

Ingecohierde maar nog niet vervallen belastingen

Diverse Vorderingen

Dubieuze debiteuren

Borgtochten betaald in contanten

Globale te voorziene waardeverminderingen op overige vorderingen

#### OVERIGE VORDERINGEN

Achtergestelde leningen

Niet achtergestelde obligatieleningen

Leasingschulden en soortgelijke

Kredietinstellingen

Overige leningen

Handelsschulden

Ontvangen vooruitbetalingen

Borgtochten ontvangen in contanten

Overige schulden

#### SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR DIE BINNEN HET JAAR VERVALLEN

Kredietinstellingen

Overige leningen

#### FINANCIËLE SCHULDEN TOV DERDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

r/c leveranciers

Te betalen wissels

Te ontvangen facturen

Op te maken credit nota's

#### HANDELS-SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

Geraamd bedrag der belastingschulden

Te betalen BTW

Te betalen belastingen en taksen

Ingehouden voorheffingen

RSZ en andere sociale lasten

Bezoldigingen

Vakantiegeld

Eindejaarspremie

te betalen kinderbijslagen

Andere sociale schulden

#### SCHULDEN MBT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOC LASTEN

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

#### ONTVANGEN VOORUITBETALINGEN OP BESTELLINGEN

Schulden uit de bestemming van het resultaat

#### SCHULDEN UIT DE BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Vervallen obligaties en coupons

Te betalen werkingsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke

Te betalen kapitaalsubsidies, investeringsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke

Te betalen rentedotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke

Andere te betalen dotaties, subsidies, toelagen en soortgelijke

Borgtochten ontvangen in contanten

Andere diverse schulden

#### DIVERSE SCHULDEN

Over te dragen kosten

Verkregen opbrengsten

Toe te rekenen kosten

Over te dragen opbrengsten

Niet gerealiseerde winsten op financiële derivaten

Niet gerealiseerde verliezen op financiële derivaten

#### OVERLOPENDE REKENINGEN

Eigen aandelen

Aandelen

Vastrentende effecten

Termijndeposito's

Te incasseren vervallen waarden

Kredietinstellingen

Post

Kassen

Interne overboekingen

#### REALISEERBARE FINANCIËLE BELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Aankopen van grondstoffen

Aankopen van hulpstoffen

Aankopen van diensten, werk en studies

Algemene onderaannemingen

Aankopen van handelsgoederen

Aankopen van onroerend goed bestemd voor verkoop

Ontvangen kortingen ristorno's en rabatten

Voorraadwijzigingen

#### HANDELSGOEDEREN, GROND EN HULPSTOFFEN

Commissies

Publiciteit

Vervoerkosten verkopen

Reis en verblijfkosten

Kantoorbehoeften

Post/telefoon/telex

Erelonen, honoraria

Vorming personeel

Documentatie

Relatiekosten

Andere externe diensten

Energiekosten

Onderhoud-en herstellingskosten

Huur

Verzekeringen

Door derden ter beschikking gesteld personeel

Andere diverse bedrijfsuitgaven

#### DIENTEN EN DIVERSE GOEDEREN

Rechtstreekse sociale voordelen en bezoldigingen contractuelen directiepersoneel

Rechtstreekse sociale voordelen en bezoldigingen contractuelen bedienden

Rechtstreekse sociale voordelen en bezoldigingen contractuelen arbeiders

Rechtstreekse sociale voordelen en bezoldigingen statutairen

Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen contractuelen directiepersoneel

Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen contractuelen bedienden

Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen contractuelen arbeiders

Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen statutairen

Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen contractuelen directiepersoneel

Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen contractuelen bedienden

Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen contractuelen arbeiders

Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen statutairen

Andere personeelskosten

Pensioenen, bruggpensioenen en andere extra legale pensioenen en soortgelijke directiepersoneel

Pensioenen, bruggpensioenen en andere extra legale pensioenen en soortgelijke bedienden

Pensioenen, bruggpensioenen en andere extra legale pensioenen en soortgelijke arbeiders

Pensioenen, bruggpensioenen en andere extra legale pensioenen en soortgelijke statutairen



|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| <b>568 391,00</b>   | <b>518 190,00</b>   |
| 163 143,00          | 159 003,00          |
| 746,00              | -1 680,00           |
| 0,00                | 0,00                |
| -634,00             | -15,00              |
| 0,00                | 0,00                |
| -5 627,00           | -7 380,00           |
| 5 407,00            | -6 353,00           |
| 7 194,00            | -2 556,00           |
| <b>170 229,00</b>   | <b>141 019,00</b>   |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 903,00              | 945,00              |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>903,00</b>       | <b>945,00</b>       |
| 0,00                | 0,00                |
| 625,00              | 28,00               |
| 0,00                | 0,00                |
| 288,00              | 189,00              |
| <b>913,00</b>       | <b>217,00</b>       |
| 14 450,00           | 14 928,00           |
| -3 811,00           | -1,00               |
| 3 887,00            | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 5,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 1,00                |
| 2,00                | 2,00                |
| 5,00                | 48,00               |
| <b>14 538,00</b>    | <b>14 978,00</b>    |
| 3 619,00            | 293,00              |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 12 336,00           |
| 0,00                | 0,00                |
| 7,00                | 1 756,00            |
| <b>3 626,00</b>     | <b>14 385,00</b>    |
| 667,00              | 428,00              |
| <b>667,00</b>       | <b>428,00</b>       |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 44 775,00           | 38 701,00           |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>44 775,00</b>    | <b>38 701,00</b>    |
| 159 438,00          | 121 218,00          |
| 15,00               | 9,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>159 453,00</b>   | <b>121 227,00</b>   |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 7 193,00            | 5 817,00            |
| <b>7 193,00</b>     | <b>5 817,00</b>     |
| 1 086 074,00        | 1 005 431,00        |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>1 086 074,00</b> | <b>1 005 431,00</b> |
| 40 041,00           | 41 613,00           |
| <b>40 041,00</b>    | <b>41 613,00</b>    |
| 0,00                | 0,00                |
| 805,00              | 1 142,00            |
| 0,00                | 0,00                |
| 150 609,00          | 145 743,00          |
| 4,00                | 2,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 232,00              | 287,00              |
| <b>151 650,00</b>   | <b>147 174,00</b>   |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 9 492,00            | 4 054,00            |
| 213,00              | 3 684,00            |
| <b>9 705,00</b>     | <b>7 738,00</b>     |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 56 473,00           | 44 775,00           |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>56 473,00</b>    | <b>44 775,00</b>    |

|                |                |
|----------------|----------------|
|                | <b>62</b>      |
| 630            | 630            |
| 631            | 631            |
| x              | 632            |
| 634            | 633            |
| x              | 634            |
| 635            | 635            |
| 636            | 636            |
| 637            | 637            |
|                | <b>63</b>      |
| x              | 6401           |
| x              | 6402           |
| x              | 6403           |
| x              | 6404           |
| 640            | 6405           |
| x              | 6406-6409      |
|                | <b>640</b>     |
| x              | 641            |
| 642            | 6420           |
| x              | 6421           |
| 643            | 643-648        |
|                | <b>641-648</b> |
| 650-65021      | 650            |
| 651            | 651            |
| 652            | 652            |
| 6565           | 653            |
| 654            | 654            |
| x              | 655            |
| x              | 656            |
| 6561+/62+/66   | 657            |
| 65021          | 658            |
| 6568+6569      | 659            |
|                | <b>65</b>      |
| 660            | 660            |
| 661            | 661            |
| 662            | 662            |
| 663            | 663            |
| 664            | 664-668        |
|                | <b>66</b>      |
| 67             | 67             |
|                | <b>67</b>      |
| x              | 680            |
| x              | 689            |
|                | <b>68</b>      |
| 6900           | 690            |
| x              | 691            |
| x              | 692            |
| x              | 693            |
| x              | 694            |
| x              | 695            |
| x              | 696            |
|                | <b>69</b>      |
| 70-700         | 700            |
| x              | 701            |
| x              | 703-707        |
| x              | 708            |
|                | <b>70</b>      |
| 712            | 712            |
| x              | 713            |
| x              | 715            |
| 717            | 717            |
|                | <b>71</b>      |
| 72             | 72             |
|                | <b>72</b>      |
| 700            | 730            |
| 7539+74344     | 731            |
| 7533           | 732            |
| 74397          | 733            |
| deel 74399     | 734            |
| x              | 735            |
|                | <b>73</b>      |
| 74-74344-74397 | 74             |
|                | <b>74</b>      |
| 750            | 750            |
| 751            | 751            |
| 752            | 752            |
| 753            | 753            |
| 754            | 754            |
| x              | 755            |
| 756            | 756-759        |
|                | <b>75</b>      |
| 760            | 760            |
| 761            | 761            |
| 762            | 762            |
| 763            | 763            |
| 764            | 764-769        |
|                | <b>76</b>      |
| x              | 77             |
|                | <b>77</b>      |
| x              | 780            |
| x              | 789            |
|                | <b>78</b>      |
| x              | 790            |
| x              | 791            |
| x              | 792            |
| 7930           | 793            |
| x              | 794            |
|                | <b>79</b>      |

|                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>BEZOLDIGINGEN, SOCIALE LASTEN EN PENSIOENEN</b>                                |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen op immat- en materiële vaste activa        |
| Waardeverminderingen op voorraden                                                 |
| Waardeverminderingen op bestellingen in uitvoering                                |
| Voorzieningen voor waardevermindering op handelsvorderingen                       |
| Voorzieningen voor waardeverminderingen op overige vorderingen                    |
| Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke rechten                             |
| Voorzieningen voor grote herstellingswerken en grote onderhoudswerken             |
| Voorzieningen voor andere risico's en kosten                                      |
| <b>AFSCHRIJVINGEN, WAARDEVERMINDERINGEN EN VOORZIENINGEN</b>                      |
| Werkingsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke                           |
| Kapitaalsubsidies, investeringsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke    |
| Rentedotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke                              |
| Andere dotaties, subsidies, toelagen en soortgelijke                              |
| Bedrijfsbelastingen- en heffingen                                                 |
| Andere inkomensoverdrachten                                                       |
| <b>INKOMENSOVERDRACHTEN</b>                                                       |
| Minderwaarden op de courante realisatie van vaste activa                          |
| Minderwaarden op de realisatie van handelsvorderingen                             |
| Minderwaarden op de realisatie van overige vorderingen                            |
| Diverse operationele kosten                                                       |
| <b>ANDERE OPERATIONELE OPBRENGSTEN</b>                                            |
| Kosten van schulden                                                               |
| Waardeverminderingen op geldbeleggingen en liquide middelen                       |
| Minderwaarden op de realisatie van vlottende activa                               |
| Discontokosten op vorderingen                                                     |
| Gerealiseerde wisselverliezen                                                     |
| Niet gerealiseerde wisselverliezen                                                |
| Voorzieningen met financieel karakter                                             |
| Bankkosten                                                                        |
| Verwijntresten                                                                    |
| Diverse financiële kosten                                                         |
| <b>FINANCIËLE KOSTEN</b>                                                          |
| Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen                             |
| Waardeverminderingen op financiële vaste activa                                   |
| Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten                              |
| Minderwaarden op realisatie van vaste activa                                      |
| Andere uitzonderlijke kosten                                                      |
| <b>UITZONDERLIJKE KOSTEN</b>                                                      |
| Belastingen                                                                       |
| <b>BELASTINGEN</b>                                                                |
| Overboeking naar de uitgestelde belastingen                                       |
| Overboeking naar de belastingvrije reserves                                       |
| <b>OVERB NR DE UITGEST BELAST EN NAAR DE BELASTINGVRIJE RESERVES</b>              |
| Overgedragen verlies van het vorige boekjaar                                      |
| Toevoeging aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies                             |
| Toevoeging aan reserves                                                           |
| Over te dragen netto resultaat                                                    |
| Vergoedingen aan het kapitaal                                                     |
| Vergoedingen aan bestuurders of zaakvoerders                                      |
| Vergoedingen aan andere rechthebbenden                                            |
| <b>RESULTAATVERWERKING</b>                                                        |
| Verkopen van door de entiteit voortgebrachte goederen en of diensten              |
| Verkopen van met het oog op wederverkoop aangekochte handelsgoederen              |
| Andere lopende opbrengsten                                                        |
| Prijsverminderingen (-)                                                           |
| <b>LOPENDE OPBRENGSTEN</b>                                                        |
| Wijzigingen in de voorraad goederen in bewerking                                  |
| Wijzigingen in de voorraad gereed product                                         |
| Wijzigingen in de voorraad onroerende goederen bestemd voor verkoop               |
| Wijzigingen in bestellingen in uitvoering                                         |
| <b>WIJZIGINGEN IN DE VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING</b>                  |
| Geproduceerde vaste activa                                                        |
| <b>GEPRODUCEERDE VASTE ACTIVA</b>                                                 |
| Werkingsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke                           |
| Kapitaalsubsidies, investeringsdotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke    |
| Rentedotaties, -subsidies, -toelagen en soortgelijke                              |
| Andere dotaties, subsidies, toelagen en soortgelijke                              |
| Opbrengsten voortvloeiende uit de soevereine macht van de VOI of Vlaamse Overheid |
| Andere                                                                            |
| <b>INKOMENS EN KAPITAALOVERDRACHTEN</b>                                           |
| Andere operationele opbrengsten                                                   |
| <b>ANDERE OPERATIONELE OPBRENGSTEN</b>                                            |
| Opbrengsten uit financiële vaste activa                                           |
| Opbrengsten uit vlottende activa                                                  |
| Gerealiseerde meerwaarden op vlottende activa                                     |
| Kapitaalsubsidies en intrestsubsidies                                             |
| Gerealiseerde wisselopbrengsten                                                   |
| Niet gerealiseerde wisselopbrengsten                                              |
| Andere financiële opbrengsten                                                     |
| <b>FINANCIËLE OPBRENGSTEN</b>                                                     |
| Terugneming van afschrijvingen en waardeverminderingen                            |
| Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa                   |
| Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten              |
| Meerwaarden op de realisatie van vaste activa                                     |
| Andere uitzonderlijke opbrengsten                                                 |
| <b>UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN</b>                                                 |
| Regularisering van belastingen en terugnemingen van fiscale voorzieningen         |
| <b>REGUL VAN BELAST EN TERUGNEMINGEN VAN FISCALE VOORZIENINGEN</b>                |
| Onttekening aan de uitgestelde belastingen                                        |
| Onttekening aan de belastingvrije reserves                                        |
| <b>ONTTREKING AAN BELASTINGVRIJE RESERVES EN AAN DE UITGEST BEL</b>               |
| Overgedragen netto resultaat van het vorige boekjaar                              |
| Onttrekking aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies                            |
| Onttrekking aan de reserves                                                       |
| Over te dragen verlies                                                            |
| Tussenkomst van vennoten in het verlies                                           |
| <b>RESULTAATVERWERKING</b>                                                        |

## SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

### IMMATERIELE - EN MATERIELE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden op het actief van de balans geboekt voor hun aanschaffingswaarde.

Immateriële vaste activa die voortvloeien uit een interne ontwikkeling, worden slechts bij de immateriële vaste activa geboekt indien aangetoond is dat de volgende verschillende voorwaarden samen vervuld zijn :

- de technische haalbaarheid die noodzakelijk is voor de voltooiing van de immateriële vaste activa met het oog op de indienststelling;
- de intentie om de immateriële vaste activa te voltooien en te gebruiken;
- het vermogen om de immateriële vaste activa te gebruiken;
- de wijze waarop de immateriële vaste activa waarschijnlijke toekomstige economische voordelen zullen genereren;
- de technische haalbaarheid van uitvoerbaarheid van het project moet aangetoond zijn;
- het vermogen om op betrouwbare wijze de uitgaven te waarderen die aan de immateriële vaste activa toerekenbaar zijn tijdens de ontwikkeling ervan.

Kosten m.b.t de studiefase en opleidingskosten komen niet in aanmerking voor activatie.

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde.

Onder aanschaffingswaarde verstaat men een van de volgende waarden :

- de aanschaffingsprijs, die naast de aankoopprijs ook de bijkomende kosten omvat, zoals de niet te recupereren belastingen en de transportkosten, na aftrek van de commerciële prijsverminderingen en kortingen.
- de vervaardigingsprijs, die bekomen wordt door de aanschaffingsprijs te vermeerderen met de grondstoffen, de verbruiksstoffen en de leveringen, de rechtstreeks aan het product of de productengroep in kwestie toerekenbare fabricatiekosten, de kosten van arbeid voor het vervaardigen.

De toerekening van personeelskosten is volgens verschillende prestatiesoorten en bevatten de bruto-uurlonen en sociale lasten volgens de gepresteerde uren.

De afschrijvingen worden gedaan op basis van de lineaire methode, tegen de jaarlijkse percentages die hieronder worden vermeld.

Op de vaste activa in aanbouw worden geen afschrijvingen verricht.

De afschrijvingspercentages werden vastgelegd door de Raad van Bestuur in zitting van 19 november 1991 en aangepast volgens nieuwe ontwikkelingen.

Voor de vaste activa die via een overeenkomst gedeeltelijk door derden worden gefinancierd, kan in de overeenkomst een levensduur worden bepaald die afwijkt van de algemene regel (o.a. PPS contracten).

|                                                                | <b>Levensduur</b>                                                           | <b>Voet</b> |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Onderzoek en ontwikkeling                                      | 5 jaar                                                                      | 20%         |
| Gebouwen                                                       | 40 jaar                                                                     | 2,5%        |
| Verbouwingswerken gebouwen en vernieuwingswerken               | 20 jaar                                                                     | 5%          |
| Schuilhuisjes                                                  | 10 jaar                                                                     | 10%         |
| Schuilhuisjes aanhorigheden                                    | 5 jaar                                                                      | 20%         |
| Sporen                                                         | 25 jaar                                                                     | 4%          |
| Bovenleiding                                                   | 20 jaar                                                                     | 5%          |
| Tractiestations                                                | 20 jaar                                                                     | 5%          |
| Zware uitrustingsgoederen (en installaties)                    | 20 jaar                                                                     | 5%          |
| Machines                                                       | 10 jaar                                                                     | 10%         |
| Materieel                                                      | 5 jaar                                                                      | 20%         |
| Spoorrijtuigen                                                 | 30 jaar                                                                     | 3,3%        |
| Autobussen                                                     | 14 jaar                                                                     | 7,14%       |
| Trolleybussen                                                  | 25 jaar                                                                     | 4%          |
| Wegvoertuigen                                                  | 10 jaar                                                                     | 10%         |
| Personenwagens                                                 | 5 jaar                                                                      | 20%         |
| Historisch rollend materieel                                   | Afschrijving binnen 1 boekjaar                                              | 100%        |
| Meubilair                                                      | 10 jaar                                                                     | 10%         |
| Midibussen                                                     | 10 jaar                                                                     | 10%         |
| Informaticamateriaal :<br>Hardware en software                 | 3 jaar                                                                      | 33,33%      |
| Vernieuwing activa en aankoop<br>2 <sup>de</sup> handsgoederen | Op de overblijvende levensduur                                              |             |
| Rollend materieel in cross<br>border leasing                   | Afschrijving over de levensduur volgens<br>oorspronkelijk afschrijvingsplan |             |
| Prototypes                                                     | Afschrijving volgens dossier                                                |             |
| Voertuigen uit dienst                                          | Op de overblijvende levensduur                                              |             |

#### VORDERINGEN OP MEER DAN 1 JAAR, VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE 1 JAAR EN BORGTOCHTEN IN CONTANTEN

De vorderingen en borgtochten in contanten worden geboekt voor hun nominale waarde.

Waardeverminderingen worden geboekt in geval van oninbaarheid.

Er werd ten laste van voorgaande jaren een waardevermindering geboekt van het resterende saldo van de compensatievergoeding van 1985 (ten bedrage van 0,64 miljoen euro onder de handelsvorderingen) alsook voor het saldo op de staatstoelage van 1985 (ten bedrage van 3,86 miljoen euro onder de vlottende activa). Deze 2 historische vorderingen van voor de opstart van De

Lijn, werden einde boekjaar uit de balans verwijderd zonder budgettaire impact gezien deze reeds 100% in waardevermindering stonden.

#### VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING

De voorraden en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, bepaald door toepassing van de methode van gewogen gemiddelde aanschaffingsprijzen.

Door de overgang van de toepassing “aankopen en verbruiken magazijngoederen” naar het financieel systeem SAP, werd ook de methode om de afwaardering te bepalen herbekeken. De magazijngoederen worden onderverdeeld in klassen met elk hun % afwaardering naargelang de rotatie en het aantal jaar dekking van het verbruik. Einde 2022 is het globaal % afwaardering 21,86%.

De goederen in bewerking en de bestellingen in uitvoering worden geboekt tegen vervaardigingsprijs, die zowel directe als indirecte kosten omvat.

#### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

De vastrentende effecten worden in de balans opgenomen voor hun aanschaffingswaarde.

#### OVERLOPENDE REKENINGEN

De overlopende rekeningen omvatten...

Op het actief :

De kosten die betrekking hebben op de volgende boekjaren, evenals de opbrengsten met betrekking tot het boekjaar die zullen ontvangen worden in de loop van het volgende boekjaar.

Op het passief :

De kosten met betrekking tot het boekjaar, maar te betalen tijdens het volgende boekjaar evenals de opbrengsten, verworven in de loop van het boekjaar of vorige boekjaren, maar toe te rekenen aan volgende boekjaren.

Om het aandeel van ieder boekjaar te berekenen, wordt een evenredigheidsregel toegepast die aansluit met de betreffende afschrijvingstermijnen en / of de duurtijd van de betrokken contracten.

#### ESR EXPLOITATIEKORT & AANLEG PROVISIE OVERGEDRAGEN VAKANTIEDAGEN

Door de toepassing van het advies 2021/1 van de Vlaamse Adviescommissie voor Boekhoudkundige normen, dient De Lijn een provisie aan te leggen voor niet opgenomen en over te dragen vakantiedagen. Deze provisie bedroeg 12,3 miljoen euro in 2021 en werd verhoogd tot 16,6 miljoen euro in 2022.

| Provisie Vakantiedagen | Arbeiders | Bedienden |
|------------------------|-----------|-----------|
| Aantal dagen           | 37.064    | 25.560    |

## Vaste activa gefinancierd via leningen, aflossingen versus afschrijvingen

Een gedeelte van de investeringen van De Lijn werden in het verleden gefinancierd door bankleningen.

De financiering, die De Lijn jaarlijks ontvangt, deel van de exploitatietoelage, is gelijk aan de aflossingen van de leningen (ESR uitgave).

Deze aflossingen van de leningen stemden echter niet overeen met de afschrijvingen, die bedrijfseconomisch in resultaat worden genomen.

De laatste aflossing van de leningen was in 2021, de afschrijvingen lopen tot 2056.

ESR-matig wordt de volledige toelage als ontvangst opgenomen t.o.v. de aflossingen van de leningen als uitgave.

Bedrijfseconomisch wordt het bedrag aan toelage op een overlopende rekening geboekt. Op het einde boekjaar 2022 bedraagt dit 38,3 miljoen euro.

## VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

Bij de afsluiting van ieder boekjaar wordt overgegaan tot een onderzoek van alle gekende risico's en latente verplichtingen, teneinde toevoegingen, terugnemingen of annulaties te doen aan de staat van de voorzieningen.

- 1) De Lijn is eigen verzekeraar voor schadegevallen voortvloeiend uit schade aan derden tot 500.000 euro. Voor deze schadegevallen wordt het risico telkens ingeschat en dit steeds op een meer accurate wijze. De voorziening bedraagt 21,8 miljoen euro (21,9 miljoen euro in 2021).
- 2) Voor haar activiteiten gebruikt De Lijn vaste activa die intensief en met een vooropgestelde levensduur worden gebruikt. Ten einde de vooropgestelde levensduur te bereiken zijn periodiek grote herstellingen en groot onderhoud nodig. Om de kost van groot onderhoud en grote herstellingen te spreiden over een levensduur van de activa werd hiervoor een voorziening aangelegd van 31,0 miljoen euro (25,6 miljoen euro in 2021).

De voorzieningen zijn gebaseerd op inschattingen en hypothesen waaraan elementen van onzekerheid verbonden zijn en waar mogelijk getoetst aan externe studies.

## VOORZIENING OVERUREN

Op basis van de berekening volgens de effectieve uren zou de voorziening voor overuren 2,02 miljoen EUR moeten bedragen per 31 december 2021:

Berekening van de aangelegde provisie overuren in VO 6.9 Jaarrapportering VCO:

|                    |           |                   |       | Bedrag te voorzien |
|--------------------|-----------|-------------------|-------|--------------------|
| Aantal overuren WT | 19 205,37 | Gemiddeld uurloon | 38,19 | 733 371,74         |
| Aantal overuren LT | 50 566,11 | Gemiddeld uurloon | 25,54 | 1 291 349,90       |
| Totaal             |           |                   |       | 2 024 721,64       |

## SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR EN SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

De schulden worden geboekt voor hun nominale waarde.

## KAPITAALSUBSIDIES

De vrijval van de kapitaalsubsidies ten gunste van de resultatenrekening gebeurt naar evenredigheid van de afschrijvingen van de vaste activa waarop de subsidies betrekking hebben. In 2022 bekwam De Lijn een subsidie van 246,3 miljoen euro.

Het verschil tussen de vastleggingen en geboekte activa bedraagt 508,8 miljoen euro (454,2 miljoen euro in 2021). Hiervoor verwacht De Lijn volgens dossieruitvoering nog facturen.

## PPS-PROJECTEN

### Boekhoudkundig referentiekader

De boekhoudkundige verwerking van PPS projecten werd geanalyseerd in functie van de door De Lijn toe te passen referentiekaders. Volgende PPS constructies werden geherkwalificeerd als "on balance"; stelplaats Tongeren, Brabo I, Brugge - Overijse- Zomergem (BOvZO). Het Advies van de Commissie voor Boekhoudkundige Normen 2015/5 is richtinggevend voor de bedrijfseconomische boekhoudkundige verwerking. Het verschil van het effect van de verhoogde kosten, afschrijvingen en renten, t.o.v. de beschikbaarheidsvergoedingen, wordt op een overlopende rekening gezet welke terug zal afnemen op het moment dat de vooropgestelde beschikbaarheidsvergoedingen de som van afschrijvingen en renten zal overschrijden. De overlopende rekening bedraagt met het historisch deel inbegrepen 44,8 miljoen euro (39,9 miljoen euro per einde 2021). De overlopende rekening zal in 2031 pieken tot een bedrag van 75,7 miljoen euro.

De PPS-projecten worden afgeschreven voor de periode van de contracttermijn en de daaropvolgende huuroptie. Indien er geen huuroptie is voorzien in het contract bedraagt de afschrijvingstermijn de contracttermijn. Dit is consistent met de richtlijnen van advies 2016/1 van de commissie van boekhoudkundige normen inzake de opbouw van de aflossingstabel.

Hieronder een overzicht van de investeringswaarden per project.

| PPS op balans            | investeringswaarde |
|--------------------------|--------------------|
| Tongeren                 | 6.600.000,00       |
| BOvZo - Brugge           | 22.785.112,00      |
| BOvZo - Zomergem         | 3.886.293,00       |
| BOvZo - Overijse         | 6.930.446,99       |
| Brabo 1 - stelpl+DW      | 59.728.893,35      |
| Brabo 1 - MB             | 23.838.810,66      |
| Livan                    | 87.789.264,77      |
| Cluster 2 - Sint Niklaas | 9.584.553,04       |
| Cluster 2 - Leuven       | 19.224.259,88      |
| Cluster 2 - Hasselt      | 36.523.102,45      |
| Brabo 2 - BCT 1          | 9.228.697,31       |
| Brabo 2 - BCT 2          | 14.303.865,68      |
| Brabo 2 - BCT 3          | 17.282.312,08      |
| Brabo 2 - BCT 4          | 14.168.282,22      |

|                   |                       |
|-------------------|-----------------------|
| Brabo 2 – BCT 5 a | 31.698.635,56         |
| Brabo 2 – BCT 5 b | 6.822.228,61          |
| Oostende          | 37.768.569,83         |
| <b>Totaal</b>     | <b>408.163.327,42</b> |

Ten behoeve van de consolidatie op Vlaams niveau ivm het dubbel op vast actief staan van het tramgedeelte project Brabo 1 bij zowel De Lijn als bij Project Brabo zijn volgende afspraken gemaakt met het departement Financiën & Begroting:

- Zowel De Lijn als Project Brabo 1 willen een zekere continuïteit in hun statutaire jaarrekening houden. In die zin zullen in de statutaire jaarrekeningen van beide entiteiten het project Brabo 1 onder het vast actief blijven staan.
- Concreet betekent dit wel een afwijkende jaarrekening tov de statutair opgemaakte jaarrekening omdat De Lijn de afwijkingen niet wil doortrekken naar haar statutaire jaarrekening.
- Beide entiteiten behoren tot de Vlaamse overheidssector S13.12 en moeten in die zin voldoen aan de Europese verplichtingen hen opgelegd door Europa/INR.
- De Lijn zal vanaf 2018 aan het departement FB een rapportering in EMOE aanleveren waarbij het project Brabo 1 niet als vast actief is opgenomen. Ook de ESR-rapportering en de building blocks zullen in die zin opgesteld worden.

|                                                |                |
|------------------------------------------------|----------------|
| 172013 Lease Brabo 1                           | 97 664 246,08  |
| 250000 Gebouwen in leasing                     | -36.602.100,94 |
| 250009 Afschrijving gebouwen in leasing        | 11 242 073,84  |
| 250100 Sporen in leasing                       | -46.965.603,07 |
| 250109 Afschrijving sporen in leasing          | 14 141 354,20  |
| 422013 Lease Brabo 1                           | -1 127 465,53  |
| 491100 Verschil PPS beschikbaarheidsvergoeding | -38 352 504,58 |
| <b>Totaal BAL</b>                              | <b>0,00</b>    |
| 610811 Leasevergoeding Masterplan              | 10 686 352,31  |
| 630200 Afschrijving op materiele vaste activa  | -2.387.648,69  |
| 650013 Rente Brabo 1                           | -11 647 793,40 |
| 743600 Verschil PPS beschikbaarheidsvergoeding | 3 349 089,78   |
| <b>Totaal RES</b>                              | <b>0,00</b>    |

Een zelfde reclass werd voor 2021 gedaan voor de vergelijkbaarheid van de cijfers:

|                                                |                |
|------------------------------------------------|----------------|
| 172013 Lease Brabo 1                           | 96 803 933,05  |
| 250000 Gebouwen in leasing                     | -36.602.100,94 |
| 250009 Afschrijving gebouwen in leasing        | 10 196 299,53  |
| 250100 Sporen in leasing                       | -46.965.603,07 |
| 250109 Afschrijving sporen in leasing          | 12 799 479,82  |
| 422013 Lease Brabo 1                           | -1 250 944,78  |
| 491100 Verschil PPS beschikbaarheidsvergoeding | -34 981 063,61 |
| <b>Totaal BAL</b>                              | <b>0,00</b>    |
| 610811 Leasevergoeding Masterplan              | 10 476 815,99  |
| 630200 Afschrijving op materiele vaste activa  | -2.387.648,69  |
| 650013 Rente Brabo 1                           | -11 524 173,00 |
| 743600 Verschil PPS beschikbaarheidsvergoeding | 3 435 005,70   |
| <b>Totaal RES</b>                              | <b>0,00</b>    |

#### **Livan 1 en Cluster 2**

Voor de projecten Livan en Cluster 2 werden respectievelijk 4,0 miljoen euro en 2,3 miljoen euro aan entreevergoedingen ontvangen. De interne gemaakte kosten voor deze projecten worden geneutraliseerd door opname van dit deel in andere bedrijfsopbrengsten.

Na het jaar van in exploitatie nemen, wordt het resterend deel gespreid in opbrengsten genomen over de looptijd van het project.

#### **OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES**

Naar aanleiding van de inbreng bij de oprichting van De Lijn werd een overgedragen verlies tot uitdrukking gebracht van 20,0 miljoen EUR. De historische resultaten sindsdien verantwoorden de toepassing van de waarderingsregels in de optiek van continuïteit.

In 2012 werd het eigen vermogen in deze rubriek aangevuld met 138,6 miljoen EUR, een gevolg van de toepassing en het inwerkingtreden van het Rekendecreet. Dit bedrag werd rechtstreeks op de klasse 14 geboekt en loopt niet over verlies en winst.

Derhalve staat de rubriek "overgedragen winst/verlies" in saldo met een overgedragen winst.

Het verlies van 11,7 miljoen EUR van het boekjaar 2022 geeft geen aanleiding tot toepassing van artikel 3:6 van het Wetboek van Vennootschappen.



Het eigen vermogen van De Lijn bestaat in belangrijke mate uit kapitaalsubsidies, wat het eigen vermogen sterk houdt.

Het verlies van het boekjaar is toe te wijzen aan het boeken van bijkomende voorzieningen voor groot onderhoud, milieu en overgedragen vakantiedagen die niet gedekt worden door de dotatie, die op ESR regels gebaseerd is, die De Lijn krijgt. Mits voorafgaand akkoord van de Vlaamse overheid mocht De Lijn interen op het eigen vermogen.

Uit de begrotingsaanpassing 2023 blijkt dat De Lijn in 2023 een zelfde niveau van dotaties vanwege de Vlaamse overheid zal ontvangen. Ook voor de volgende jaren is dat vasgelegd in het Openbare Diensten Contract. De impacten van de gestegen energieprijzen worden afgedekt door bijkomende dotaties vanwege de Vlaamse overheid.

Verder maakt De Lijn deel uit van de cashpool van de Vlaamse overheid.

## GESCHILLEN

De Lijn is betrokken bij een aantal geschillen. Hiervoor wordt telkens het risico ingeschat en indien nodig een voorziening aangelegd. Deze bedraagt 8,0 miljoen euro in 2022 (8,2 miljoen euro in 2021).

Inzake stelplaats Zurenborg werd er een PV opgesteld inzake exploitatie zonder vergunning. De Lijn heeft ondertussen de vergunning bekomen, maar er kan nog een boete opgelegd worden aan De Lijn.

Het project Sneltramlijn 1 (Hasselt-Maastricht) werd stopgezet en er wordt gekozen voor Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV) via een trambus in plaats van een sneltram. Het sneltramproject wordt aldus afgevoerd wat potentieel claims met zich mee brengt. Gezien dit bij afsluiting boekjaar dit nog aleatoir is, werd er geen provisie aangelegd.

Mocht er alsnog een gerechtelijke procedure voor deze schadeclaim worden ingeleid, is het relevant te wijzen op de beslissing van de Vlaamse Regering d.d. 17 juli met daarin de bevestiging van een vrijwaring voor De Lijn vanwege het Vlaamse Gewest.

Voor een project inzake bovenleidingwerken aan het Antwerpse tramnet werd een verzoekschrift tot nietigverklaring ingediend bij de Raad van State (RvS) tegen de beslissing van 24 februari 2021 van de raad van bestuur van De Lijn inzake de gunning. Gezien het aleatoir karakter van dit dossier werd eveneens geen provisie aangelegd.

## MILIEU – Omgevingsvergunningen

Vanaf 2006 wordt er een voorziening aangelegd voor alle toekomstige saneringskosten. De milieurisico's hebben voornamelijk betrekking op vervuilde sites. De toekomstige saneringskosten worden begroot op basis van een inventaris. Per 31/12/2022 is 8,9 miljoen euro (5,9 miljoen euro in 2021) voorzien voor milieurisico's. Genoemde voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd in functie van voormelde inventaris.

De provisie voor bodemonderzoek en – sanering bestaat uit twee elementen:

- 1) Een provisie per te onderzoeken terrein:  
Op basis van het overzicht van vastgoed bij De Lijn en de lijst van te onderzoeken percelen van de OVAM is geëvalueerd welke terreinen periodiek dienen onderzocht te worden. Wanneer, op basis van het oriënterend bodemonderzoek (OBO), op een site bodemverontreiniging wordt vastgesteld waarvoor verder onderzoek, onder de vorm van een beschrijvend bodemonderzoek (BBO), vereist is, wordt de provisie aangepast.
- 2) Een contingency:  
Op basis van nog uit te voeren OBO's, waaruit een BBO kan volgen en vanuit de BBO's dan weer moet overgegaan worden tot een bodemsaneringsproject (BSP) of sanering. In de contingency wordt ook rekening gehouden met een indexatie van de kosten die in 2022 in de provisie waren opgenomen.

## SWT

De Lijn legde voor de personeelsleden die SWT aanvroegen, zoals wettelijk voorzien, een provisie aan. Deze provisie bedraagt nog 9,97 miljoen euro (15,6 miljoen euro in 2021) en is uitdovend.

Vanaf 2019 worden er geen nieuwe SWT-dossiers aangegaan.

## PENSIOENEN

De pensioenen van De Lijn en haar rechtsvoorgangers worden gefinancierd via het repartitiestelsel, via het pensioenfonds, dat sinds 1992 voorziet in een aanvullende pensioentoeelage voor de personeelsleden in actieve dienst en via een groepsverzekering.

### **Pensioenverplichtingen op federaal en regionaal niveau**

De twee onderstaande pensioenverplichtingen situeren zich niet bij De Lijn maar op federaal en regionaal niveau.

- 1) De pensioenverplichtingen van de personeelsleden, die werkzaam waren bij de rechtsvoorgangers van De Lijn en die op 31.12.1991 niet zijn overgegaan naar De Lijn.
- 2) De pensioenverplichtingen van de personeelsleden, die werkzaam waren bij de rechtsvoorgangers van De Lijn en die op 31.12.1991 zijn overgegaan naar De Lijn maar beperkt tot de verplichtingen opgebouwd met de diensttijd voor 2007.

De Lijn fungeert wel als betalingsinstelling met als gevolg dat het pensioen van deze personeelsleden betaald wordt via De Lijn met dotaties die afkomstig zijn van de Vlaamse Overheid. De Lijn is dus louter doorgeefluik tussen de Vlaamse Overheid en deze personeelsleden. Deze verplichting werd dan ook niet voorzien in de jaarrekening per 31 december 2022. Per 31.12.2022 bedraagt het geraamd bedrag van de desbetreffende verplichting circa 80,47 miljoen euro berekend met een rekenvoet van 3,1% naar analogie van het pensioenfonds.

Wegens het ontbreken van een schriftelijke neerslag, dat de juridische verantwoordelijkheid niet bij De Lijn ligt, heeft De Lijn de bevestiging gevraagd aan de Vlaamse Regering dat de juridische verantwoordelijkheid van deze oude pensioenverplichtingen bij de Vlaamse gemeenschap ligt. De Vlaamse Regering heeft dit bevestigd met een schrijven op 24.02.2021 getekend door Vlaams minister van Mobiliteit & Openbare Werken en Vlaams minister van Financiën & Begroting.

Vanaf boekjaar 2021 wordt er jaarlijks binnen de Ministeries van de Vlaamse Gemeenschap een diverse voorziening tot uiting gebracht ten belope van de pensioenschuld met betrekking tot deze niet ge-externaliseerde pensioenen van de rechtsvoorgangers van VVM De Lijn. De inschatting van deze pensioenschuld per einde boekjaar is deze die overgenomen wordt vanuit de raming in het jaarlijkse actuariael verslag van De Lijn. De Lijn zal dus blijven instaan voor de betaling van deze pensioenlast en het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap garandeert de betoelaging, die hiertoe dient en legt hiervoor een diverse voorziening aan.

### **Deltaregeling**

Voor de personeelsleden, die werkzaam waren bij de rechtsvoorgangers van De Lijn en die op 31.12.1991 zijn overgegaan naar De Lijn, wordt bij pensionering en invaliditeit nagegaan of de voordelen uit het vorige statuut niet hoger liggen dan de nieuwe waarborgen. Zij zullen steeds over het hoogste bedrag kunnen beschikken.

Indien bij pensionering de pensioentoeelage, in toepassing van één van de vorige statuten weerhouden wordt, zullen op de pensioendatum de persoonlijke bijdragen integraal terugbetaald worden, verhoogd met de gecumuleerde, bij K.B. vastgestelde, intrest.

Op vraag van FSMA werd er vanaf 1/7/2015 een afzonderlijk vermogen binnen het fonds gecreëerd voor het verschil tussen de verplichtingen voortvloeiend uit het oude plan (in voege vóór 1992) en het nieuwe plan in voege vanaf 1992. Deze Deltaregeling bevat enkel de verplichtingen die opgebouwd zijn met de diensttijd vanaf 2007. Per 31 december 2022 is de situatie van de deltaregeling als volgt: korte termijnverplichtingen voor 12,63 miljoen euro, lange termijnverplichtingen voor 13,86 miljoen euro en een boekhoudkundig vermogen van 13,16 miljoen euro (inclusief extra herstelbijdrage). Bijgevolg bestaat er een overschot ten opzichte van de korte termijn verplichtingen en een tekort ten opzichte van de lange termijn verplichtingen van 0,70 miljoen euro. De gehanteerde actualisatievoet werd in 2020 verlaagd van 3,5% naar 3,1% en er werden prudentere assumpties gebruikt op basis van FSMA richtlijnen.

### **Pensioenfonds IBP de lijn OFP**

Voor de opstart van de Lijn genoten de werknemers van de drie ex-vervoermaatschappijen (MIVA, MIVG en NMVB) aanvullende toelagen bij het pensioen bij overlijden, ziekte en invaliditeit.

De Lijn vond het noodzakelijk het risicoplan aan te passen aan de nieuwe noden van onze samenleving door de oprichting van IBP Pensioenfonds De Lijn OFP, met het doel volgende voordelen te verstrekken vanaf 01/01/1992.

1. Het aanvullend rustpensioen.
2. Aanvullende toelagen ten gunste van de weduwe of weduwnaar en van de wezen.
3. De aanvullende uitkeringen bij ziekte en invaliditeit.

Het nieuwe pakket aan voordelen wordt gefinancierd door bijdragen van De Lijn en van de personeelsleden zelf.

Daar het totale pakket aan voordelen gevoelig verbeterd werd, dienen de personeelsleden een kleine financiële inspanning te leveren. De persoonlijke bijdrage is vastgesteld op 0,5% van het pensioensalaris en wordt vanaf 1 januari 1992 van de bezoldigingen afgehouden, dit voor de personeelsleden die op 31.12.1991 in dienst waren met een arbeidsovereenkomst van onbepaalde duur. Vanaf 1 januari 1993 gebeurt de afhouding maandelijks. Voor de personeelsleden die na deze datum werden aangeworven met een arbeidsovereenkomst van onbepaalde duur, is de bijdrage als volgt samengesteld : 0,5% van het gedeelte van het pensioensalaris onder het plafond en 3% van het gedeelte boven het plafond.

De financiering betekent voor de maatschappij een zeer belangrijke supplementaire uitgave, daar zij enerzijds haar verplichtingen tegenover haar gepensioneerde personeelsleden verder moet nakomen, wat wil zeggen dat de bestaande pensioenlast blijft, en ze anderzijds reeds een reservering moet doen voor de aanvullende pensioenen van de personeelsleden in activiteit, d.w.z. dat zij nu reeds gelden ter beschikking moet stellen om de toekomstige aanvullende pensioenen veilig te stellen.

Hiervoor werd door De Lijn voor de dienstjaren vanaf 1992 tot en met 2022 een bedrag van 240,20 miljoen euro betaald vanuit de exploitatierekening.

Per 31 december 2022 is de geraamde situatie van het pensioenfonds als volgt: korte termijnverplichtingen voor 217,45 miljoen euro en lange termijnverplichtingen (inclusief de solvabiliteitsmarge) voor 279,14 miljoen euro. Op 31 december 2022 was er een boekhoudkundig vermogen van 271,48 miljoen euro (exclusief de vordering inzake de solvabiliteitsmarge).

Bijgevolg bestaat er een overschot ten opzichte van de korte termijn verplichtingen en een tekort ten opzichte van de lange termijn verplichtingen van 7,66 miljoen euro. De gehanteerde actualisatievoet werd, in 2020, verlaagd van 3,5% naar 3,1% en er werden prudentere assumpties gebruikt op basis van FSMA richtlijnen.

### **Herstelplannen IBP De Lijn OFP**

Ten gevolge van de LTV-onderfinanciering per 31/12/2020 werd er op 15 april 2021, voor beide vermogens, een herstelplan opgemaakt dat werd goedgekeurd door de FSMA op 15 juli 2021.

De bijdragende onderneming verbindt zich tot volgende maatregelen:

- De aanzuivering van het tekort ten aanzien van de langetermijn technische voorzieningen (LTV) over 7 jaar volgens de in onderstaande tabel opgenomen minimale dekkingsgraden:

| Datum      | Pensioenplan 1992<br>Dekkingsgraad LTV | Deltaplan<br>Dekkingsgraad LTV |
|------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| 31/12/2021 | 91,35 %                                | 88,40 %                        |
| 31/12/2022 | 92,79 %                                | 90,34 %                        |
| 31/12/2023 | 94,23 %                                | 92,27 %                        |
| 31/12/2024 | 95,68 %                                | 94,20 %                        |
| 31/12/2025 | 97,12 %                                | 96,13 %                        |
| 31/12/2026 | 98,56 %                                | 98,07 %                        |
| 31/12/2027 | 100 %                                  | 100 %                          |

- De betaling van een minimale jaarlijkse herstelbijdrage, gelijk aan 1/7<sup>de</sup> van het initiële tekort, dit wil zeggen 4.370.000 euro voor het Pensioenplan 1992 en 235.000 euro voor het Deltaplan.
- Wanneer blijkt dat de financieringsgraad op het einde van enig boekjaar hoger is dan 100% nemen de herstelmaatregelen op dat ogenblik een einde.

De Lijn heeft de minimale herstelbijdragen voor 2022 betaald vóór 30/12/2022.

Het Pensioenplan 1992 behaalde per 31/12/2022 een LTV-financieringsgraad van 97,26% waarmee de doelstelling van het herstelplan werd behaald.

De LTV-financieringsgraad van het Deltaplan bedroeg 94,96% per 31/12/2022.

#### CORONA-CRISIS

Ook in 2022 bracht Corona nog effecten teweeg bij De Lijn. Echter de impact bleef kostenmatig eerder beperkt, maar bleef vooral aan opbrengstenzijde.

In vergelijking met 2021 nam het verlies op gebied van reizigersontvangsten af tot een bedrag van 42,3 miljoen euro. (75,5 miljoen in 2021). De verklarende factoren blijven min of meer dezelfde, meer thuiswerk en de switch naar andere vervoermiddelen zoals fiets/step of andere deelmobiliteit.

Aan kostenzijde stellen we nog een beperkte meerkost vast bij de kuiskosten van de voertuigen en het ter beschikking stellen van mondklappers (samen 2,1 miljoen euro). Daarnaast waren er als gevolg van de beperkte drukte op de weg en de technische werkloosheid nog voor 1,3 miljoen euro minderkosten.

In totaal bedroeg de impact in 2022 dus 43,1 miljoen euro waarvoor De Lijn een dotatie ontving van 44,9 miljoen euro. Enkel de verloren meerontvangsten (42,3 miljoen) mogen mee in rekening gebracht worden. Het niet gebruikte deel (2,6 miljoen euro) wordt op een overlopende rekening geboekt en in mindering gebracht van de dotatie 2023.

#### ONTWIKKELING OP WERELDVLAKE

De geopolitieke evoluties begin 2022 hebben een impact hebben op de bedrijfsresultaten van dit boekjaar, vooral door de verschillende indexaties op lonen en wedden en prijsstijgingen van goederen en diensten.

**JAARREKENING EN/OF ANDERE OVEREENKOMSTIG HET  
WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER TE  
LEGGEN DOCUMENTEN**

**IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)**NAAM: **Vlaamse Vervoermaatschappij De Lijn**Rechtsvorm<sup>1</sup>: **PUBLIEKRECHTERLIJK**Adres: **Motstraat**Nr.: **20**Postnummer: **2800**Gemeente: **Mechelen**Land: **België**Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van **Antwerpen, afdeling Mechelen**Internetadres<sup>2</sup>: **www.delijn.be**E-mailadres<sup>2</sup>: **boekhouding@delijn.be**

Ondernemingsnummer

**0242.069.537**

DATUM **16-12-2011** van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft<sup>3</sup>:

de JAARREKENING in

**EURO (2 decimalen)**<sup>4</sup>

goedgekeurd door de algemene vergadering van

**30-05-2023**

de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van

**01-01-2022**

tot

**31-12-2022**

het vorig boekjaar van de jaarrekening van

**01-01-2021**

tot

**31-12-2021**De bedragen van het vorige boekjaar zijn / zijn niet<sup>5</sup> identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.Totaal aantal neergelegde bladen: **59**

Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd

omdat ze niet dienstig zijn: 6.1, 6.2.2, 6.2.3, 6.2.4, 6.2.5, 6.5.2, 6.17, 6.20, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15

Handtekening  
(naam en hoedanigheid)

**VLAAMSE VERVOERMAATSCHAPPIJ VLAAMSE  
VERVOERMAATSCHAPPIJ  
VLAAMSE VERVOERMAATSCHAPPIJ**

Handtekening  
(naam en hoedanigheid)

**VLAAMSE VERVOERMAATSCHAPPIJ VLAAMSE  
VERVOERMAATSCHAPPIJ  
VLAAMSE VERVOERMAATSCHAPPIJ**

<sup>1</sup> In voorkomend geval wordt na de rechtsvorm "in vereffening" vermeld.

<sup>2</sup> Facultatieve vermelding.

<sup>3</sup> Aanvinken van het (de) gepaste vak(ken).

<sup>4</sup> Indien nodig, aanpassen van de eenheid en munt waarin de bedragen zijn uitgedrukt.

<sup>5</sup> Schrappen wat niet van toepassing is.

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN  
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN  
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE****LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN**

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vennootschap

**Sauwens Johan**

Kloosterstraat 16, bus 22, 3740 Bilzen, België

Mandaat: Voorzitter van de Raad van Bestuur, begin: 01-05-2020

**Descheemaecker Marc**

Ooststraat 103, 8434 Westende, België

Mandaat: Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur, begin: 01-05-2020

**De Knop Irina**

G. Breynaertstraat 19, 1750 Lennik, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020

**De Saegher Bruno**

Vredestraat 140, 2600 Berchem (Antwerpen), België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020

**Martens Luc**

Brouwersstraat 7, bus H0201, 3000 Leuven, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020

**Putman Evelien**

Cyriel Buyssestraat 8, 9000 Gent, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020

**Sannen Goedele**

Anselmostraat 80, 2018 Antwerpen-2018, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020, einde: 25-01-2023

**Repriels Koen**

Jan Sobieskilaan 38, 1020 Laken, België

Mandaat: Waarnemer, begin: 01-05-2020, einde: 25-01-2023

**Quisthoudt Erik**

Bleekvenweg 16, 2990 Wuustwezel, België

Mandaat: Andere functie, begin: 15-05-2020

**Reusen Stan**

Graafstraat 27, 3945 Ham, België

Mandaat: Andere functie, begin: 04-12-2020

**Hertog Peter**

Walburgstraat 61, 9100 Sint-Niklaas, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 25-01-2023

## LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van de vorige bladzijde)

**Goekint Jochen**

Vichtestraat 14, 8540 Deerlijk, België

Mandaat: Waarnemer, begin: 25-01-2023

**Vantyghem Katleen**

Grasheideweg 28G, 2223 Schriek, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 24-09-2021

**Vanhulle Katrien**

Bogaardenstraat 498, 3050 Oud-Heverlee, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020

**Van Itterbeek Arend**

Vrijgeweidestraat 85, 2800 Mechelen, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020

**Van Avermaet Jean-Paul**

Manitbahelling 3, bus 901, 8420 De Haan, België

Mandaat: Bestuurder, begin: 01-05-2020

**Van der Hertten Jo**

Prosper van Raemdonckstraat 104, 9120 Beveren-Waas, België

Mandaat: Andere functie, begin: 02-04-2021

**Mazars Bedrijfsrevisoren BV 0445.851.293**

Bolwerklaan 21, bus 8, 1210 Sint-Joost-ten-Node, België

Lidmaatschapsnummer: B00021

Mandaat: Commissaris

Vertegenwoordigd door:

- 1 Steyaert Sara  
Bolwerklaan 21, bus 8 1210 Sint-Joost-ten-Node België  
Bedrijfsrevisor, Lidmaatschapsnummer: A2254

**RSM Interaudit NV 0436.391.122**

Posthofbrug 10, bus 4, 2600 Berchem (Antwerpen), België

Lidmaatschapsnummer: B00033

Mandaat: Commissaris

Vertegenwoordigd door:

- 1 Van Leemput Gert  
Posthofbrug 10, bus 4 2600 Berchem (Antwerpen) België  
Bedrijfsrevisor, Lidmaatschapsnummer: A01976

**Van Onckelen Maarten**

Salisburylaan 10, 9820 Merelbeke, België

Lidmaatschapsnummer: 35374

Mandaat: Regeringscommissaris, begin: 01-05-2020

**Vermeulen Erwin**

Keernestraat 109, 3540 Herk-de-Stad, België

Lidmaatschapsnummer: 35373

Mandaat: Regeringscommissaris, begin: 01-05-2020, einde: 24-03-2022

**Claerhout Machteld**

Gemeenhof 82, 8501 Heule, België

Lidmaatschapsnummer: 37480

Mandaat: Regeringscommissaris, begin: 24-03-2022



**VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE**

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

De jaarrekening werd / werd niet \* geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten 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 vennootschap \*\*,
- 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 onder 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-<br>nummer | Aard van de<br>opdracht<br>(A, B, C en/of D) |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
|                                       |                          |                                              |

\* Schrappen wat niet van toepassing is.

\*\* Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

### BALANS NA WINSTVERDELING

|                                                         | Toel.       | Codes | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------|------------------|------------------|
| <b>ACTIVA</b>                                           |             |       |                  |                  |
| <b>OPRICHTINGSKOSTEN</b>                                |             |       |                  |                  |
|                                                         | 6.1         | 20    |                  |                  |
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                     |             |       |                  |                  |
|                                                         |             | 21/28 | 2.090.135.642,66 | 2.054.350.916,89 |
| <b>Immateriële vaste activa</b>                         |             |       |                  |                  |
|                                                         | 6.2         | 21    | 74.157.141,52    | 54.584.204,50    |
| <b>Materiële vaste activa</b>                           |             |       |                  |                  |
|                                                         | 6.3         | 22/27 | 2.005.528.090,24 | 1.988.269.201,00 |
| Terreinen en gebouwen                                   |             | 22    | 614.119.837,49   | 612.290.536,56   |
| Installaties, machines en uitrusting                    |             | 23    | 130.051.002,71   | 143.991.947,13   |
| Meubilair en rollend materieel                          |             | 24    | 731.679.233,19   | 683.648.054,88   |
| Leasing en soortgelijke rechten                         |             | 25    | 303.458.419,80   | 325.259.014,17   |
| Overige materiële vaste activa                          |             | 26    | 1.913.187,18     | 2.358.582,93     |
| Activa in aanbouw en vooruitbetalingen                  |             | 27    | 224.306.409,87   | 220.721.065,33   |
| <b>Financiële vaste activa</b>                          |             |       |                  |                  |
|                                                         | 6.4 / 6.5.1 | 28    | 10.450.410,90    | 11.497.511,39    |
| Verbonden ondernemingen                                 | 6.15        | 280/1 | 1.970.000,00     | 1.970.000,00     |
| Deelnemingen                                            |             | 280   | 1.970.000,00     | 1.970.000,00     |
| Vorderingen                                             |             | 281   |                  |                  |
| Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat | 6.15        | 282/3 | 7.402.760,93     | 8.446.760,93     |
| Deelnemingen                                            |             | 282   | 1.421.950,00     | 1.421.950,00     |
| Vorderingen                                             |             | 283   | 5.980.810,93     | 7.024.810,93     |
| Andere financiële vaste activa                          |             | 284/8 | 1.077.649,97     | 1.080.750,46     |
| Aandelen                                                |             | 284   | 1.038.700,43     | 1.038.700,43     |
| Vorderingen en borgtochten in contanten                 |             | 285/8 | 38.949,54        | 42.050,03        |

|                                                | Toel.       | Codes | Boekjaar              | Vorig boekjaar        |
|------------------------------------------------|-------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                        |             | 29/58 | <u>803.187.647,92</u> | <u>749.827.880,70</u> |
| <b>Vorderingen op meer dan één jaar</b>        |             | 29    | 1.531.730,46          | 1.768.657,59          |
| Handelsvorderingen                             |             | 290   |                       |                       |
| Overige vorderingen                            |             | 291   | 1.531.730,46          | 1.768.657,59          |
| <b>Voorraden en bestellingen in uitvoering</b> |             | 3     | 49.520.253,11         | 46.212.561,36         |
| Voorraden                                      |             | 30/36 | 49.520.253,11         | 46.212.561,36         |
| Grond- en hulpstoffen                          |             | 30/31 | 49.520.253,11         | 46.212.561,36         |
| Goederen in bewerking                          |             | 32    |                       |                       |
| Gereed product                                 |             | 33    |                       |                       |
| Handelsgoederen                                |             | 34    |                       |                       |
| Onroerende goederen bestemd voor verkoop       |             | 35    |                       |                       |
| Vooruitbetalingen                              |             | 36    |                       |                       |
| Bestellingen in uitvoering                     |             | 37    |                       |                       |
| <b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>     |             | 40/41 | 641.597.733,21        | 610.381.063,61        |
| Handelsvorderingen                             |             | 40    | 19.484.033,91         | 14.706.238,48         |
| Overige vorderingen                            |             | 41    | 622.113.699,30        | 595.674.825,13        |
| <b>Geldbeleggingen</b>                         | 6.5.1 / 6.6 | 50/53 | 638.348,04            | 637.768,89            |
| Eigen aandelen                                 |             | 50    |                       |                       |
| Overige beleggingen                            |             | 51/53 | 638.348,04            | 637.768,89            |
| <b>Liquide middelen</b>                        |             | 54/58 | 213.524,04            | 121.008,61            |
| <b>Overlopende rekeningen</b>                  | 6.6         | 490/1 | 109.686.059,06        | 90.706.820,64         |
| <b>TOTAAL VAN DE ACTIVA</b>                    |             | 20/58 | 2.893.323.290,58      | 2.804.178.797,59      |

|                                                                                   | Toel.   | Codes   | Boekjaar                | Vorig boekjaar          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-------------------------|-------------------------|
| <b>PASSIVA</b>                                                                    |         |         |                         |                         |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>                                                             |         |         |                         |                         |
|                                                                                   |         | 10/15   | <u>2.001.110.885,03</u> | <u>1.917.162.338,01</u> |
| <b>Inbreng</b>                                                                    | 6.7.1   | 10/11   | 53.951.025,00           | 53.951.025,00           |
| Kapitaal                                                                          |         | 10      | 53.951.025,00           | 53.951.025,00           |
| Geplaatst kapitaal                                                                |         | 100     | 53.951.025,00           | 53.951.025,00           |
| Niet-opgevraagd kapitaal <sup>6</sup>                                             |         | 101     |                         |                         |
| Buiten kapitaal                                                                   |         | 11      |                         |                         |
| Uitgiftepremies                                                                   |         | 1100/10 |                         |                         |
| Andere                                                                            |         | 1109/19 |                         |                         |
| <b>Herwaarderingsmeerwaarden</b>                                                  |         |         |                         |                         |
|                                                                                   |         | 12      |                         |                         |
| <b>Reserves</b>                                                                   |         | 13      | 1.542.265,75            | 1.542.265,75            |
| Onbeschikbare reserves                                                            |         | 130/1   |                         |                         |
| Wettelijke reserve                                                                |         | 130     |                         |                         |
| Statutair onbeschikbare reserves                                                  |         | 1311    |                         |                         |
| Inkoop eigen aandelen                                                             |         | 1312    |                         |                         |
| Financiële steunverlening                                                         |         | 1313    |                         |                         |
| Overige                                                                           |         | 1319    |                         |                         |
| Belastingvrije reserves                                                           |         | 132     |                         |                         |
| Beschikbare reserves                                                              |         | 133     | 1.542.265,75            | 1.542.265,75            |
| <b>Overgedragen winst (verlies)</b>                                               | (+)/(-) | 14      | 82.111.755,07           | 93.810.162,01           |
| <b>Kapitaalsubsidies</b>                                                          |         | 15      | 1.863.505.839,21        | 1.767.858.885,25        |
| <b>Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief<sup>7</sup></b> |         | 19      |                         |                         |
| <b>VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN</b>                                   |         |         |                         |                         |
|                                                                                   |         | 16      | <u>101.533.041,31</u>   | <u>94.558.995,77</u>    |
| <b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>                                      |         | 160/5   | 101.533.041,31          | 94.558.995,77           |
| Pensioenen en soortgelijke verplichtingen                                         |         | 160     | 9.975.700,66            | 15.602.208,29           |
| Belastingen                                                                       |         | 161     |                         |                         |
| Grote herstellings- en onderhoudswerken                                           |         | 162     | 31.001.271,61           | 25.595.111,70           |
| Milieuverplichtingen                                                              |         | 163     | 8.893.870,81            | 5.945.511,69            |
| Overige risico's en kosten                                                        | 6.8     | 164/5   | 51.662.198,23           | 47.416.164,09           |
| <b>Uitgestelde belastingen</b>                                                    |         | 168     |                         |                         |

<sup>6</sup> Bedrag in mindering te brengen van het geplaatst kapitaal.

<sup>7</sup> Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen.

|                                                                          | Toel. | Codes | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-------|------------------|------------------|
| <b>SCHULDEN</b>                                                          |       | 17/49 | 790.679.364,24   | 792.457.463,81   |
| <b>Schulden op meer dan één jaar</b>                                     | 6.9   | 17    | 371.371.075,75   | 379.764.313,37   |
| Financiële schulden                                                      |       | 170/4 | 370.549.351,90   | 378.943.168,67   |
| Achtergestelde leningen                                                  |       | 170   |                  |                  |
| Niet-achtergestelde obligatieleningen                                    |       | 171   |                  |                  |
| Leasingschulden en soortgelijke schulden                                 |       | 172   | 370.549.351,90   | 378.943.168,67   |
| Kredietinstellingen                                                      |       | 173   |                  |                  |
| Overige leningen                                                         |       | 174   |                  |                  |
| Handelsschulden                                                          |       | 175   |                  |                  |
| Leveranciers                                                             |       | 1750  |                  |                  |
| Te betalen wissels                                                       |       | 1751  |                  |                  |
| Vooruitbetalingen op bestellingen                                        |       | 176   |                  |                  |
| Overige schulden                                                         |       | 178/9 | 821.723,85       | 821.144,70       |
| <b>Schulden op ten hoogste één jaar</b>                                  | 6.9   | 42/48 | 290.412.874,64   | 284.019.608,12   |
| Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen              |       | 42    | 10.334.308,13    | 9.505.422,68     |
| Financiële schulden                                                      |       | 43    | 52.864.794,76    | 88.442.981,73    |
| Kredietinstellingen                                                      |       | 430/8 | 52.864.794,76    | 88.442.981,73    |
| Overige leningen                                                         |       | 439   |                  |                  |
| Handelsschulden                                                          |       | 44    | 103.503.617,63   | 95.771.121,73    |
| Leveranciers                                                             |       | 440/4 | 103.503.617,63   | 95.771.121,73    |
| Te betalen wissels                                                       |       | 441   |                  |                  |
| Vooruitbetalingen op bestellingen                                        |       | 46    | 227.177,20       | 156.015,10       |
| Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten | 6.9   | 45    | 117.013.755,84   | 83.541.597,16    |
| Belastingen                                                              |       | 450/3 | 16.560.385,00    | 14.191.883,71    |
| Bezoldigingen en sociale lasten                                          |       | 454/9 | 100.453.370,84   | 69.349.713,45    |
| Overige schulden                                                         |       | 47/48 | 6.469.221,08     | 6.602.469,72     |
| <b>Overlopende rekeningen</b>                                            | 6.9   | 492/3 | 128.895.413,85   | 128.673.542,32   |
| <b>TOTAAL VAN DE PASSIVA</b>                                             |       | 10/49 | 2.893.323.290,58 | 2.804.178.797,59 |

<sup>6</sup> Bedrag in mindering te brengen van het geplaatst kapitaal.

<sup>7</sup> Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen.

**RESULTATENREKENING**

|                                                                                                                              | Toel. | Codes  | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|------------------|------------------|
| <b>Bedrijfsopbrengsten</b>                                                                                                   |       | 70/76A | 1.311.348.847,02 | 1.190.288.041,46 |
| Omzet                                                                                                                        | 6.10  | 70     | 1.245.527.273,96 | 1.126.657.973,42 |
| Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) (+)/(-)                     |       | 71     |                  |                  |
| Geproduceerde vaste activa                                                                                                   |       | 72     | 7.192.254,39     | 5.816.805,45     |
| Andere bedrijfsopbrengsten                                                                                                   | 6.10  | 74     | 46.253.196,99    | 48.541.872,58    |
| Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten                                                                                          | 6.12  | 76A    | 12.376.121,68    | 9.271.390,01     |
| <b>Bedrijfskosten</b>                                                                                                        |       | 60/66A | 1.442.310.191,58 | 1.311.578.125,37 |
| Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen                                                                                       |       | 60     | 96.138.830,15    | 84.016.736,47    |
| Aankopen                                                                                                                     |       | 600/8  | 100.192.554,92   | 87.432.506,10    |
| Voorraad: afname (toename) (+)/(-)                                                                                           |       | 609    | -4.053.724,77    | -3.415.769,63    |
| Diensten en diverse goederen                                                                                                 |       | 61     | 599.720.788,89   | 550.417.982,04   |
| Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)                                                                          | 6.10  | 62     | 568.392.192,81   | 518.189.701,02   |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa                        |       | 630    | 165.529.695,96   | 161.391.418,08   |
| Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-) | 6.10  | 631/4  | 112.336,61       | -1.694.523,74    |
| Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)                                   | 6.10  | 635/8  | 6.974.045,54     | -16.289.387,96   |
| Andere bedrijfskosten                                                                                                        | 6.10  | 640/8  | 1.816.236,50     | 1.161.289,08     |
| Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)                                                                  |       | 649    |                  |                  |
| Niet-recurrente bedrijfskosten                                                                                               | 6.12  | 66A    | 3.626.065,12     | 14.384.910,38    |
| <b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)</b>                                                                                       |       | 9901   | -130.961.344,56  | -121.290.083,91  |

|                                                                                                                                                       | Toel. | Codes  | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|----------------|----------------|
| <b>Financiële opbrengsten</b>                                                                                                                         |       | 75/76B | 146.116.807,17 | 142.146.484,36 |
| Recurrente financiële opbrengsten                                                                                                                     |       | 75     | 146.116.807,17 | 142.146.484,36 |
| Opbrengsten uit financiële vaste activa                                                                                                               |       | 750    | 289.314,58     | 560.274,69     |
| Opbrengsten uit vlottende activa                                                                                                                      |       | 751    | 515.245,18     | 581.528,28     |
| Andere financiële opbrengsten                                                                                                                         | 6.11  | 752/9  | 145.312.247,41 | 141.004.681,39 |
| Niet-recurrente financiële opbrengsten                                                                                                                | 6.12  | 76B    |                |                |
| <b>Financiële kosten</b>                                                                                                                              | 6.11  | 65/66B | 26.186.419,55  | 26.502.493,01  |
| Recurrente financiële kosten                                                                                                                          |       | 65     | 26.186.419,55  | 26.502.493,01  |
| Kosten van schulden                                                                                                                                   |       | 650    | 26.098.384,78  | 26.452.413,60  |
| Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-) |       | 651    | -3.811.994,82  | -609,46        |
| Andere financiële kosten                                                                                                                              |       | 652/9  | 3.900.029,59   | 50.688,87      |
| Niet-recurrente financiële kosten                                                                                                                     | 6.12  | 66B    |                |                |
| <b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting</b> (+)/(-)                                                                                        |       | 9903   | -11.030.956,94 | -5.646.092,56  |
| <b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b>                                                                                                     |       | 780    |                |                |
| <b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b>                                                                                                    |       | 680    |                |                |
| <b>Belastingen op het resultaat</b> (+)/(-)                                                                                                           | 6.13  | 67/77  | 667.450,00     | 427.852,50     |
| Belastingen                                                                                                                                           |       | 670/3  | 667.450,00     | 427.852,50     |
| Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen                                                                      |       | 77     |                |                |
| <b>Winst (Verlies) van het boekjaar</b> (+)/(-)                                                                                                       |       | 9904   | -11.698.406,94 | -6.073.945,06  |
| <b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves</b>                                                                                                     |       | 789    |                |                |
| <b>Overboeking naar de belastingvrije reserves</b>                                                                                                    |       | 689    |                |                |
| <b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar</b> (+)/(-)                                                                                          |       | 9905   | -11.698.406,94 | -6.073.945,06  |

## RESULTAATVERWERKING

|                                                      |         | Codes  | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|------------------------------------------------------|---------|--------|----------------|----------------|
| <b>Te bestemmen winst (verlies)</b>                  | (+)/(-) | 9906   | 82.111.755,07  | 93.810.162,01  |
| Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar        | (+)/(-) | (9905) | -11.698.406,94 | -6.073.945,06  |
| Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar | (+)/(-) | 14P    | 93.810.162,01  | 99.884.107,07  |
| <b>Onttrekking aan het eigen vermogen</b>            |         | 791/2  |                |                |
| aan de inbreng                                       |         | 791    |                |                |
| aan de reserves                                      |         | 792    |                |                |
| <b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b>             |         | 691/2  |                |                |
| aan de inbreng                                       |         | 691    |                |                |
| aan de wettelijke reserve                            |         | 6920   |                |                |
| aan de overige reserves                              |         | 6921   |                |                |
| <b>Over te dragen winst (verlies)</b>                | (+)/(-) | (14)   | 82.111.755,07  | 93.810.162,01  |
| <b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b>     |         | 794    |                |                |
| <b>Uit te keren winst</b>                            |         | 694/7  |                |                |
| Vergoeding van de inbreng                            |         | 694    |                |                |
| Bestuurders of zaakvoerders                          |         | 695    |                |                |
| Werknemers                                           |         | 696    |                |                |
| Andere rechthebbenden                                |         | 697    |                |                |



**STAAT VAN DE IMMATERIËLE VASTE ACTIVA****KOSTEN VAN ONTWIKKELING****Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar****Mutaties tijdens het boekjaar**

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere

(+)/(-)

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar****Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar****Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(-)

**Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar****NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

| Codes | Boekjaar             | Vorig boekjaar |
|-------|----------------------|----------------|
| 8051P | xxxxxxxxxxxxxx       | 143.604.304,61 |
| 8021  | 18.114.659,21        |                |
| 8031  | 3.195.233,89         |                |
| 8041  | 31.625.540,15        |                |
| 8051  | 190.149.270,08       |                |
| 8121P | xxxxxxxxxxxxxx       | 89.020.100,11  |
| 8071  | 30.154.189,19        |                |
| 8081  |                      |                |
| 8091  |                      |                |
| 8101  | 3.182.160,74         |                |
| 8111  |                      |                |
| 8121  | 115.992.128,56       |                |
| 81311 | <u>74.157.141,52</u> |                |

**STAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA**

|                                                                          | Codes | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>TERREINEN EN GEBOUWEN</b>                                             |       |                  |                  |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8191P | xxxxxxxxxxxxxx   | 1.123.910.934,62 |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                  |                  |
| Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa           | 8161  | 10.863.936,97    |                  |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                                  | 8171  | 3.635.223,67     |                  |
| Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)                       | 8181  | 33.703.974,55    |                  |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8191  | 1.164.843.622,47 |                  |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8251P | xxxxxxxxxxxxxx   |                  |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                  |                  |
| Geboekt                                                                  | 8211  |                  |                  |
| Verworven van derden                                                     | 8221  |                  |                  |
| Afgeboekt                                                                | 8231  |                  |                  |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8241  |                  |                  |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8251  |                  |                  |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8321P | xxxxxxxxxxxxxx   | 511.620.398,06   |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                  |                  |
| Geboekt                                                                  | 8271  | 41.161.286,18    |                  |
| Teruggenomen                                                             | 8281  |                  |                  |
| Verworven van derden                                                     | 8291  |                  |                  |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen                     | 8301  | 2.057.899,26     |                  |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8311  |                  |                  |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8321  | 550.723.784,98   |                  |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                        | (22)  | 614.119.837,49   |                  |

## INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING

|                                                                          | Codes | Boekjaar              | Vorig boekjaar |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|----------------|
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8192P | xxxxxxxxxxxxxx        | 341.176.309,75 |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa           | 8162  | 3.329.531,53          |                |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                                  | 8172  | 3.975.073,22          |                |
| Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)                       | 8182  | 6.033.770,61          |                |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8192  | 346.564.538,67        |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8252P | xxxxxxxxxxxxxx        |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Geboekt                                                                  | 8212  |                       |                |
| Verworven van derden                                                     | 8222  |                       |                |
| Afgeboekt                                                                | 8232  |                       |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8242  |                       |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8252  |                       |                |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8322P | xxxxxxxxxxxxxx        | 197.184.362,62 |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Geboekt                                                                  | 8272  | 23.225.629,61         |                |
| Teruggenomen                                                             | 8282  |                       |                |
| Verworven van derden                                                     | 8292  |                       |                |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen                     | 8302  | 3.904.311,51          |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8312  | 7.855,24              |                |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8322  | 216.513.535,96        |                |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                        | (23)  | <u>130.051.002,71</u> |                |

## MEUBILAIR EN ROLLEND MATERIEEL

|                                                                          | Codes       | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8193P       | xxxxxxxxxxxxxx   | 1.342.604.947,47 |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |             |                  |                  |
| Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa           | 8163        | 78.787.732,67    |                  |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                                  | 8173        | 25.858.403,25    |                  |
| Overboekingen van een post naar een andere                               | (+)(-) 8183 | 21.376.322,65    |                  |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8193        | 1.416.910.599,54 |                  |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8253P       | xxxxxxxxxxxxxx   |                  |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |             |                  |                  |
| Geboekt                                                                  | 8213        |                  |                  |
| Verworven van derden                                                     | 8223        |                  |                  |
| Afgeboekt                                                                | 8233        |                  |                  |
| Overgeboekt van een post naar een andere                                 | (+)(-) 8243 |                  |                  |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8253        |                  |                  |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8323P       | xxxxxxxxxxxxxx   | 658.956.892,59   |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |             |                  |                  |
| Geboekt                                                                  | 8273        | 55.866.562,16    |                  |
| Teruggenomen                                                             | 8283        |                  |                  |
| Verworven van derden                                                     | 8293        |                  |                  |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen                     | 8303        | 24.048.424,85    |                  |
| Overgeboekt van een post naar een andere                                 | (+)(-) 8313 | -5.543.663,55    |                  |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8323        | 685.231.366,35   |                  |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                        | (24)        | 731.679.233,19   |                  |

## LEASING EN SOORTGELIJKE RECHTEN

|                                                                          | Codes | Boekjaar              | Vorig boekjaar |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|----------------|
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8194P | xxxxxxxxxxxxxx        | 435.262.391,62 |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa           | 8164  |                       |                |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                                  | 8174  | 1.027.432,00          |                |
| Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)                       | 8184  | -26.071.633,82        |                |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8194  | 408.163.325,80        |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8254P | xxxxxxxxxxxxxx        |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Geboekt                                                                  | 8214  |                       |                |
| Verworven van derden                                                     | 8224  |                       |                |
| Afgeboekt                                                                | 8234  |                       |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8244  |                       |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8254  |                       |                |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8324P | xxxxxxxxxxxxxx        | 110.003.377,45 |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Geboekt                                                                  | 8274  | 14.729.114,97         |                |
| Teruggenomen                                                             | 8284  |                       |                |
| Verworven van derden                                                     | 8294  |                       |                |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen                     | 8304  | 1.027.432,00          |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8314  | -19.000.154,42        |                |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8324  | 104.704.906,00        |                |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                        | (25)  | <u>303.458.419,80</u> |                |
| <b>WAARVAN</b>                                                           |       |                       |                |
| Terreinen en gebouwen                                                    | 250   | 303.458.419,80        |                |
| Installaties, machines en uitrusting                                     | 251   |                       |                |
| Meubilair en rollend materieel                                           | 252   | 0,00                  |                |

## OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

| Codes | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|-------|----------------|----------------|
| 8195P | xxxxxxxxxxxxxx | 32.033.932,82  |

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8165 65.795,60

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8175 11.405.050,06

Overboekingen van een post naar een andere

(+)/(−) 8185 24.566.116,80

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

8195 45.260.795,16

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

8255P xxxxxxxxxxxxxx

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

8215

Verworven van derden

8225

Afgeboekt

8235

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(−) 8245

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

8255

**Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

8325P xxxxxxxxxxxxxx 29.675.349,89

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

8275 541.345,40

Teruggenomen

8285

Verworven van derden

8295

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8305 11.405.050,04

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(−) 8315 24.535.962,73

**Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

8325 43.347.607,98

**NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

(26) 1.913.187,18

## ACTIVA IN AANBOUW EN VOORUITBETALINGEN

|                                                                          | Codes | Boekjaar              | Vorig boekjaar |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|----------------|
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8196P | xxxxxxxxxxxxxx        | 220.721.065,33 |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa           | 8166  | 94.819.435,48         |                |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                                  | 8176  |                       |                |
| Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)                       | 8186  | -91.234.090,94        |                |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                    | 8196  | 224.306.409,87        |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8256P | xxxxxxxxxxxxxx        |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Geboekt                                                                  | 8216  |                       |                |
| Verworven van derden                                                     | 8226  |                       |                |
| Afgeboekt                                                                | 8236  |                       |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8246  |                       |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                            | 8256  |                       |                |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8326P | xxxxxxxxxxxxxx        |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                     |       |                       |                |
| Geboekt                                                                  | 8276  |                       |                |
| Teruggenomen                                                             | 8286  |                       |                |
| Verworven van derden                                                     | 8296  |                       |                |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen                     | 8306  |                       |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)                         | 8316  |                       |                |
| <b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> | 8326  |                       |                |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                        | (27)  | <u>224.306.409,87</u> |                |

**STAAT VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA****VERBONDEN ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN****Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

| Codes | Boekjaar        | Vorig boekjaar |
|-------|-----------------|----------------|
| 8391P | xxxxxxxxxxxxxxx | 1.970.000,00   |

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Aanschaffingen

8361

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8371

Overboekingen van een post naar een andere

(+)/(-) 8381

**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

8391 1.970.000,00

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

8451P xxxxxxxxxxxxxxx

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

8411

Verworven van derden

8421

Afgeboekt

8431

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(-) 8441

**Meerwaarden per einde van het boekjaar**

8451

**Waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

8521P xxxxxxxxxxxxxxx

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Geboekt

8471

Teruggenomen

8481

Verworven van derden

8491

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8501

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(-) 8511

**Waardeverminderingen per einde van het boekjaar**

8521

**Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar**

8551P xxxxxxxxxxxxxxx

**Mutaties tijdens het boekjaar**

(+)/(-) 8541

**Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar**

8551

**NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

(280) 1.970.000,00

**VERBONDEN ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN****NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

281P xxxxxxxxxxxxxxx

**Mutaties tijdens het boekjaar**

Toevoegingen

8581

Terugbetalingen

8591

Geboekte waardeverminderingen

8601

Teruggenomen waardeverminderingen

8611

Wisselkoersverschillen

(+)/(-) 8621

Overige mutaties

(+)/(-) 8631

**NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR**

(281)

**GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR**

8651



### ONDERNEMINGEN MET DEELNEMINGSVERHOUDING - DEELNEMINGEN EN AANDELEN

|                                                                            | Codes       | Boekjaar                    | Vorig boekjaar      |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                      | 8392P       | xxxxxxxxxxxxxx              | 1.421.950,00        |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |             |                             |                     |
| Aanschaffingen                                                             | 8362        |                             |                     |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                                    | 8372        |                             |                     |
| Overboekingen van een post naar een andere                                 | (+)(-) 8382 |                             |                     |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                      | 8392        | 1.421.950,00                |                     |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                              | 8452P       | xxxxxxxxxxxxxx              |                     |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |             |                             |                     |
| Geboekt                                                                    | 8412        |                             |                     |
| Verworven van derden                                                       | 8422        |                             |                     |
| Afgeboekt                                                                  | 8432        |                             |                     |
| Overgeboekt van een post naar een andere                                   | (+)(-) 8442 |                             |                     |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                              | 8452        |                             |                     |
| <b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>                     | 8522P       | xxxxxxxxxxxxxx              |                     |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |             |                             |                     |
| Geboekt                                                                    | 8472        |                             |                     |
| Teruggenomen                                                               | 8482        |                             |                     |
| Verworven van derden                                                       | 8492        |                             |                     |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen                       | 8502        |                             |                     |
| Overgeboekt van een post naar een andere                                   | (+)(-) 8512 |                             |                     |
| <b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>                     | 8522        |                             |                     |
| <b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b>                | 8552P       | xxxxxxxxxxxxxx              |                     |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       | (+)(-) 8542 |                             |                     |
| <b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b>                | 8552        |                             |                     |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                          | (282)       | <u>1.421.950,00</u>         |                     |
| <b>ONDERNEMINGEN MET DEELNEMINGSVERHOUDING - VORDERINGEN</b>               |             |                             |                     |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                          | 283P        | <u>xxxxxxxxxxxxxx</u>       | <u>7.024.810,93</u> |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |             |                             |                     |
| Toevoegingen                                                               | 8582        |                             |                     |
| Terugbetalingen                                                            | 8592        | 1.044.000,00                |                     |
| Geboekte waardeverminderingen                                              | 8602        |                             |                     |
| Teruggenomen waardeverminderingen                                          | 8612        |                             |                     |
| Wisselkoersverschillen                                                     | (+)(-) 8622 |                             |                     |
| Overige mutaties                                                           | (+)(-) 8632 |                             |                     |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                          | (283)       | <u>5.980.810,93</u>         |                     |
| <b>GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR</b> | 8652        | <u>                    </u> |                     |

|                                                                            | Codes        | Boekjaar              | Vorig boekjaar |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------|
| <b>ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN</b>                     |              |                       |                |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                      | 8393P        | xxxxxxxxxxxxxx        | 1.038.700,43   |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |              |                       |                |
| Aanschaffingen                                                             | 8363         |                       |                |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                                    | 8373         |                       |                |
| Overboekingen van een post naar een andere                                 | (+)/(-) 8383 |                       |                |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>                      | 8393         | 1.038.700,43          |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                              | 8453P        | xxxxxxxxxxxxxx        |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |              |                       |                |
| Geboekt                                                                    | 8413         |                       |                |
| Verworven van derden                                                       | 8423         |                       |                |
| Afgeboekt                                                                  | 8433         |                       |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere                                   | (+)/(-) 8443 |                       |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>                              | 8453         |                       |                |
| <b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>                     | 8523P        | xxxxxxxxxxxxxx        |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |              |                       |                |
| Geboekt                                                                    | 8473         |                       |                |
| Teruggenomen                                                               | 8483         |                       |                |
| Verworven van derden                                                       | 8493         |                       |                |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen                       | 8503         |                       |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere                                   | (+)/(-) 8513 |                       |                |
| <b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>                     | 8523         |                       |                |
| <b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b>                | 8553P        | xxxxxxxxxxxxxx        |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       | (+)/(-) 8543 |                       |                |
| <b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b>                | 8553         |                       |                |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                          | (284)        | <u>1.038.700,43</u>   |                |
| <b>ANDERE ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN</b>                                  |              |                       |                |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                          | 285/8P       | <u>xxxxxxxxxxxxxx</u> | 42.050,03      |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                                       |              |                       |                |
| Toevoegingen                                                               | 8583         |                       |                |
| Terugbetalingen                                                            | 8593         | 3.100,49              |                |
| Geboekte waardeverminderingen                                              | 8603         |                       |                |
| Teruggenomen waardeverminderingen                                          | 8613         |                       |                |
| Wisselkoersverschillen                                                     | (+)/(-) 8623 |                       |                |
| Overige mutaties                                                           | (+)/(-) 8633 |                       |                |
| <b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b>                          | (285/8)      | <u>38.949,54</u>      |                |
| <b>GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR</b> | 8653         |                       |                |

## INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN

## DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de vennootschap een deelneming bezit (opgenomen in de posten 280 en 282 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de vennootschap maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 284 en 51/53 van de activa) ten belope van ten minste 10 % van het kapitaal, van het eigen vermogen of van een soort aandelen van die vennootschap.

| NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER             | Aangehouden maatschappelijke rechten |              |       | Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening |                     |               |                             |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|-------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------|-----------------------------|----------------|
|                                                                                                                              | Aard                                 | rechtstreeks |       | doch-<br>ters                                         | Jaarrekening<br>per | Munt-<br>code | Eigen vermogen              | Nettoresultaat |
|                                                                                                                              |                                      | Aantal       | %     | %                                                     |                     |               | (+) of (-)<br>(in eenheden) |                |
| <b>Optimobil Vlaanderen</b><br>Naamloze vennootschap<br>Motstraat 20<br>2800 Mechelen<br>België<br>0866.198.122              | op naam                              | 0            | 0,00  | 87,18                                                 | 31-12-2021          | EUR           | 3.141.024                   | 720.903        |
| <b>Lijncom</b><br>Naamloze vennootschap<br>Motstraat 20<br>2800 Mechelen<br>België<br>0882.998.819                           | op naam                              | 599.999      | 99,99 | 0,00                                                  | 31-12-2021          | EUR           | 2.538.868                   | 658.135        |
| <b>Belgian Mobility Card</b><br>Naamloze vennootschap<br>Bisschopsstraat 1<br>1000 Brussel<br>België<br>0822.658.483         | op naam                              | 970          | 18,59 | 0,00                                                  | 31-12-2021          | EUR           | 1.743.831                   | -271.954       |
| <b>Blue-Mobility</b><br>Naamloze vennootschap<br>Pelikaanstraat 3 , bus 171<br>2018 Antwerpen-2018<br>België<br>0832.369.965 | op naam                              | 3.640        | 98,46 | 0,00                                                  | 31-12-2021          | EUR           | 5.779.936                   | 74.013         |
| <b>Project Brabo 1</b><br>Naamloze vennootschap<br>Karel Oomsstraat 37<br>2018 Antwerpen-2018<br>België<br>0817.559.352      | op naam                              | 36.024       | 24,00 | 0,00                                                  | 31-12-2021          | EUR           | 4.630.365                   | 461.529        |
| <b>Livan Infrastructure</b><br>Naamloze vennootschap<br>Oude Graanmarkt 1<br>1000 Brussel<br>België<br>0501.964.607          | op naam                              | 52           | 26,00 | 0,00                                                  | 31-12-2021          | EUR           | 3.222.476                   | 806.963        |

## INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN

### DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de vennootschap een deelneming bezit (opgenomen in de posten 280 en 282 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de vennootschap maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 284 en 51/53 van de activa) ten belope van ten minste 10 % van het kapitaal, van het eigen vermogen of van een soort aandelen van die vennootschap.

| NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER | Aangehouden maatschappelijke rechten |              |   |         | Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening |           |                                    |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|---|---------|-------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------|----------------|
|                                                                                                                  | Aard                                 | rechtstreeks |   | dochter | Jaarrekening per                                      | Munt-code | Eigen vermogen                     | Nettoresultaat |
|                                                                                                                  |                                      | Aantal       | % | %       |                                                       |           | (+) of (-)<br><i>(in eenheden)</i> |                |
|                                                                                                                  |                                      |              |   |         |                                                       |           |                                    |                |

**GELDBELEGGINGEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (ACTIVA)****OVERIGE GELDBELEGGINGEN****Aandelen en geldbeleggingen andere dan vastrentende beleggingen**

Aandelen - Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag

Aandelen - Niet-opgevraagd bedrag

Edele metalen en kunstwerken

**Vastrentende effecten**

Vastrentende effecten 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 |
|-------|------------|----------------|
| 51    |            |                |
| 8681  |            |                |
| 8682  |            |                |
| 8683  |            |                |
| 52    | 2.544,33   | 2.544,33       |
| 8684  |            |                |
| 53    |            |                |
| 8686  |            |                |
| 8687  |            |                |
| 8688  |            |                |
| 8689  | 635.803,71 | 635.224,56     |

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

Verkregen opbrengsten: Provisie Cliquet

Verkregen opbrengsten: Gasolie

Verkregen opbrengsten: Hoogspanning

Verkregen opbrengsten: verschil PS beschikbaarheidsvergoeding

Verkregen opbrengsten: dotatie leerlingenvervoer

Over te dragen kosten: contracten, abonnementen

| Boekjaar      |
|---------------|
| 527.688,00    |
| 3.451.806,89  |
| 10.348.394,50 |
| 83.193.960,90 |
| 3.870.346,00  |
| 7.513.967,34  |

**STAAT VAN HET KAPITAAL EN DE AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR**

**STAAT VAN HET KAPITAAL**

**Kapitaal**

Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar  
 Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar

| Codes | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|-------|----------------|----------------|
| 100P  | XXXXXXXXXXXXXX | 53.951.025,00  |
| (100) | 53.951.025,00  |                |

Wijzigingen tijdens het boekjaar

Samenstelling van het kapitaal  
 Soorten aandelen

Aandelen zonder nominale waarde  
 Aandelen op naam  
 Gedematerialiseerde aandelen

| Codes | Bedragen       | Aantal aandelen |
|-------|----------------|-----------------|
|       | 53.951.025,00  | 2.706.052       |
| 8702  | XXXXXXXXXXXXXX | 2.706.052       |
| 8703  | XXXXXXXXXXXXXX |                 |

**Niet-gestort kapitaal**

Niet-opgevraagd kapitaal  
 Opgevraagd, niet-gestort kapitaal  
 Aandeelhouders die nog moeten volstorten

| Codes | Niet-opgevraagd bedrag | Opgevraagd, niet-gestort bedrag |
|-------|------------------------|---------------------------------|
| (101) |                        | XXXXXXXXXXXXXX                  |
| 8712  | XXXXXXXXXXXXXX         |                                 |

**Eigen aandelen**

Gehouden door de vennootschap zelf  
     Kapitaalbedrag  
     Aantal aandelen  
 Gehouden door haar dochters  
     Kapitaalbedrag  
     Aantal aandelen

**Verplichtingen tot uitgifte van aandelen**

Als gevolg van de uitoefening van conversierechten  
     Bedrag van de lopende converteerbare leningen  
     Bedrag van het te plaatsen kapitaal  
     Maximum aantal uit te geven aandelen  
 Als gevolg van de uitoefening van inschrijvingsrechten  
     Aantal inschrijvingsrechten in omloop  
     Bedrag van het te plaatsen kapitaal  
     Maximum aantal uit te geven aandelen

**Toegestaan, niet-geplaatst kapitaal**

| Codes | Boekjaar |
|-------|----------|
| 8721  |          |
| 8722  |          |
| 8731  |          |
| 8732  |          |
| 8740  |          |
| 8741  |          |
| 8742  |          |
| 8745  |          |
| 8746  |          |
| 8747  |          |
| 8751  |          |

**Aandelen buiten kapitaal**

Verdeling

Aantal aandelen

Daaraan verbonden stemrecht

Uitsplitsing van de aandeelhouders

Aantal aandelen gehouden door de vennootschap zelf

Aantal aandelen gehouden door haar dochters

| Codes | Boekjaar |
|-------|----------|
| 8761  |          |
| 8762  |          |
| 8771  |          |
| 8781  |          |

**BIJKOMENDE TOELICHTING MET BETREKKING TOT DE INBRENG (WAARONDER DE INBRENG IN NIJVERHEID)**

| Boekjaar |
|----------|
|          |





**VOORZIENINGEN VOOR OVERIGE RISICO'S EN KOSTEN****UITSPLITSING VAN DE POST 164/5 VAN DE PASSIVA INDIEN DAARONDER EEN BELANGRIJK BEDRAG VOORKOMT.**

Voorziening nog te vereffenen schadegevallen

21.762.000,00

Voorziening beroepsziekte

3.098.000,00

Voorziening hangende geschillen

9.184.698,12

Voorziening Lijnwerk

994.500,11

Voorziening Vakantiegeld

16.623.000,00

Boekjaar

**STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)****UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD****Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen**

Financiële schulden

Achtergestelde leningen

Niet-achtergestelde obligatieleningen

Leasingschulden en soortgelijke schulden

Kredietinstellingen

Overige leningen

Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

**Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen****Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar**

Financiële schulden

Achtergestelde leningen

Niet-achtergestelde obligatieleningen

Leasingschulden en soortgelijke schulden

Kredietinstellingen

Overige leningen

Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

**Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar****Schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar**

Financiële schulden

Achtergestelde leningen

Niet-achtergestelde obligatieleningen

Leasingschulden en soortgelijke schulden

Kredietinstellingen

Overige leningen

Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

**Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar**

| Codes | Boekjaar       |
|-------|----------------|
| 8801  | 10.334.308,13  |
| 8811  |                |
| 8821  |                |
| 8831  | 10.334.308,13  |
| 8841  |                |
| 8851  |                |
| 8861  |                |
| 8871  |                |
| 8881  |                |
| 8891  |                |
| 8901  |                |
| (42)  | 10.334.308,13  |
| 8802  | 41.546.855,78  |
| 8812  |                |
| 8822  |                |
| 8832  | 41.546.855,78  |
| 8842  |                |
| 8852  |                |
| 8862  |                |
| 8872  |                |
| 8882  |                |
| 8892  |                |
| 8902  |                |
| 8912  | 41.546.855,78  |
| 8803  | 329.002.496,12 |
| 8813  |                |
| 8823  |                |
| 8833  | 329.002.496,12 |
| 8843  |                |
| 8853  |                |
| 8863  |                |
| 8873  |                |
| 8883  |                |
| 8893  |                |
| 8903  | 821.723,85     |
| 8913  | 329.824.219,97 |

## GEWAARBORGDE SCHULDEN *(begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)*

### Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden

| Codes                                                                           | Boekjaar |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Financiële schulden                                                             | 8921     |
| Achtergestelde leningen                                                         | 8931     |
| Niet-achtergestelde obligatieleningen                                           | 8941     |
| Leasingschulden en soortgelijke schulden                                        | 8951     |
| Kredietinstellingen                                                             | 8961     |
| Overige leningen                                                                | 8971     |
| Handelsschulden                                                                 | 8981     |
| Leveranciers                                                                    | 8991     |
| Te betalen wissels                                                              | 9001     |
| Vooruitbetalingen op bestellingen                                               | 9011     |
| Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten                     | 9021     |
| Overige schulden                                                                | 9051     |
| <b>Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden</b> | 9061     |

### Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap

|                                                                                                                                  |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Financiële schulden                                                                                                              | 8922 |
| Achtergestelde leningen                                                                                                          | 8932 |
| Niet-achtergestelde obligatieleningen                                                                                            | 8942 |
| Leasingschulden en soortgelijke schulden                                                                                         | 8952 |
| Kredietinstellingen                                                                                                              | 8962 |
| Overige leningen                                                                                                                 | 8972 |
| Handelsschulden                                                                                                                  | 8982 |
| Leveranciers                                                                                                                     | 8992 |
| Te betalen wissels                                                                                                               | 9002 |
| Vooruitbetalingen op bestellingen                                                                                                | 9012 |
| Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten                                                         | 9022 |
| Belastingen                                                                                                                      | 9032 |
| Bezoldigingen en sociale lasten                                                                                                  | 9042 |
| Overige schulden                                                                                                                 | 9052 |
| <b>Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap</b> | 9062 |

## SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN

### Belastingen *(post 450/3 en 179 van de passiva)*

|                                  |      |
|----------------------------------|------|
| Vervallen belastingschulden      | 9072 |
| Niet-vervallen belastingschulden | 9073 |
| Geraamde belastingschulden       | 450  |

### Bezoldigingen en sociale lasten *(post 454/9 en 179 van de passiva)*

|                                                                          |      |
|--------------------------------------------------------------------------|------|
| Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid | 9076 |
| Andere schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten       | 9077 |

**OVERLOPENDE REKENINGEN**

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

|                                     | Boekjaar      |
|-------------------------------------|---------------|
| Erfpacht NV Noorderlaan             | 6.000.000,00  |
| Overdracht Saldo Corona             | 2.570.404,00  |
| Overdracht E-bus                    | 562.411,00    |
| Overdracht saldo '90 minuten ritten | 470.734,15    |
| Spreiding abonnementen              | 796.738,40    |
| Mobiele producten                   | 2.544.391,25  |
| Smarttickets                        | 17.390.166,65 |
| Spreiding MOBIB RAR                 | 37.252.237,80 |
| Toelage Blue Mobility               | 1.000.000,00  |
| Toe te wijzen concessie Lijncom     | 1.950.000,00  |
| Project Livan / Cluster II          | 4.078.000,00  |
| Afschrijvingen/financiering         | 38.250.240,20 |
| Toelage PPS Oostende                | 7.587.469,40  |
| Gesubsidieerde vaste activa         | 6.735.395,81  |

**BEDRIJFSRESULTATEN****BEDRIJFSOPBRENGSTEN****Netto-omzet**

Uitsplitsing per bedrijfscategorie

Openbaar vervoer

Uitsplitsing per geografische markt

Vlaanderen

**Andere bedrijfsopbrengsten**

Exploitatiesubsidies en vanwege de overheid ontvangen compenserende bedragen

**BEDRIJFSKOSTEN****Werknemers waarvoor de vennootschap een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister**

Totaal aantal op de afsluitingsdatum

Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten

Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren

**Personeelskosten**

Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen

Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen

Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen

Andere personeelskosten

Ouderdoms- en overlevingspensioenen

| Codes | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|-------|------------------|------------------|
|       | 1.245.527.273,96 | 1.126.657.973,42 |
|       | 1.245.527.273,96 | 1.126.657.973,42 |
| 740   |                  |                  |
| 9086  | 7.977            | 7.927            |
| 9087  | 7.414,0          | 7.505,6          |
| 9088  | 11.057.909       | 11.289.985       |
| 620   | 338.918.746,72   | 316.220.837,38   |
| 621   | 161.387.010,81   | 149.964.681,47   |
| 622   | 5.654,02         | 513.171,69       |
| 623   | 22.399.322,16    | 26.376.036,60    |
| 624   | 45.681.459,10    | 25.114.973,88    |

|                                                                                 |         | Codes | Boekjaar      | Vorig boekjaar |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|---------------|----------------|
| <b>Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen</b>             |         |       |               |                |
| Toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)                                     | (+)/(-) | 635   | -5.626.507,63 | -7.379.729,56  |
| <b>Waardeverminderingen</b>                                                     |         |       |               |                |
| Op voorraden en bestellingen in uitvoering                                      |         |       |               |                |
| Geboekt                                                                         |         | 9110  | 1.149.618,51  | 1.669.219,32   |
| Teruggenomen                                                                    |         | 9111  | 403.585,49    | 3.348.706,01   |
| Op handelsvorderingen                                                           |         |       |               |                |
| Geboekt                                                                         |         | 9112  |               |                |
| Teruggenomen                                                                    |         | 9113  | 633.696,41    | 15.037,05      |
| <b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>                                    |         |       |               |                |
| Toevoegingen                                                                    |         | 9115  | 19.367.376,33 | 7.998.463,97   |
| Bestedingen en terugnemingen                                                    |         | 9116  | 12.393.330,79 | 24.287.851,93  |
| <b>Andere bedrijfskosten</b>                                                    |         |       |               |                |
| Bedrijfsbelastingen en -taksen                                                  |         | 640   | 903.475,85    | 945.406,54     |
| Andere                                                                          |         | 641/8 | 912.760,65    | 215.882,54     |
| <b>Uitzendkrachten en ter beschikking van de vennootschap gestelde personen</b> |         |       |               |                |
| Totaal aantal op de afsluitingsdatum                                            |         | 9096  | 295           | 141            |
| Gemiddeld aantal berekend in voltijdse equivalenten                             |         | 9097  | 245,2         | 211,2          |
| Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren                                          |         | 9098  | 294.867       | 413.921        |
| Kosten voor de vennootschap                                                     |         | 617   | 16.568.112,38 | 15.406.290,16  |

**FINANCIËLE RESULTATEN****RECURRENTE FINANCIËLE OPBRENGSTEN****Andere financiële opbrengsten**

Door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op de resultatenrekening

Kapitaalsubsidies

Interestsubsidies

Uitsplitsing van de overige financiële opbrengsten

Gerealiseerde wisselkoersverschillen

Andere

**RECURRENTE FINANCIËLE KOSTEN****Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen****Geactiveerde interesten****Waardeverminderingen op vlottende activa**

Geboekt

Teruggenomen

**Andere financiële kosten**

Bedrag van het disconto ten laste van de vennootschap bij de verhandeling van vorderingen

**Voorzieningen met financieel karakter**

Toevoegingen

Bestedingen en terugnemingen

**Uitsplitsing van de overige financiële kosten**

Gerealiseerde wisselkoersverschillen

Resultaten uit de omrekening van vreemde valuta

Andere

| Codes | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|-------|----------------|----------------|
| 9125  | 145.075.485,56 | 140.715.510,04 |
| 9126  |                |                |
| 754   | 3.823,88       |                |
| 6501  |                |                |
| 6502  |                |                |
| 6510  | 76.714,96      |                |
| 6511  | 3.888.709,78   | 609,46         |
| 653   |                |                |
| 6560  |                |                |
| 6561  | 0,00           | 778,98         |
| 654   | 4.988,84       | 160,99         |
| 655   |                |                |

**OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN**

|                                                                                                                       | Codes | Boekjaar      | Vorig boekjaar |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|----------------|
| <b>NIET-RECURRENTE OPBRENGSTEN</b>                                                                                    | 76    | 12.376.121,68 | 9.271.390,01   |
| <b>Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten</b>                                                                            | (76A) | 12.376.121,68 | 9.271.390,01   |
| Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa                   | 760   |               |                |
| Terugneming van voorzieningen voor niet-recurrente bedrijfsrisico's en -kosten                                        | 7620  |               |                |
| Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa                                               | 7630  | 9.492.269,14  | 4.054.166,70   |
| Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten                                                                            | 764/8 | 2.883.852,54  | 5.217.223,31   |
| <b>Niet-recurrente financiële opbrengsten</b>                                                                         | (76B) |               |                |
| Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa                                                       | 761   |               |                |
| Terugneming van voorzieningen voor niet-recurrente financiële risico's en kosten                                      | 7621  |               |                |
| Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa                                                             | 7631  |               |                |
| Andere niet-recurrente financiële opbrengsten                                                                         | 769   |               |                |
| <b>NIET-RECURRENTE KOSTEN</b>                                                                                         | 66    | 3.626.065,12  | 14.384.910,38  |
| <b>Niet-recurrente bedrijfskosten</b>                                                                                 | (66A) | 3.626.065,12  | 14.384.910,38  |
| Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa | 660   | 3.619.569,21  | 293.000,00     |
| Voorzieningen voor niet-recurrente bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)                    | 6620  |               | 12.336.000,00  |
| Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa                                             | 6630  |               | 1.431.653,55   |
| Andere niet-recurrente bedrijfskosten                                                                                 | 664/7 | 6.495,91      | 324.256,83     |
| Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten (-)                                           | 6690  |               |                |
| <b>Niet-recurrente financiële kosten</b>                                                                              | (66B) |               |                |
| Waardeverminderingen op financiële 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  |               |                |



**BELASTINGEN EN TAKSEN****BELASTINGEN OP HET RESULTAAT****Belastingen op het resultaat van het boekjaar**

Verschuldigde of betaalde belastingen en voorheffingen  
 Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen  
 Geraamde belastingssupplementen

**Belastingen op het resultaat van vorige boekjaren**

Verschuldigde of betaalde belastingssupplementen  
 Geraamde belastingssupplementen of belastingen waarvoor een voorziening werd gevormd

**Belangrijkste oorzaken van de verschillen tussen de winst vóór belastingen, zoals die blijkt uit de jaarrekening, en de geraamde belastbare winst**

| Codes | Boekjaar   |
|-------|------------|
| 9134  | 667.450,00 |
| 9135  | 667.450,00 |
| 9136  | 0,00       |
| 9137  |            |
| 9138  |            |
| 9139  |            |
| 9140  |            |

Boekjaar

**Invloed van de niet-recurrente resultaten op de belastingen op het resultaat van het boekjaar**

**Bronnen van belastinglatenties**

Actieve latencies  
 Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten  
 Passieve latencies  
 Uitsplitsing van de passieve latencies

| Codes | Boekjaar |
|-------|----------|
| 9141  |          |
| 9142  |          |
| 9144  |          |

**BELASTING OP DE TOEGEVOEGDE WAARDE EN BELASTINGEN TEN LASTE VAN DERDEN****In rekening gebrachte belasting op de toegevoegde waarde**

Aan de vennootschap (aftrekbaar)  
 Door de vennootschap

**Ingehouden bedragen ten laste van derden bij wijze van**

Bedrijfsvoorheffing  
 Roerende voorheffing

| Codes | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|-------|----------------|----------------|
| 9145  | 132.245.967,60 | 115.160.058,64 |
| 9146  | 50.309.370,95  | 39.523.924,62  |
| 9147  | 16.560.385,00  | 14.191.883,71  |
| 9148  |                |                |

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN****DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN****Waarvan**

Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop

Door de vennootschap getrokken of voor aval getekende handelseffecten

Maximumbedrag ten belope waarvan andere verplichtingen van derden door de vennootschap zijn gewaarborgd

**ZAKELIJKE ZEKERHEDEN****Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap****Hypotheken**

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen

**Pand op het handelsfonds**

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt

Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan

**Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa**

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

**Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa**

Bedrag van de betrokken activa

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

**Voorrecht van de verkoper**

Boekwaarde van het verkochte goed

Bedrag van de niet-betaalde prijs

| Codes | Boekjaar       |
|-------|----------------|
| 9149  |                |
| 9150  |                |
| 9151  |                |
| 9153  |                |
| 91611 |                |
| 91621 |                |
| 91631 |                |
| 91711 |                |
| 91721 |                |
| 91811 |                |
| 91821 |                |
| 91911 | 303.458.419,80 |
| 91921 |                |
| 92011 |                |
| 92021 |                |

**Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden**

**Hypotheken**

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen

**Pand op het handelsfonds**

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt

Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan

**Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa**

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

**Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa**

Bedrag van de betrokken activa

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

**Voorrecht van de verkoper**

Boekwaarde van het verkochte goed

Bedrag van de niet-betaalde prijs

| Codes | Boekjaar       |
|-------|----------------|
| 91612 |                |
| 91622 |                |
| 91632 |                |
| 91712 |                |
| 91722 |                |
| 91812 |                |
| 91822 |                |
| 91912 | 303.458.419,80 |
| 91922 |                |
| 92012 |                |
| 92022 |                |

**GOEDEREN EN WAARDEN GEHOUDEN DOOR DERDEN IN HUN NAAM MAAR TEN BATE EN OP RISICO VAN DE VENNOOTSCHAP, VOOR ZOVER DEZE GOEDEREN EN WAARDEN NIET IN DE BALANS ZIJN OPGENOMEN**

**BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN TOT AANKOOP VAN VASTE ACTIVA**

Voor diverse dossiers werden er waarborgen ontvangen

Langetermijn verhuurovereenkomsten

Verplichtingen tot aankoop

| Codes | Boekjaar       |
|-------|----------------|
|       | 111.261.915,68 |
|       | 2.469.757,12   |
|       | 521.975.191,43 |
| 9213  |                |
| 9214  |                |
| 9215  |                |
| 9216  |                |

**BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN TOT VERKOOP VAN VASTE ACTIVA**

**TERMIJNVERRICHTINGEN**

**Gekochte (te ontvangen) goederen**

**Verkochte (te leveren) goederen**

**Gekochte (te ontvangen) deviezen**

**Verkochte (te leveren) deviezen**

**VERPLICHTINGEN VOORTVLOEIEND UIT DE TECHNISCHE WAARBORGEN VERBONDEN AAN REEDS GEPRESTEERDE VERKOPEN OF DIENSTEN**

| Boekjaar |
|----------|
|          |

**BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN**

|          |
|----------|
| Boekjaar |
|          |

**REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN**

**Beknopte beschrijving**

Vol 6.19 Bijkomende informatie

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

**PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN**

**Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk**

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

Vol 6.19 Bijkomende informatie

| Code | Boekjaar |
|------|----------|
| 9220 |          |

**AARD EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN MATERIËLE GEBEURTENISSEN DIE ZICH NA BALANSDATUM HEBBEN VOORGEDAAN en die niet in de resultatenrekening of balans worden weergegeven**

|          |
|----------|
| Boekjaar |
|          |

**AAN- OF VERKOOPVERBINTENISSEN DIE DE VENNOOTSCHAP ALS OPTIESCHRIJVER VAN CALL- EN PUTOPTIES HEEFT**

|          |
|----------|
| Boekjaar |
|          |

**AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGELINGEN**

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 vennootschap

|          |
|----------|
| Boekjaar |
|          |

**ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)**

|          |
|----------|
| Boekjaar |
|          |

**BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN EN DE  
ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT**
**VERBONDEN ONDERNEMINGEN**
**Financiële vaste activa**

Deelnemingen

Achtergestelde vorderingen

Andere vorderingen

**Vorderingen**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

**Geldbeleggingen**

Aandelen

Vorderingen

**Schulden**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

**Persoonlijke en zakelijke zekerheden**

Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van verbonden ondernemingen

Door verbonden ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap

**Andere betekenisvolle financiële verplichtingen**
**Financiële resultaten**

Opbrengsten uit financiële vaste activa

Opbrengsten uit vlottende activa

Andere financiële opbrengsten

Kosten van schulden

Andere financiële kosten

**Realisatie van vaste activa**

Verwezenlijkte meerwaarden

Verwezenlijkte minderwaarden

| Codes   | Boekjaar     | Vorig boekjaar |
|---------|--------------|----------------|
| (280/1) | 1.970.000,00 | 1.970.000,00   |
| (280)   | 1.970.000,00 | 1.970.000,00   |
| 9271    |              |                |
| 9281    |              |                |
| 9291    | 5.176.811,79 | 4.235.059,07   |
| 9301    |              |                |
| 9311    | 5.176.811,79 | 4.235.059,07   |
| 9321    |              |                |
| 9331    |              |                |
| 9341    |              |                |
| 9351    | 107.854,01   | 188.764,45     |
| 9361    |              |                |
| 9371    | 107.854,01   | 188.764,45     |
| 9381    |              |                |
| 9391    |              |                |
| 9401    |              |                |
| 9421    |              |                |
| 9431    |              |                |
| 9441    |              |                |
| 9461    |              |                |
| 9471    |              |                |
| 9481    |              |                |
| 9491    |              |                |

**BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN EN DE ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT**

**GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN**

**Financiële vaste activa**

Deelnemingen

Achtergestelde vorderingen

Andere vorderingen

**Vorderingen**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

**Schulden**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

**Persoonlijke en zakelijke zekerheden**

Door de vennootschap gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van geassocieerde ondernemingen

Door geassocieerde ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de vennootschap

**Andere betekenisvolle financiële verplichtingen**

**ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT**

**Financiële vaste activa**

Deelnemingen

Achtergestelde vorderingen

Andere vorderingen

**Vorderingen**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

**Schulden**

Op meer dan één jaar

Op hoogstens één jaar

| Codes | Boekjaar     | Vorig boekjaar |
|-------|--------------|----------------|
| 9253  |              |                |
| 9263  |              |                |
| 9273  |              |                |
| 9283  |              |                |
| 9293  |              |                |
| 9303  |              |                |
| 9313  |              |                |
| 9353  |              |                |
| 9363  |              |                |
| 9373  |              |                |
| 9383  |              |                |
| 9393  |              |                |
| 9403  |              |                |
| 9252  | 7.402.760,93 | 8.446.760,93   |
| 9262  | 1.421.950,00 | 1.421.950,00   |
| 9272  | 5.980.810,93 | 7.024.810,93   |
| 9282  |              |                |
| 9292  |              |                |
| 9302  |              |                |
| 9312  |              |                |
| 9352  |              |                |
| 9362  |              |                |
| 9372  |              |                |

**BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN EN DE ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT****TRANSACTIES MET VERBONDEN PARTIJEN BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN**

Vermelding van dergelijke transacties indien zij van enige betekenis zijn, met opgave van het bedrag van deze transacties, de aard van de betrekking met de verbonden partij, alsmede andere informatie over de transacties die nodig is voor het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van de vennootschap

nihil

Boekjaar

**FINANCIËLE BETREKKINGEN MET****BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE VENNOOTSCHAP RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN****Uitstaande vorderingen op deze personen**

Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien

**Waarborgen toegestaan in hun voordeel****Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel****Rechtstreekse en onrechtstreekse bezoldigingen en ten laste van de resultatenrekening toegekende pensioenen, voor zover deze vermelding niet uitsluitend of hoofdzakelijk betrekking heeft op de toestand van een enkel identificeerbaar persoon**

Aan bestuurders en zaakvoerders

Aan oud-bestuurders en oud-zaakvoerders

| Codes | Boekjaar   |
|-------|------------|
| 9500  |            |
| 9501  |            |
| 9502  |            |
| 9503  | 132.165,80 |
| 9504  |            |

**DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)****Bezoldiging van de commissaris(sen)****Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door de commissaris(sen)**

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

**Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)**

Andere controleopdrachten

Belastingadviesopdrachten

Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten

| Codes | Boekjaar   |
|-------|------------|
| 9505  | 147.700,00 |
| 95061 |            |
| 95062 |            |
| 95063 |            |
| 95081 | 5.450,00   |
| 95082 |            |
| 95083 |            |

Vermeldingen in toepassing van artikel 3:64, §2 en §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen



**VERKLARING BETREFFENDE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING****INLICHTINGEN TE VERSTREKKEN DOOR ELKE VENNOOTSCHAP DIE ONDERWORPEN IS AAN DE BEPALINGEN VAN HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN INZAKE DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

**De vennootschap heeft een geconsolideerde jaarrekening en een geconsolideerd jaarverslag opgesteld en openbaar gemaakt\***

De vennootschap heeft geen geconsolideerde jaarrekening en geconsolideerd jaarverslag opgesteld, omdat zij daarvan vrijgesteld is om de volgende reden(en)\*

De vennootschap en haar dochtervennootschappen overschrijden op geconsolideerde basis niet meer dan één van de in artikel 1:26 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen vermelde criteria\*

De vennootschap heeft alleen maar dochtervennootschappen die, gelet op de beoordeling van het geconsolideerd vermogen, de geconsolideerde financiële positie of het geconsolideerd resultaat, individueel en tezamen, slechts van te verwaarlozen betekenis zijn\* (artikel 3:23 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

De vennootschap is zelf dochtervennootschap van een moedervennootschap die een geconsolideerde jaarrekening, waarin haar jaarrekening door consolidatie opgenomen is, opstelt en openbaar maakt\*

Naam, volledig adres van de zetel en, zo het een vennootschap naar Belgisch recht betreft, het ondernemingsnummer van de moedervennootschap(pen) en de aanduiding of deze moedervennootschap(pen) een geconsolideerde jaarrekening, waarin haar jaarrekening door consolidatie opgenomen is, opstelt (opstellen) en openbaar maakt (maken)\*\*:

Indien de moedervennootschap(pen) (een) vennootschap(pen) naar buitenlands recht is (zijn), de plaats waar de hiervoor bedoelde geconsolideerde jaarrekening verkrijgbaar is\*\*

\* Schrappen wat niet van toepassing is.

\*\* Wordt de jaarrekening van de vennootschap op verschillende niveaus geconsolideerd, dan worden deze gegevens verstrekt, enerzijds voor het grootste geheel en anderzijds voor het kleinste geheel van vennootschappen waarvan de vennootschap als dochter deel uitmaakt en waarvoor een geconsolideerde jaarrekening wordt opgesteld en openbaar gemaakt.

**FINANCIËLE BETREKKINGEN VAN DE GROEP WAARVAN DE VENNOOTSCHAP AAN HET HOOFD STAAT IN BELGIË  
MET DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)**

|                                                                                                                                                                                                                                            | Codes | Boekjaar   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
| <b>Vermeldingen in toepassing van artikel 3:65, §4 en §5 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen</b>                                                                                                                           |       |            |
| <b>Bezoldiging van de commissaris(sen) voor de uitoefening van een mandaat van commissaris op het niveau van de groep waarvan de vennootschap die de informatie publiceert aan het hoofd staat</b>                                         | 9507  | 203.200,00 |
| <b>Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd bij deze groep door de commissaris(sen)</b>                                                                                                           |       |            |
| Andere controleopdrachten                                                                                                                                                                                                                  | 95071 | 5.450,00   |
| Belastingadviesopdrachten                                                                                                                                                                                                                  | 95072 |            |
| Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten                                                                                                                                                                                          | 95073 |            |
| <b>Bezoldiging van de personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn) voor de uitoefening van een mandaat van commissaris op het niveau van de groep waarvan de vennootschap die de informatie publiceert aan het hoofd staat</b> | 9509  |            |
| <b>Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd bij deze groep door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)</b>                                                                      |       |            |
| Andere controleopdrachten                                                                                                                                                                                                                  | 95091 |            |
| Belastingadviesopdrachten                                                                                                                                                                                                                  | 95092 |            |
| Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten                                                                                                                                                                                          | 95093 |            |

**Vermeldingen in toepassing van artikel 3:64, §2 en §4 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen**

## WAARDERINGSREGELS

### SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

#### IMMATERIELE - EN MATERIELE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden op het actief van de balans geboekt voor hun aanschaffingswaarde.

Immateriële vaste activa die voortvloeien uit een interne ontwikkeling, worden slechts bij de immateriële vaste activa geboekt indien aangetoond is dat de volgende verschillende voorwaarden samen vervuld zijn :

- de technische haalbaarheid die noodzakelijk is voor de voltooiing van de immateriële vaste activa met het oog op de indienststelling;
- de intentie om de immateriële vaste activa te voltooien en te gebruiken;
- het vermogen om de immateriële vaste activa te gebruiken;
- de wijze waarop de immateriële vaste activa waarschijnlijke toekomstige economische voordelen zullen genereren;
- de technische haalbaarheid van uitvoerbaarheid van het project moet aangetoond zijn;
- het vermogen om op betrouwbare wijze de uitgaven te waarderen die aan de immateriële vaste activa toerekenbaar zijn tijdens de ontwikkeling ervan.

Kosten m.b.t de studiefase en opleidingskosten komen niet in aanmerking voor activatie.

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde.

Onder aanschaffingswaarde verstaat men een van de volgende waarden :

- de aanschaffingsprijs, die naast de aankoopprijs ook de bijkomende kosten omvat, zoals de niet te recupereren belastingen en de transportkosten, na aftrek van de commerciële prijsverminderingen en kortingen.
- de vervaardigingsprijs, die bekomen wordt door de aanschaffingsprijs te vermeerderen met de grondstoffen, de verbruiksstoffen en de leveringen, de rechtstreeks aan het product of de productengroep in kwestie toerekenbare fabricatiekosten, de kosten van arbeid voor het vervaardigen.

De toerekening van personeelskosten is volgens verschillende prestatiesoorten en bevatten de bruto-uurlonen en sociale lasten volgens de gepresteerde uren.

De afschrijvingen worden gedaan op basis van de lineaire methode, tegen de jaarlijkse percentages die hieronder worden vermeld.

Op de vaste activa in aanbouw worden geen afschrijvingen verricht.

De afschrijvingspercentages werden vastgelegd door de Raad van Bestuur in zitting van 19 november 1991 en aangepast volgens nieuwe ontwikkelingen.

Voor de vaste activa die via een overeenkomst gedeeltelijk door derden worden gefinancierd, kan in de overeenkomst een levensduur worden bepaald die afwijkt van de algemene regel (o.a. PPS contracten).

**WAARDERINGSREGELS**

|                                                             | <b>Levensduur</b>                                                        | <b>Voet</b> |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Onderzoek en ontwikkeling                                   | 5 jaar                                                                   | 20%         |
| Gebouwen                                                    | 40 jaar                                                                  | 2,5%        |
| Verbouwingswerken gebouwen en vernieuwingswerken            | 20 jaar                                                                  | 5%          |
| Schuilhuisjes                                               | 10 jaar                                                                  | 10%         |
| Schuilhuisjes aanhorigheden                                 | 5 jaar                                                                   | 20%         |
| Sporen                                                      | 25 jaar                                                                  | 4%          |
| Bovenleiding                                                | 20 jaar                                                                  | 5%          |
| Tractiestations                                             | 20 jaar                                                                  | 5%          |
| Zware uitrustingsgoederen (en installaties)                 | 20 jaar                                                                  | 5%          |
| Machines                                                    | 10 jaar                                                                  | 10%         |
| Materieel                                                   | 5 jaar                                                                   | 20%         |
| Spoorrijtuigen                                              | 30 jaar                                                                  | 3,3%        |
| Autobussen                                                  | 14 jaar                                                                  | 7,14%       |
| Trolleybussen                                               | 25 jaar                                                                  | 4%          |
| Wegvoertuigen                                               | 10 jaar                                                                  | 10%         |
| Personenwagens                                              | 5 jaar                                                                   | 20%         |
| Historisch rollend materieel                                | Afschrijving binnen 1 boekjaar                                           | 100%        |
| Meubilair                                                   | 10 jaar                                                                  | 10%         |
| Midibussen                                                  | 10 jaar                                                                  | 10%         |
| Informaticamateriaal : Hardware en software                 | 3 jaar                                                                   | 33,33%      |
| Vernieuwing activa en aankoop 2 <sup>de</sup> handsgoederen | Op de overblijvende levensduur                                           |             |
| Rollend materieel in cross border leasing                   | Afschrijving over de levensduur volgens oorspronkelijk afschrijvingsplan |             |
| Prototypes                                                  | Afschrijving volgens dossier                                             |             |
| Voertuigen uit dienst                                       | Op de overblijvende levensduur                                           |             |

**VORDERINGEN OP MEER DAN 1 JAAR, VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE 1 JAAR EN BORGTICHTEN IN CONTANTEN**

De vorderingen en borgtochten in contanten worden geboekt voor hun nominale waarde.

Waardeverminderingen worden geboekt in geval van oninbaarheid.

Er werd ten laste van voorgaande jaren een waardevermindering geboekt van het resterende saldo van de compensatievergoeding van 1985 (ten bedrage van 0,64 miljoen euro onder de handelsvorderingen) alsook voor het saldo op de staatstoelage van 1985 (ten bedrage van 3,86 miljoen euro onder de vlottende activa). Deze 2 historische vorderingen van voor de opstart van De Lijn, werden einde boekjaar uit de balans verwijderd zonder budgettaire impact gezien deze reeds 100% in waardevermindering stonden.

## WAARDERINGSREGELS

### VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING

De voorraden en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, bepaald door toepassing van de methode van gewogen gemiddelde aanschaffingsprijzen.

Door de overgang van de toepassing "aankopen en verbruiken magazijngoederen" naar het financieel systeem SAP, werd ook de methode om de afwaardering te bepalen herbekeken. De magazijngoederen worden onderverdeeld in klassen met elk hun % afwaardering naargelang de rotatie en het aantal jaar dekking van het verbruik. Einde 2022 is het globaal % afwaardering 21,86%.

De goederen in bewerking en de bestellingen in uitvoering worden geboekt tegen vervaardigingsprijs, die zowel directe als indirecte kosten omvat.

### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

De vastrentende effecten worden in de balans opgenomen voor hun aanschaffingswaarde.

### OVERLOPENDE REKENINGEN

De overlopende rekeningen omvatten...

Op het actief :

De kosten die betrekking hebben op de volgende boekjaren, evenals de opbrengsten met betrekking tot het boekjaar die zullen ontvangen worden in de loop van het volgende boekjaar.

Op het passief :

De kosten met betrekking tot het boekjaar, maar te betalen tijdens het volgende boekjaar evenals de opbrengsten, verworven in de loop van het boekjaar of vorige boekjaren, maar toe te rekenen aan volgende boekjaren.

Om het aandeel van ieder boekjaar te berekenen, wordt een evenredigheidsregel toegepast die aansluit met de betreffende afschrijvingstermijnen en / of de duurtijd van de betrokken contracten.

### ESR EXPLOITATIEKORT & AANLEG PROVISIE OVERGEDRAGEN VAKANTIEDAGEN

Door de toepassing van het advies 2021/1 van de Vlaamse Adviescommissie voor Boekhoudkundige normen, dient De Lijn een provisie aan te leggen voor niet opgenomen en over te dragen vakantiedagen. Deze provisie bedroeg 12,3 miljoen euro in 2021 en werd verhoogd tot 16,6 miljoen euro in 2022.

| Provisie Vakantiedagen | Arbeiders | Bedienden |
|------------------------|-----------|-----------|
| Aantal dagen           | 37.064    | 25.560    |

### Vaste activa gefinancierd via leningen, aflossingen versus afschrijvingen

Een gedeelte van de investeringen van De Lijn werden in het verleden gefinancierd door bankleningen.

## WAARDERINGSREGELS

De financiering, die De Lijn jaarlijks ontvangt, deel van de exploitatietoelage, is gelijk aan de aflossingen van de leningen (ESR uitgave).

Deze aflossingen van de leningen stemden echter niet overeen met de afschrijvingen, die bedrijfseconomisch in resultaat worden genomen.

De laatste aflossing van de leningen was in 2021, de afschrijvingen lopen tot 2056.

ESR-matig wordt de volledige toelage als ontvangst opgenomen t.o.v. de aflossingen van de leningen als uitgave.

Bedrijfseconomisch wordt het bedrag aan toelage op een overlopende rekening geboekt. Op het einde boekjaar 2022 bedraagt dit 38,3 miljoen euro.

### VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

Bij de afsluiting van ieder boekjaar wordt overgegaan tot een onderzoek van alle gekende risico's en latente verplichtingen, teneinde toevoegingen, terugnemingen of annulaties te doen aan de staat van de voorzieningen.

- 1) De Lijn is eigen verzekeraar voor schadegevallen voortvloeiend uit schade aan derden tot 500.000 euro. Voor deze schadegevallen wordt het risico telkens ingeschat en dit steeds op een meer accurate wijze. De voorziening bedraagt 21,8 miljoen euro (21,9 miljoen euro in 2021).
- 2) Voor haar activiteiten gebruikt De Lijn vaste activa die intensief en met een vooropgestelde levensduur worden gebruikt. Ten einde de vooropgestelde levensduur te bereiken zijn periodiek grote herstellingen en groot onderhoud nodig. Om de kost van groot onderhoud en grote herstellingen te spreiden over een levensduur van de activa werd hiervoor een voorziening aangelegd van 31,0 miljoen euro (25,6 miljoen euro in 2021).

De voorzieningen zijn gebaseerd op inschattingen en hypothesen waaraan elementen van onzekerheid verbonden zijn en waar mogelijk getoetst aan externe studies.

### SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR EN SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR

De schulden worden geboekt voor hun nominale waarde.

### KAPITAALSUBSIDIES

De vrijval van de kapitaalsubsidies ten gunste van de resultatenrekening gebeurt naar evenredigheid van de afschrijvingen van de vaste activa waarop de subsidies betrekking hebben. In 2022 bekam De Lijn een subsidie van 246,3 miljoen euro.

Het verschil tussen de vastleggingen en geboekte activa bedraagt 508,8 miljoen euro (454,2 miljoen euro in 2021). Hiervoor verwacht De Lijn volgens dossieruitvoering nog facturen. -

### PPS-PROJECTEN

#### Boekhoudkundig referentiekader

De boekhoudkundige verwerking van PPS projecten werd geanalyseerd in functie van de door De Lijn toe te passen referentiekaders. Volgende PPS constructies werden geherkwalificeerd als "on



## WAARDERINGSREGELS

balance"; stelpplaats Tongeren, Brabo I, Brugge - Overijse- Zomergem (BOvZO). Het Advies van de Commissie voor Boekhoudkundige Normen 2015/5 is richtinggevend voor de bedrijfseconomische boekhoudkundige verwerking. Het verschil van het effect van de verhoogde kosten, afschrijvingen en renten, t.o.v. de beschikbaarheidsvergoedingen, wordt op een overlopende rekening gezet welke terug zal afnemen op het moment dat de vooropgestelde beschikbaarheidsvergoedingen de som van afschrijvingen en renten zal overschrijden. De overlopende rekening bedraagt met het historisch deel inbegrepen 83,2 miljoen euro (74,9 miljoen euro per einde 2021). De overlopende rekening zal in 2031 pieken tot een bedrag van 122,9 miljoen euro.

De PPS-projecten worden afgeschreven voor de periode van de contracttermijn en de daaropvolgende huuroptie. Indien er geen huuroptie is voorzien in het contract bedraagt de afschrijvingstermijn de contracttermijn. Dit is consistent met de richtlijnen van advies 2016/1 van de commissie van boekhoudkundige normen inzake de opbouw van de aflossingstabel.

Hieronder een overzicht van de investeringswaarden per project.

| PPS op balans            | investeringswaarde    |
|--------------------------|-----------------------|
| Tongeren                 | 6.600.000,00          |
| BOvZo - Brugge           | 22.785.112,00         |
| BOvZo - Zomergem         | 3.886.293,00          |
| BOvZo - Overijse         | 6.930.446,99          |
| Brabo 1 - stelpl+DW      | 59.728.893,35         |
| Brabo 1 - MB             | 23.838.810,66         |
| Livan                    | 87.789.264,77         |
| Cluster 2 - Sint Niklaas | 9.584.553,04          |
| Cluster 2 - Leuven       | 19.224.259,88         |
| Cluster 2 - Hasselt      | 36.523.102,45         |
| Brabo 2 - BCT 1          | 9.228.697,31          |
| Brabo 2 - BCT 2          | 14.303.865,68         |
| Brabo 2 - BCT 3          | 17.282.312,08         |
| Brabo 2 - BCT 4          | 14.168.282,22         |
| Brabo 2 - BCT 5 a        | 31.698.635,56         |
| Brabo 2 - BCT 5 b        | 6.822.228,61          |
| Oostende                 | 37.768.569,83         |
| <b>Totaal</b>            | <b>408.163.327,42</b> |

### Livan en Cluster 2

Voor de projecten Livan en Cluster 2 werden respectievelijk 4,0 miljoen euro en 2,3 miljoen euro aan entreevergoedingen ontvangen. De interne gemaakte kosten voor deze projecten worden geneutraliseerd door opname van dit deel in andere bedrijfsopbrengsten.

Na het jaar van in exploitatie nemen, wordt het resterend deel gespreid in opbrengsten genomen over de looptijd van het project.

### OVERGEDRAGEN WINST/VERLIES

Naar aanleiding van de inbreng bij de oprichting van De Lijn werd een overgedragen verlies tot uitdrukking gebracht van 20,0 miljoen euro. De historische resultaten sindsdien verantwoorden de toepassing van de waarderingsregels in de optiek van continuïteit.

## WAARDERINGSREGELS

In 2012 werd het eigen vermogen in deze rubriek aangevuld met 138,6 miljoen euro, een gevolg van de toepassing en het inwerkingtreden van het Rekendecreet. Dit bedrag werd rechtstreeks op de klasse 14 geboekt en loopt niet over verlies en winst.

Derhalve staat de rubriek "overgedragen winst/verlies" in saldo met een overgedragen winst.

Het verlies van 11,7 miljoen EUR van het boekjaar 2022 geeft geen aanleiding tot toepassing van artikel 3:6 van het Wetboek van Vennootschappen.

Het eigen vermogen van De Lijn bestaat in belangrijke mate uit kapitaalsubsidies, wat het eigen vermogen sterk houdt.

Het verlies van het boekjaar is toe te wijzen aan het boeken van bijkomende voorzieningen voor groot onderhoud, milieu en overgedragen vakantiedagen die niet gedekt worden door de dotatie, die op ESR regels gebaseerd is, die De Lijn krijgt. Mits voorafgaand akkoord van de Vlaamse overheid mocht De Lijn interen op het eigen vermogen.

Uit de begrotingsaanpassing 2023 blijkt dat De Lijn in 2023 een zelfde niveau van dotaties vanwege de Vlaamse overheid zal ontvangen. Ook voor de volgende jaren is dat vastgelegd in het Openbare Diensten Contract. De impacten van de gestegen energieprijzen worden afgedekt door bijkomende dotaties vanwege de Vlaamse overheid.

Verder maakt De Lijn deel uit van de cashpool van de Vlaamse overheid.

### GESCHILLEN

De Lijn is betrokken bij een aantal geschillen. Hiervoor wordt telkens het risico ingeschat en indien nodig een voorziening aangelegd. Deze bedraagt 8,0 miljoen euro in 2022 (8,2 miljoen euro in 2021).

Inzake stelplaats Zurenborg werd er een PV opgesteld inzake exploitatie zonder vergunning. De Lijn heeft ondertussen de vergunning bekomen, maar er kan nog een boete opgelegd worden aan De Lijn.

Het project Sneltramlijn 1 (Hasselt-Maastricht) werd stopgezet en er wordt gekozen voor Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV) via een trambus in plaats van een sneltram. Het sneltramproject wordt aldus afgevoerd wat potentieel claims met zich mee brengt. Gezien dit bij afsluiting boekjaar dit nog aleatoir is, werd er geen provisie aangelegd.

Mocht er alsnog een gerechtelijke procedure voor deze schadeclaim worden ingeleid, is het relevant te wijzen op de beslissing van de Vlaamse Regering d.d. 17 juli met daarin de bevestiging van een vrijwaring voor De Lijn vanwege het Vlaamse Gewest.

Voor een project inzake bovenleidingwerken aan het Antwerpse tramnet werd een verzoekschrift tot nietigverklaring ingediend bij de Raad van State (RvS) tegen de beslissing van 24 februari 2021 van de raad van bestuur van De Lijn inzake de gunning. Gezien het aleatoir karakter van dit dossier werd eveneens geen provisie aangelegd.



## WAARDERINGSREGELS

### MILIEU – Omgevingsvergunningen

Vanaf 2006 wordt er een voorziening aangelegd voor alle toekomstige saneringskosten. De milieurisico's hebben voornamelijk betrekking op vervuilde sites. De toekomstige saneringskosten worden begroot op basis van een inventaris. Per 31/12/2022 is 8,9 miljoen euro (5,9 miljoen euro in 2021) voorzien voor milieurisico's. Genoemde voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd in functie van voormelde inventaris.

De provisie voor bodemonderzoek en – sanering bestaat uit twee elementen:

- 1) Een provisie per te onderzoeken terrein:  
Op basis van het overzicht van vastgoed bij De Lijn en de lijst van te onderzoeken percelen van de OVAM is geëvalueerd welke terreinen periodiek dienen onderzocht te worden. Wanneer, op basis van het oriënterend bodemonderzoek (OBO), op een site bodemverontreiniging wordt vastgesteld waarvoor verder onderzoek, onder de vorm van een beschrijvend bodemonderzoek (BBO), vereist is, wordt de provisie aangepast.
- 2) Een contingency:  
Op basis van nog uit te voeren OBO's, waaruit een BBO kan volgen en vanuit de BBO's dan weer moet overgegaan worden tot een bodemsaneringsproject (BSP) of sanering. In de contingency wordt ook rekening gehouden met een indexatie van de kosten die in 2022 in de provisie waren opgenomen.

### SWT

De Lijn legde voor de personeelsleden die SWT aanvroegen, zoals wettelijk voorzien, een provisie aan. Deze provisie bedraagt nog 9,97 miljoen euro (15,6 miljoen euro in 2021) en is uitdovend.

Vanaf 2019 worden er geen nieuwe SWT-dossiers aangegaan.

### PENSIOENEN

De pensioenen van De Lijn en haar rechtsvoorgangers worden gefinancierd via het repartitiestelsel, via het pensioenfonds, dat sinds 1992 voorziet in een aanvullende pensioentoeelage voor de personeelsleden in actieve dienst en via een groepsverzekering.

#### Pensioenverplichtingen op federaal en regionaal niveau

De twee onderstaande pensioenverplichtingen situeren zich niet bij De Lijn maar op federaal en regionaal niveau.

- 1) De pensioenverplichtingen van de personeelsleden, die werkzaam waren bij de rechtsvoorgangers van De Lijn en die op 31.12.1991 niet zijn overgegaan naar De Lijn.
- 2) De pensioenverplichtingen van de personeelsleden, die werkzaam waren bij de rechtsvoorgangers van De Lijn en die op 31.12.1991 zijn overgegaan naar De Lijn maar beperkt tot de verplichtingen opgebouwd met de diensttijd voor 2007.

De Lijn fungeert wel als betalingsinstelling met als gevolg dat het pensioen van deze personeelsleden betaald wordt via De Lijn met dotaties die afkomstig zijn van de Vlaamse Overheid. De Lijn is dus louter doorgeefluik tussen de Vlaamse Overheid en deze personeelsleden. Deze verplichting werd

## WAARDERINGSREGELS

dan ook niet voorzien in de jaarrekening per 31 december 2022. Per 31.12.2022 bedraagt het geraamd bedrag van de desbetreffende verplichting circa 80,47 miljoen euro berekend met een rekenvoet van 3,1% naar analogie van het pensioenfonds.

Wegens het ontbreken van een schriftelijke neerslag, dat de juridische verantwoordelijkheid niet bij De Lijn ligt, heeft De Lijn de bevestiging gevraagd aan de Vlaamse Regering dat de juridische verantwoordelijkheid van deze oude pensioenverplichtingen bij de Vlaamse gemeenschap ligt. De Vlaamse Regering heeft dit bevestigd met een schrijven op 24.02.2021 getekend door Vlaams minister van Mobiliteit & Openbare Werken en Vlaams minister van Financiën & Begroting.

Vanaf boekjaar 2021 wordt er jaarlijks binnen de Ministeries van de Vlaamse Gemeenschap een diverse voorziening tot uiting gebracht ten belope van de pensioenschuld met betrekking tot deze niet ge-externaliseerde pensioenen van de rechtsvoorgangers van VVM De Lijn. De inschatting van deze pensioenschuld per einde boekjaar is deze die overgenomen wordt vanuit de raming in het jaarlijkse actuariel verslag van De Lijn. De Lijn zal dus blijven instaan voor de betaling van deze pensioenlast en het Ministerie van de Vlaamse Gemeenschap garandeert de betoelaging, die hiertoe dient en legt hiervoor een diverse voorziening aan.

### Deltaregeling

Voor de personeelsleden, die werkzaam waren bij de rechtsvoorgangers van De Lijn en die op 31.12.1991 zijn overgegaan naar De Lijn, wordt bij pensionering en invaliditeit nagegaan of de voordelen uit het vorige statuut niet hoger liggen dan de nieuwe waarborgen. Zij zullen steeds over het hoogste bedrag kunnen beschikken.

Indien bij pensionering de pensioentoeelage, in toepassing van één van de vorige statuten weerhouden wordt, zullen op de pensioendatum de persoonlijke bijdragen integraal terugbetaald worden, verhoogd met de gecumuleerde, bij K.B. vastgestelde, intrest.

Op vraag van FSMA werd er vanaf 1/7/2015 een afzonderlijk vermogen binnen het fonds gecreëerd voor het verschil tussen de verplichtingen voortvloeiend uit het oude plan (in voege vóór 1992) en het nieuwe plan in voege vanaf 1992. Deze Deltaregeling bevat enkel de verplichtingen die opgebouwd zijn met de diensttijd vanaf 2007. Per 31 december 2022 is de situatie van de deltaregeling als volgt: korte termijnverplichtingen voor 12,63 miljoen euro, lange termijnverplichtingen voor 13,86 miljoen euro en een boekhoudkundig vermogen van 13,16 miljoen euro (inclusief extra herstelbijdrage). Bijgevolg bestaat er een overschot ten opzichte van de korte termijn verplichtingen en een tekort ten opzichte van de lange termijn verplichtingen van 0,70 miljoen euro. De gehanteerde actualisatievoet werd in 2020 verlaagd van 3,5% naar 3,1% en er werden prudentere assumpties gebruikt op basis van FSMA richtlijnen.

### Pensioenfonds IBP de lijn OFP

Voor de opstart van de Lijn genoten de werknemers van de drie ex-vervoermaatschappijen (MIVA, MIVG en NMVB) aanvullende toelagen bij het pensioen bij overlijden, ziekte en invaliditeit.

De Lijn vond het noodzakelijk het risicoplan aan te passen aan de nieuwe noden van onze samenleving door de oprichting van IBP Pensioenfonds De Lijn OFP, met het doel volgende voordelen te verstrekken vanaf 01/01/1992.

## WAARDERINGSREGELS

1. Het aanvullend rustpensioen.
2. Aanvullende toelagen ten gunste van de weduwe of weduwnaar en van de wezen.
3. De aanvullende uitkeringen bij ziekte en invaliditeit.

Het nieuwe pakket aan voordelen wordt gefinancierd door bijdragen van De Lijn en van de personeelsleden zelf.

Daar het totale pakket aan voordelen gevoelig verbeterd werd, dienen de personeelsleden een kleine financiële inspanning te leveren. De persoonlijke bijdrage is vastgesteld op 0,5% van het pensioensalaris en wordt vanaf 1 januari 1992 van de bezoldigingen afgehouden, dit voor de personeelsleden die op 31.12.1991 in dienst waren met een arbeidsovereenkomst van onbepaalde duur. Vanaf 1 januari 1993 gebeurt de afhouding maandelijks. Voor de personeelsleden die na deze datum werden aangeworven met een arbeidsovereenkomst van onbepaalde duur, is de bijdrage als volgt samengesteld : 0,5% van het gedeelte van het pensioensalaris onder het plafond en 3% van het gedeelte boven het plafond.

De financiering betekent voor de maatschappij een zeer belangrijke supplementaire uitgave, daar zij enerzijds haar verplichtingen tegenover haar gepensioneerde personeelsleden verder moet nakomen, wat wil zeggen dat de bestaande pensioenlast blijft, en ze anderzijds reeds een reservering moet doen voor de aanvullende pensioenen van de personeelsleden in activiteit, d.w.z. dat zij nu reeds gelden ter beschikking moet stellen om de toekomstige aanvullende pensioenen veilig te stellen.

Hiervoor werd door De Lijn voor de dienstjaren vanaf 1992 tot en met 2022 een bedrag van 240,20 miljoen euro betaald vanuit de exploitatierekening.

Per 31 december 2022 is de geraamde situatie van het pensioenfonds als volgt: korte termijnverplichtingen voor 217,45 miljoen euro en lange termijnverplichtingen (inclusief de solvabiliteitsmarge) voor 279,14 miljoen euro. Op 31 december 2022 was er een boekhoudkundig vermogen van 271,48 miljoen euro (exclusief de vordering inzake de solvabiliteitsmarge).

Bijgevolg bestaat er een overschot ten opzichte van de korte termijn verplichtingen en een tekort ten opzichte van de lange termijn verplichtingen van 7,66 miljoen euro. De gehanteerde actualisatievoet werd, in 2020, verlaagd van 3,5% naar 3,1% en er werden prudentere assumpties gebruikt op basis van FSMA richtlijnen.

### Herstelplannen IBP De Lijn OFP

Ten gevolge van de LTV-onderfinanciering per 31/12/2020 werd er op 15 april 2021, voor beide vermogens, een herstelplan opgemaakt dat werd goedgekeurd door de FSMA op 15 juli 2021.

De bijdragende onderneming verbindt zich tot volgende maatregelen:

- De aanzuivering van het tekort ten aanzien van de langetermijn technische voorzieningen (LTV) over 7 jaar volgens de in onderstaande tabel opgenomen minimale dekkinggraden:

| Datum      | Pensioenplan 1992<br>Dekkingsgraad LTV | Deltaplan<br>Dekkingsgraad LTV |
|------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| 31/12/2021 | 91,35 %                                | 88,40 %                        |
| 31/12/2022 | 92,79 %                                | 90,34 %                        |

## WAARDERINGSREGELS

|            |         |         |
|------------|---------|---------|
| 31/12/2023 | 94,23 % | 92,27 % |
| 31/12/2024 | 95,68 % | 94,20 % |
| 31/12/2025 | 97,12 % | 96,13 % |
| 31/12/2026 | 98,56 % | 98,07 % |
| 31/12/2027 | 100 %   | 100 %   |

- De betaling van een minimale jaarlijkse herstelbijdrage, gelijk aan 1/7<sup>de</sup> van het initiële tekort, dit wil zeggen 4.370.000 euro voor het Pensioenplan 1992 en 235.000 euro voor het Deltaplan.
- Wanneer blijkt dat de financieringsgraad op het einde van enig boekjaar hoger is dan 100% nemen de herstelmaatregelen op dat ogenblik een einde.

De Lijn heeft de minimale herstelbijdragen voor 2022 betaald vóór 30/12/2022.

Het Pensioenplan 1992 behaalde per 31/12/2022 een LTV-financieringsgraad van 97,26% waarmee de doelstelling van het herstelplan werd behaald.

De LTV-financieringsgraad van het Deltaplan bedroeg 94,96% per 31/12/2022.

### CORONA-CRISIS

Ook in 2022 bracht Corona nog effecten teweeg bij De Lijn. Echter de impact bleef kostenmatig eerder beperkt, maar bleef vooral aan opbrengstenzijde.

In vergelijking met 2021 nam het verlies op gebied van reizigersontvangsten af tot een bedrag van 42,3 miljoen euro. (75,5 miljoen in 2021). De verklarende factoren blijven min of meer dezelfde, meer thuiswerk en de switch naar andere vervoermiddelen zoals fiets/step of andere deelmobiliteit.

Aan kostenzijde stellen we nog een beperkte meerkost vast bij de kuiskosten van de voertuigen en het ter beschikking stellen van mondklappers (samen 2,1 miljoen euro). Daarnaast waren er als gevolg van de beperkte drukte op de weg en de technische werkloosheid nog voor 1,3 miljoen euro minderkosten.

In totaal bedroeg de impact in 2022 dus 43,1 miljoen euro waarvoor De Lijn een dotatie ontving van 44,9 miljoen euro. Enkel de verloren meerontvangsten (42,3 miljoen) mogen mee in rekening gebracht worden. Het niet gebruikte deel (2,6 miljoen euro) wordt op een overlopende rekening geboekt en in mindering gebracht van de dotatie 2023.

### ONTWIKKELING OP WERELDVLAKE

De geopolitieke evoluties begin 2022 hebben een impact hebben op de bedrijfsresultaten van dit boekjaar, vooral door de verschillende indexaties op lonen en wedden en prijsstijgingen van goederen en diensten.

=====



**SOCIALE BALANS**

Nummers van de paritaire comités die voor de vennootschap bevoegd zijn: 328

**STAAT VAN DE TEWERKGESTELDE PERSONEN****WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER**

| <b>Tijdens het boekjaar</b>                     | <b>Codes</b> | <b>Totaal</b>  | <b>1. Mannen</b> | <b>2. Vrouwen</b> |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------|------------------|-------------------|
| <b>Gemiddeld aantal werknemers</b>              |              |                |                  |                   |
| Voltijds                                        | 1001         | 6.180,3        | 5.224,5          | 955,8             |
| Deeltijds                                       | 1002         | 1.753,6        | 1.321,2          | 432,4             |
| Totaal in voltijdse equivalenten (VTE)          | 1003         | 7.414,0        | 6.155,9          | 1.258,1           |
| <b>Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren</b>   |              |                |                  |                   |
| Voltijds                                        | 1011         | 9.491.813      | 8.135.192        | 1.356.621         |
| Deeltijds                                       | 1012         | 1.566.096      | 1.200.234        | 365.862           |
| Totaal                                          | 1013         | 11.057.909     | 9.335.426        | 1.722.483         |
| <b>Personeelskosten</b>                         |              |                |                  |                   |
| Voltijds                                        | 1021         | 448.680.884,31 | 384.552.983,36   | 64.127.900,95     |
| Deeltijds                                       | 1022         | 74.029.849,40  | 56.735.431,34    | 17.294.418,06     |
| Totaal                                          | 1023         | 522.710.733,71 | 441.288.414,70   | 81.422.319,01     |
| <b>Bedrag van de voordelen bovenop het loon</b> | 1033         | 30.665.544,53  | 25.888.792,13    | 4.776.752,40      |

| <b>Tijdens het vorige boekjaar</b>       | <b>Codes</b> | <b>P. Totaal</b> | <b>1P. Mannen</b> | <b>2P. Vrouwen</b> |
|------------------------------------------|--------------|------------------|-------------------|--------------------|
| Gemiddeld aantal werknemers in VTE       | 1003         | 7.505,6          | 6.233,5           | 1.272,1            |
| Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren   | 1013         | 11.289.985       | 9.506.588         | 1.783.397          |
| Personeelskosten                         | 1023         | 493.074.727,14   | 415.187.322,92    | 77.887.404,22      |
| Bedrag van de voordelen bovenop het loon | 1033         | 40.692.800,61    | 34.264.856,86     | 6.427.943,75       |

**WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN  
INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER (vervolg)**

|                                                   | Codes | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal in voltijdse equivalenten |
|---------------------------------------------------|-------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| <b>Op de afsluitingsdatum van het boekjaar</b>    |       |             |              |                                     |
| <b>Aantal werknemers</b>                          | 105   | 6.250       | 1.727        | 7.471,9                             |
| <b>Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst</b> |       |             |              |                                     |
| Overeenkomst voor een onbepaalde tijd             | 110   | 6.216       | 1.724        | 7.435,8                             |
| Overeenkomst voor een bepaalde tijd               | 111   | 32          | 2            | 33,6                                |
| Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk   | 112   |             |              |                                     |
| Vervangingsovereenkomst                           | 113   | 2           | 1            | 2,5                                 |
| <b>Volgens het geslacht en het studieniveau</b>   |       |             |              |                                     |
| Mannen                                            | 120   | 5.273       | 1.316        | 6.207,8                             |
| lager onderwijs                                   | 1200  | 896         | 280          | 1.104,9                             |
| secundair onderwijs                               | 1201  | 3.306       | 769          | 3.841,6                             |
| hoger niet-universitair onderwijs                 | 1202  | 952         | 237          | 1.119,8                             |
| universitair onderwijs                            | 1203  | 119         | 30           | 141,5                               |
| Vrouwen                                           | 121   | 977         | 411          | 1.264,1                             |
| lager onderwijs                                   | 1210  | 210         | 86           | 260,5                               |
| secundair onderwijs                               | 1211  | 606         | 247          | 790,7                               |
| hoger niet-universitair onderwijs                 | 1212  | 133         | 64           | 173,2                               |
| universitair onderwijs                            | 1213  | 28          | 14           | 39,7                                |
| <b>Volgens de beroepscategorie</b>                |       |             |              |                                     |
| Directiepersoneel                                 | 130   | 7           | 0            | 7,0                                 |
| Bedienden                                         | 134   | 1.249       | 376          | 1.521,2                             |
| Arbeiders                                         | 132   | 4.965       | 1.350        | 5.913,9                             |
| Andere                                            | 133   | 29          | 1            | 29,8                                |

**UITZENDKRACHTEN EN TER BESCHIKKING VAN DE VENNOOTSCHAP GESTELDE PERSONEN**

|                                          | Codes | 1. Uitzendkrachten | 2. Ter beschikking van de vennootschap gestelde personen |
|------------------------------------------|-------|--------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Tijdens het boekjaar</b>              |       |                    |                                                          |
| Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen | 150   | 139,5              | 105,7                                                    |
| Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren   | 151   | 192.638            | 102.229                                                  |
| Kosten voor de vennootschap              | 152   | 6.549.696,24       | 10.018.416,14                                            |

**TABEL VAN HET PERSONEELSVEROLOP TIJDENS HET BOEKJAAR****INGETREDEN**

**Aantal werknemers waarvoor de vennootschap tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister**

**Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst**

Overeenkomst voor een onbepaalde tijd

Overeenkomst voor een bepaalde tijd

Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk

Vervangingsovereenkomst

| Codes | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal in voltijdse equivalenten |
|-------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| 205   | 766         | 13           | 774,4                               |
| 210   | 748         | 11           | 754,8                               |
| 211   | 18          | 2            | 19,6                                |
| 212   |             |              |                                     |
| 213   |             |              |                                     |

**UITGETREDEN**

**Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam**

**Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst**

Overeenkomst voor een onbepaalde tijd

Overeenkomst voor een bepaalde tijd

Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk

Vervangingsovereenkomst

| Codes | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal in voltijdse equivalenten |
|-------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| 305   | 567         | 162          | 675,7                               |
| 310   | 545         | 162          | 653,7                               |
| 311   | 22          |              | 22,0                                |
| 312   |             |              |                                     |
| 313   |             |              |                                     |
| 340   | 75          | 66           | 120,8                               |
| 341   |             |              |                                     |
| 342   | 176         | 8            | 181,4                               |
| 343   | 316         | 88           | 373,5                               |
| 350   |             |              |                                     |

**Volgens de reden van beëindiging van de overeenkomst**

Pensioen

Werkloosheid met bedrijfstoeslag

Afdanking

Andere reden

Waarvan: het aantal werknemers dat als zelfstandige ten minste op halftijdse basis diensten blijft verlenen aan de vennootschap

## INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR

**Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever**

Aantal betrokken werknemers

Aantal gevolgde opleidingsuren

Nettokosten voor de vennootschap

waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding

waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen

waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)

**Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever**

Aantal betrokken werknemers

Aantal gevolgde opleidingsuren

Nettokosten voor de vennootschap

**Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever**

Aantal betrokken werknemers

Aantal gevolgde opleidingsuren

Nettokosten voor de vennootschap

| Codes | Mannen        | Codes | Vrouwen      |
|-------|---------------|-------|--------------|
| 5801  | 5.078         | 5811  | 970          |
| 5802  | 181.366       | 5812  | 29.488       |
| 5803  | 11.338.045,20 | 5813  | 1.791.178,16 |
| 58031 | 11.338.045,20 | 58131 | 1.791.178,16 |
| 58032 |               | 58132 |              |
| 58033 |               | 58133 |              |
| 5821  | 1.871         | 5831  | 383          |
| 5822  | 29.580        | 5832  | 4.731        |
| 5823  | 1.608.816,96  | 5833  | 257.314,73   |
| 5841  |               | 5851  |              |
| 5842  |               | 5852  |              |
| 5843  |               | 5853  |              |