

Universitair Ziekenhuis Gent

Jaarrekening 2014

Bijlage bij het koninklijk besluit betreffende de jaarrekeningen van de ziekenhuizen

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
Afdeling 1.		<u>2014</u>	<u>2013</u>
BALANS VOOR VERWERKING			
ACTIVA			
VASTE ACTIVA	20/28	139.303	141.028
I. Oprichtingskosten	20		
II. Immateriële vaste activa	21	<u>5.067</u>	<u>5.444</u>
III. Materiële vaste activa	22/27	<u>134.197</u>	<u>135.561</u>
A. Terreinen en gebouwen.....	22	73.387	70.009
B. Materieel voor medische uitrusting.....	23	38.853	43.949
C. Materieel voor niet-medische uitrusting en meubilair.....	24	20.016	19.115
D. Huur-financiering en soortgelijke rechten	25		
E. Overige materiële vaste activa	26		
F. Vaste activa in aanbouw en vooruitbetalingen.....	27	1.941	2.488
IV. Financiële vaste activa	28	<u>39</u>	<u>23</u>
VLOTTENDE ACTIVA	29/58	328.105	200.064
V. Vorderingen op meer dan één jaar	29	<u>1</u>	<u>3</u>
A. Vorderingen voor prestaties	290		
B. Overige vorderingen	291	1	3
VI. Voorraden en bestellingen in uitvoering	3	<u>10.364</u>	<u>9.749</u>
A. Grondstoffen en leveringen.....	31	10.364	9.749
B. Vooruitbetalingen op voorraad inkopen.....	36		
C. Bestellingen in uitvoering.....	37		
VII. Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	<u>282.864</u>	<u>154.276</u>
A. Vorderingen voor prestaties.....	40	251.383	127.908

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
1. Patiënten.....	400	19.634	6.835
2. Verzekeringsinstellingen	402	167.375	100.210
3. Inhaalbedragen	403	23.522	3.790
4. Te innen opbrengsten.....	404	40.852	17.073
5. Overige vorderingen voor prestaties	406/409		
B. Overige vorderingen	41	31.481	26.368
1. Geneesheren, tandartsen, verplegend personeel en paramedici	415		
2. Overige	41x	31.481	26.368
VIII. Geldbeleggingen	51/53	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
IX. Liquide middelen	54/58	<u>3.481</u>	<u>5.048</u>
X. Overlopende rekeningen	490/1	<u>1.395</u>	<u>988</u>
TOTAAL DER ACTIVA	20/58	467.408	341.092
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
	10/15-18	181.357	141.786
I. Dotaties, inbreng en giften in kapitaal	10	<u>443</u>	<u>443</u>
II. Herwaarderingsmeerwaarden	12		
III. Réserves	13	<u>74.035</u>	<u>59.850</u>
A. Wettelijke reserves.....	130		
B. Niet-beschikbare reserves	131	22.828	22818
C. Beschikbare reserves	133	51.207	37.032
IV. Overgedragen resultaat.....	14	<u>57.516</u>	<u>33.799</u>
OV Belgische Staat		<u>47.854</u>	<u>46.388</u>
V. Investeringsubsidies	15	<u>1.509</u>	<u>1.306</u>
VI. Sluitingspremies.....	18		
VII. Voorzieningen voor risico's en kosten	16	5.619	1.452
1. Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen rechten.....	160	0	0
2. Voorzieningen voor grote onderhoudswerken.....	162	0	0

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
3. Voorzieningen voor achterstallige bezoldigingen..	163		
4. Voorzieningen voor overige risico's en kosten.....	164/169	5.619	1.452
SCHULDEN	17/49	280.432	197.854
VIII. Schulden op meer dan één jaar.....	17	<u>9.228</u>	<u>12.088</u>
A. Financiële schulden.....	170/4	5.721	8.581
1. Achtergestelde leningen	170		
2. Niet-achtergestelde leningen	171	5.721	8.581
3. Schulden voor huur, financiering en soortgelijke	172		
4. Kredietinstellingen	173		
5. Overige leningen	174		
B. Handelsschulden	175		
C. Voorschotten FOD Volksgezondheid	177	3.507	3.507
D. Borgtochten ontvangen in contanten	178		
E. Diverse schulden	179		
IX. Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	<u>251.595</u>	<u>151.637</u>
A. Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	2.860	2.860
B. Financiële schulden	43	135.056	41.200
1. Kredietinstellingen	430/4	135.056	41.200
2. Overige leningen	435/9		
C. Lopende schulden	44	63.827	61.113
1. Leveranciers	440/4	43.191	41.529
Te betalen wissels	441		
Inhaalbedragen	443	20.602	19.542
2. Geneesheren, tandartsen, verplegend personeel en paramedici afronding	445	34	42
3. Diverse lopende schulden	449		
D. Ontvangen vooruitbetalingen	46		
E. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	38.988	37.998
1. Belastingen	450/3	10.090	10.070

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
2. Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	28.898	27.928
F. Overige schulden	47/48	10.864	8.466
1. Schulden voortvloeiend uit de bestemming van het resultaat	47		
2. Deposito's van patiënten ontvangen in contanten	481	2.524	1032
3. Borgtochten	488	255	230
4. Andere diverse schulden	489	8.085	7.204
X. Overlopende rekeningen	492/3	<u>19.609</u>	<u>34.129</u>
TOTAAL DER PASSIVA	10/49	467.408	341.092
Afdeling 2.			
RESULTATENREKENING			
I. Bedrijfsopbrengsten	70/74	<u>566.210</u>	<u>547.454</u>
A. Omzet	70	504.737	493.539
1. Verpleegdagprijs	700	195.582	191.298
2. Geraamd inhaalbedrag van het lopend boekjaar	701	1.264	697
3. Supplementen kamers	702	1.693	1.846
4. Forfaits conventies R.I.Z.I.V.	703	6.902	18.526
5. Nevenproducten	704	882	937
6. Farmaceutische en daarmee gelijkgestelde producten	705	109.658	95.408
7. Honoraria	708/709	188.756	184.827
B. Geactiveerde interne productie	72	217	91
C. Andere bedrijfsopbrengsten	74	61.256	53.824
1. Bedrijfssubsidies	740	47	58
2. Overige	742/9	61.209	53.766
II. Bedrijfskosten	60/64	<u>(564.639)</u>	<u>(546.516)</u>
A. Voorraden en leveringen	60	147.274	139.717
1. Aankopen	600/8	147.666	141.084
2. Voorraadwijzigingen (toename +, afname -)	609	-392	-1367
B. Diensten en bijkomende leveringen	61	66.154	63.865

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
1. Andere diensten en bijkomende leveringen	610/616	59.956	58.573
2. Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het ziekenhuis.....	617	2.152	1.717
3. Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ouderdoms-en overlevingspensioenen van bestuurders, zaakvoerders, werkende vennoten en bedrijfsleiders die niet worden toegekend uit hoofde van een arbeidsovereenkomst	618		
4. Bezoldigingen voor geneesheren, tandartsen, verplegend personeel en paramedici	619	4.046	3.575
C. Bezoldigingen en sociale lasten	62	315.978	316.527
1. Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen voor het medisch personeel	620 0	75.255	72.672
2. Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen voor het overige personeel	620 x	188.293	188.970
3. Werkgeversbijdrage voor sociale verzekering voor het medisch personeel	621 0	11.626	11.413
4. Werkgeversbijdrage voor sociale verzekering voor het overig personeel	621 x	32.361	32.475
5. Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen voor het medisch personeel	622 0	1.607	1.539
6. Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen voor het overige personeel	622 x		
7. Andere kosten voor personeel voor het medisch personeel	623 0	2.999	3.260
8. Andere kosten voor personeel voor het overige personeel	623 x	2.633	3.045
9. Ouderdoms- en overlevingspensioen voor het medisch personeel	624 0		
10. Ouderdoms- en overlevingspensioen voor het overige personeel	624 x		
11. Loonvoorzieningen voor het medische personeel	625 0	1.204	3.153
12. Loonvoorzieningen voor het overige personeel	625 x		
D. Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	24.576	23.397
E. Andere waardeverminderingen	631/4	3.591	628
F. 1. Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	635	0	0
2. Voorzieningen voor grote herstellingswerken, onderhoudswerken, overige risico's.....	636/637	4.148	-1.596

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
G. Overige bedrijfskosten	64	2.918	3.978
1. Bedrijfsbelastingen	640	392	409
2. Overige bedrijfskosten	642/8	2.526	3.569
3. Exploitatiekosten geactiveerd als herstructureringskosten	649		
III. Bedrijfswinst	70/64	<u>1.571</u>	<u>938</u>
Bedrijfsverlies	64/70		
IV. Financiële opbrengsten	75	<u>700</u>	<u>836</u>
A. Opbrengsten uit financiële vaste activa	750		
B. 1. Opbrengsten uit vlottende activa	751	414	556
2. Meerwaarden op de realisatie van vlottende activa	752		
C. Subsidies in kapitaal en intresten	753	197	196
D. Andere financiële opbrengsten	754/759	89	84
V. Financiële kosten	65	<u>(375)</u>	<u>(500)</u>
A. Kosten voor investeringsleningen	650	194	250
B. 1. Waardevermindering op vlottende activa : toevoegingen	6510		
2. Waardevermindering op vlottende activa : terugnemingen	6511		
C. Minderwaarden op de realisatie van vlottende activa	652		
D. Koers- en omzettingsverschillen van deviezen	654/655	17	10
E. Kosten voor kredieten op korte termijn	656		
F. Diverse financiële kosten	657/9	164	240
VI. Courante winst	70/65	<u>1.896</u>	<u>1.274</u>
Courante verlies	65/70		
VII. Uitzonderlijke opbrengsten	76	<u>39.681</u>	<u>45.487</u>
A. Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	18	

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
B. Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761		
C. Terugnemingen van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	762		30626
D. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	763	2	1
E. Andere uitzonderlijke opbrengsten van het boekjaar	764/8		2
F. Opbrengsten met betrekking tot vorige boekjaren	769	32.523	7.935
G. Naar resultaat geboekte bedragen+ overdracht Belgische Staat.....		7.138	6.923
VIII. Uitzonderlijke kosten (-)	66	<u>(11.132)</u>	<u>(23.874)</u>
A. Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660		
B. Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661		
C. Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	662		
D. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	663	6	
E. Andere uitzonderlijke kosten van het boekjaar	664/8	116	91
F. Kosten met betrekking tot vorige boekjaren	669	3.872	16.860
G. Naar resultaat geboekte bedragen + overdracht Belg. Staat		7.138	6.923
IX. Winst van het boekjaar (+)	70/66	30.445	<u>22.887</u>
Verlies van het boekjaar (-)	66/70	()	()
Bestemmingen en voorheffingen			
A. Te bestemmen winstsaldo	70/69	64.244	56.616
Te verwerken verliessaldo	69/70		
1. Te bestemmen winst van het boekjaar	70/66	30.445	22.887
Te verwerken verlies van het boekjaar	66/70		
2. Overgedragen winst van het vorige boekjaar(+)	790	33.799	33.729
Overgedragen verlies van het vorige boekjaar	690		
B. Onttrekking van de eigen middelen	791/2		
1. aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791		

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
2. aan de reserves	792	1.000	
C. Toevoeging aan de reserves	691/2	7.729	22.817
D. Over te dragen resultaat:			
1. Over te dragen winst	693	57.516	33.799
2. Over te dragen verlies	793		
E. Tussenkost van de derden in het verlies	794		