

17 JULI 2012

2012

Bijlage bij het koninklijk besluit betreffende de jaarrekeningen van de ziekenhuizen

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
Afdeling I.		<u>2011</u>	<u>2010</u>
BALANS NA VERWERKING			
ACTIVA			
VASTE ACTIVA	20/28	116.512	99.203
I. Oprichtingskosten	20		
II. Immateriële vaste activa	21	<u>4.642</u>	<u>5.561</u>
III. Materiële vaste activa	22/27	<u>111.851</u>	<u>93.621</u>
A. Terreinen en gebouwen.....	22	48.353	39.838
B. Materieel voor medische uitrusting.....	23	43.172	34.497
C. Materieel voor niet-medische uitrusting en meubilair.....	24	20.326	17.284
D. Huur-financiering en soortgelijke rechten	25		
E. Overige materiële vaste activa	26		
F. Vaste activa in aanbouw en vooruitbetalingen.....	27	0	2.002
IV. Financiële vaste activa	28	<u>19</u>	<u>21</u>
VLOTTENDE ACTIVA	29/58	215.416	202.086
V. Vorderingen op meer dan één jaar	29	<u>3</u>	<u>3</u>
A. Vorderingen voor prestaties	290		
B. Overige vorderingen	291	3	3
VI. Voorraden en bestellingen in uitvoering	3	<u>9.095</u>	<u>8.730</u>
A. Grondstoffen en leveringen.....	31	9.095	8.730
B. Vooruitbetalingen op voorraad inkopen.....	36		
C. Bestellingen in uitvoering.....	37		
VII. Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	<u>162.309</u>	<u>147.906</u>
A. Vorderingen voor prestaties.....	40	135.453	127.129

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
1. Patiënten.....	400	6.806	6.447
2. Verzekeringsinstellingen	402	105.611	101.594
3. Inhaalbedragen	403	0	0
4. Te innen opbrengsten.....	404	23.036	19.088
5. Overige vorderingen voor prestaties	406/409		
B. Overige vorderingen	41	26.856	20.777
1. Geneesheren, tandartsen, verplegend personeel en paramedici	415		
2. Overige	41x	26.856	20.777
VIII. Geldbeleggingen	51/53		<u>1.703</u>
IX. Liquide middelen	54/58	<u>42.863</u>	<u>42.141</u>
X. Overlopende rekeningen	490/1	<u>1.146</u>	<u>1.603</u>
TOTAAL DER ACTIVA	20/58	331.928	301.289
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
	10/15-18	91.094	86.613
I. Dotaties, inbreng en giften in kapitaal	10	<u>443</u>	<u>443</u>
II. Herwaarderingsmeerwaarden	12		
III. Réserves	13	<u>23.066</u>	<u>23.066</u>
A. Wettelijke reserves.....	130		
B. Niet-beschikbare reserves	131		
C. Beschikbare reserves	133	23.066	23.066
IV. Overgedragen resultaat.....	14	<u>33.717</u>	<u>33.258</u>
OV Belgische Staat		<u>30.661</u>	<u>26.498</u>
V. Investeringsubsidies	15	<u>3.207</u>	<u>3.348</u>
VI. Sluitingspremies.....	18		
VII. Voorzieningen voor risico's en kosten	16	<u>20.546</u>	<u>19.377</u>
1. Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen rechten.....	160	46	571
2. Voorzieningen voor grote onderhoudswerken.....	162	8.000	7000

	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	12.500	11806
SCHULDEN	17/49	220.288	195.299
VIII. Schulden op meer dan één jaar	17	<u>17.809</u>	<u>20.669</u>
A. Financiële schulden.....	170/4	14.302	17.162
1. Achtergestelde leningen	170		
2. Niet-achtergestelde leningen	171		
3. Schulden voor huur, financiering en soortgelijke	172		
4. Kredietinstellingen	173	14.302	17.162
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>150.443</u>	<u>131.309</u>
A. Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	2.860	2.860
B. Financiële schulden	43	61.408	55.860
1. Kredietinstellingen	430/4	61.408	55.860
2. Overige leningen	435/9		
C. Lopende schulden	44	52.600	44.152
1. Leveranciers	440/4	52.496	43.984
2. Geneesheren, tandartsen, verplegend personeel en paramedici afronding	445	104	168
3. Diverse lopende schulden	449		
D. Ontvangen vooruitbetalingen	46		
E. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	27.270	24.508
1. Belastingen	450/3	9.688	9.157

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
2. Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	17.582	15.351
F. Overige schulden	47/48	6.305	3.929
1. Schulden voortvloeiend uit de bestemming van het resultaat	47		
2. Deposito's van patiënten ontvangen in contanten	481	1.559	591
3. Borgtochten	488	175	143
4. Andere diverse schulden	489	4.571	3.195
X. Overlopende rekeningen	492/3	<u>52.036</u>	<u>43.321</u>
TOTAAL DER PASSIVA	10/49	331.928	301.289
Afdeling 2.			
RESULTATENREKENING			
I. Bedrijfsopbrengsten	70/74	<u>527.192</u>	<u>590.251</u>
A. Omzet	70	467.019	446.444
1. Verpleegdagprijs	700	177.283	168.196
2. Geraamd inhaalbedrag van het lopend boekjaar	701	-4.814	-5.179
3. Supplementen kamers	702	1.640	1.511
4. Forfaits conventies R.I.Z.I.V.	703	17.800	17.228
5. Nevenproducten	704		
6. Farmaceutische en daarmee gelijkgestelde producten	705	91.035	84.533
7. Honoraria	708/709	184.075	180.155
B. Geactiveerde interne productie	72		
C. Andere bedrijfsopbrengsten	74	60.173	53.807
1. Bedrijfssubsidies	740	14.635	14.142
2. Overige	742/9	45.538	39.665
II. Bedrijfskosten	(-) 60/64	<u>(525.427)</u>	<u>(498.500)</u>
A. Voorraden en leveringen	60	134.654	124.764
1. Aankopen	600/8	135.385	125.296
2. Voorraadwijzigingen (toename +, afname -)	609	-731	-532
B. Diensten en bijkomende leveringen	61	75.325	71.901

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
1. Andere diensten en bijkomende leveringen	610/616	69.615	66.543
2. Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het ziekenhuis.....	617	2.034	1.468
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	3.676	3.890
C. Bezoldigingen en sociale lasten	62	290.296	273.610
1. Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen voor het medisch personeel	620 0	66.386	61.419
2. Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen voor het overige personeel	620 x	176.186	167.377
3. Werkgeversbijdrage voor sociale verzekering voor het medisch personeel	621 0	10.669	9.769
4. Werkgeversbijdrage voor sociale verzekering voor het overig personeel	621 x	30.170	28.547
5. Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen voor het medisch personeel	622 0	1.443	1.372
6. Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen voor het overige personeel	622 x		
7. Andere kosten voor personeel voor het medisch personeel	623 0	1.986	2.079
8. Andere kosten voor personeel voor het overige personeel	623 x	3.000	2.733
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	456	314
12. Loonvoorzieningen voor het overige personeel	625 x		
D. Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	18.322	17.137
E. Andere waardeverminderingen	631/4	351	384
F. 1. Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	635	-429	475
2. Voorzieningen voor grote herstellingswerken, onderhoudswerken, overige risico's.....	636/637	1.597	5.721

	Codering	Boekjaar (in duizenden euro's)	Voorgaand boekjaar (in duizenden euro's)
G. Overige bedrijfskosten	64	5.311	4.508
1. Bedrijfsbelastingen	640	1.106	949
2. Overige bedrijfskosten	642/8	4.205	3.559
3. Exploitatiekosten geactiveerd als herstructureringskosten	649		
III. Bedrijfswinst (+)	70/64	<u>1.765</u>	<u>1.751</u>
Bedrijfsverlies (-)	64/70		
IV. Financiële opbrengsten	75	<u>958</u>	<u>502</u>
A. Opbrengsten uit financiële vaste activa	750		
B. 1. Opbrengsten uit vlottende activa	751	722	300
2. Meerwaarden op de realisatie van vlottende activa	752		
C. Subsidies in kapitaal en interesten	753	141	100
D. Andere financiële opbrengsten	754/759	95	102
V. Financiële kosten (-)	65	<u>(537)</u>	<u>(559)</u>
A. Kosten voor investeringsleningen	650	386	470
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		
E. Kosten voor kredieten op korte termijn	656		
F. Diverse financiële kosten	657/9	151	89
VI. Courante winst (+)	70/65	<u>2.186</u>	<u>1.694</u>
Courante verlies (-)	65/70		
VII. Uitzonderlijke opbrengsten	76	<u>9.176</u>	<u>19.748</u>
A. Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760		

	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		8621
D. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	763		
E. Andere uitzonderlijke opbrengsten van het boekjaar	764/8		
F. Opbrengsten met betrekking tot vorige boekjaren	769	3.206	5.506
G. Naar resultaat geboekte bedragen+ overdracht Belgische Staat.....		5.970	5.621
VIII. Uitzonderlijke kosten (-)	66	<u>(10.903)</u>	<u>(19.391)</u>
A. Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	11	
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	20	
E. Andere uitzonderlijke kosten van het boekjaar	664/8	164	3095
F. Kosten met betrekking tot vorige boekjaren	669	4.738	10.675
G. Naar resultaat geboekte bedragen + overdracht Belg. Staat		5.970	5.621
IX. Winst van het boekjaar (+)	70/66	<u>459</u>	<u>2.051</u>
Verlies van het boekjaar (-)	66/70	()	()
Bestemmingen en voorheffingen			
A. Te bestemmen winstsaldo	70/69	459	2.051
Te verwerken verliessaldo	69/70		
1. Te bestemmen winst van het boekjaar	70/66		
Te verwerken verlies van het boekjaar	66/70		
2. Overgedragen winst van het vorige boekjaar(+)	790	33.258	31.207
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		
C. Toevoeging aan de reserves	691/2		
D. Over te dragen resultaat:			
1. Over te dragen winst	693	33.717	33.258
2. Over te dragen verlies	793		
E. Tussenkost van de derden in het verlies	794		