

**Stichting Nederlands Werkgevers  
Samenwerkingsprogramma**

**Den Haag**

**Financiële verantwoording  
2017**

## Inhoudsopgave

### **Jaarrekening 2017**

Balans per 31 december 2017	3
Rekening van baten en lasten 2017	4
Algemene toelichting	5
Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling	7
Toelichting bij de Balans per 31 december 2017	8
Toelichting bij de Rekening van baten en lasten 2017	10

### **Controleverklaring**

### **Bijlagen**

- 1 Rekening van baten en lasten 2014 - 2017
- 2 Landspecifieke en crosscutting activiteiten 2014-2017
- 3 Subsidies verstrekt door Ministerie van Buitenlandse Zaken / Minister voor Ontwikkelingssamenwerking 2014-2017

Den Haag, 21 maart 2018

**Balans per 31 december 2017**

(na verwerking van het resultaat)

	<b>31 december <u>2017</u></b>	<b>31 december <u>2016</u></b>
	€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Automatisering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Vorderingen</b>		
Te ontvangen van Ministerie van Buitenlandse Zaken	34.832	0
Overige vorderingen	<u>18.751</u>	<u>15.238</u>
	<b><u>53.583</u></b>	<b><u>15.238</u></b>
<b>Liquide middelen</b>	<b><u>1.130.534</u></b>	<b><u>704.171</u></b>
<b><u>Totaal activa</u></b>	<b><u>1.184.117</u></b>	<b><u>719.409</u></b>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening afwikkeling DECP	<u>0</u>	<u>91.500</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>91.500</u></b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	143.614	152.883
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.509	11.843
Vooruitontvangen van Ministerie van Buitenlandse Zaken	1.000.000	427.712
Overige kortlopende schulden	<u>27.994</u>	<u>35.471</u>
	<b><u>1.184.117</u></b>	<b><u>627.909</u></b>
<b><u>Totaal passiva</u></b>	<b><u>1.184.117</u></b>	<b><u>719.409</u></b>

**Rekening van baten en lasten 2017**

	<b>Realisatie</b> <b><u>2017</u></b> €	<b>Jaarplan</b> <b>Budget</b> <b><u>2017</u></b> €	<b>Realisatie</b> <b><u>2016</u></b> €
<b>BATEN</b>			
Bijdragen	1.539.454	1.742.350	1.438.896
Interest	295	1.500	1.682
	<b><u>1.539.749</u></b>	<b><u>1.743.850</u></b>	<b><u>1.440.578</u></b>
<b>LASTEN</b>			
Personeelskosten	346.079	360.000	331.067
Huisvestingskosten	56.869	56.000	56.325
Vaste facilitaire kosten	26.297	26.000	25.972
Administratievoering	13.663	14.000	13.494
Bureaunkosten	18.647	20.000	17.927
Automatiseringskosten	6.622	16.000	7.067
Land specifieke activiteiten	704.366	764.350	629.805
Cross cutting activiteiten	440.198	440.000	313.844
Reis- en verblijfkosten algemeen	10.107	8.000	6.990
Kosten accountantscontrole	6.481	6.500	6.748
Dotatie voorziening afwikkeling DECP	0	31.500	29.700
Overige kosten en onvoorzien	1.920	1.500	1.639
<b>Operationele lasten</b>	<b><u>1.631.249</u></b>	<b><u>1.743.850</u></b>	<b><u>1.440.578</u></b>
Vrijval voorziening afwikkeling DECP	-91.500	0	0
<b>Totale lasten</b>	<b><u>1.539.749</u></b>	<b><u>1.743.850</u></b>	<b><u>1.440.578</u></b>
<b>Resultaat</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **Algemeen**

De stichting Nederlands Werkgevers Samenwerkingsprogramma (NWSP, veelal opererend onder haar Engelse naam Dutch Employers Cooperation Programme – DECP) is op 30 december 2005 opgericht door VNO-NCW namens de centrale organisaties van werkgevers en ingevolge een verzoek van het Ministerie van Buitenlandse Zaken .

De stichting heeft tot doel de ondersteuning en op langere termijn versterking van nationale en sectorale ondernemingsorganisaties in daartoe door de Minister van Buitenlandse Zaken aangewezen ontwikkelingslanden.

De stichting tracht haar doel te bereiken door onder meer:

- overdracht van kennis en ervaring
- samenwerking met nationale en internationale organisaties
- het doen van financiële bijdragen aan programma-activiteiten

De stichting is voor haar bestaan en activiteiten vrijwel geheel afhankelijk van subsidie van de Rijksoverheid (ten laste van het budget ontwikkelingssamenwerking).

Toekenning van subsidie vindt in de regel plaats voor een tijdvak van meerdere (in de regel vier) jaren en is voorlopig, tot het moment van definitieve vaststelling, wat niet eerder plaatsvindt dan na afloop van het tijdvak waarvoor de voorlopige toekenning heeft plaatsgevonden.

De feitelijke subsidie kan dan op een gelijk of lager bedrag worden vastgesteld dan de voorlopig toegekende subsidie, niet op een hoger bedrag. Wat de stichting bij wijze van voorschot teveel heeft ontvangen, is de stichting alsdan aan de subsidiegever verschuldigd. Zouden de bestedingen van de stichting uitgaan boven de voorlopig toegekende subsidie dan is de stichting verplicht het meerdere uit eigen middelen te bekostigen.

Omdat de stichting echter niet over eigen middelen beschikt, is het van doorlopend belang de uitgaven van de stichting in relatie tot de voorlopig toegekende subsidie zorgvuldig te bewaken.

### **Inkomsten**

2017 is het vierde en laatste jaar van het subsidietijdvak 2014-2017. Dit tijdvak is aangevangen op 1 januari 2014 en is geëindigd op 31 december 2017. Voor dit tijdvak is aan de stichting in de addendum bij Ministeriële Beschikking van 31 maart 2014 (kenmerk: DDE0118132, activiteitsnummer 26398) een voorlopige subsidie toegekend van € 6.000.000. In afwijking van het oorspronkelijke plan en met goedkeuring van het Ministerie van Buitenlandse Zaken vinden de bestedingen over de programmajaren niet degressief, maar beoogdelijk lineair over de 4 programmajaren plaats.

Het is de stichting toegestaan gebruik te maken van faciliteiten, zoals kantoorruimte, receptie, postkamer, IT-faciliteiten (hard- en algemene software, inclusief betreffende ondersteuning), administratieve ondersteuning (boekhouding) en ondersteuning op het gebied van personeelszaken, ten laste van VNO-NCW. De betreffende lasten worden aan de stichting in rekening gebracht en gecompenseerd door een even grote financiële bijdrage van VNO-NCW. Deze transactie heeft een waarde van ca. € 100.000 per jaar.

Overige inkomsten beperken zich tot rentebaten en eventuele vacatiegelden.

Het geplande inkomstentotaal voor het subsidietijdvak 2014-2017 komt daarmee op circa € 6,4 mln.

### **Kostenontwikkeling 2017**

Het budget werkplan 2017 gaat uit van een uitgaventotaal van € 1.743,850 waarvan het merendeel betrekking heeft op zogeheten landspecifieke en 'cross cutting' activiteiten.

Binnen de kaders van het Business Plan 2014-2017 is, evenals in de voorafgaande jaren, in de loop van 2016 een werkplan 2017 opgesteld. Dit werkplan werd in november 2016 door het DECP-bestuur vastgesteld. De landenactiviteiten werden gepland in overleg met de verantwoordelijke countrymanagers en werden begroot op € 764.350.

Bij de crosscutting activiteiten werd in overeenstemming met partnerorganisatie ITC-ILO uitgegaan van € 440.000.

De som van de budgetten van de landenactiviteiten en de cross cutting activiteiten in het werkplan 2017 kwam uit op € 1.204.350

De gerealiseerde uitgaven van de landspecifieke activiteiten tezamen met de crosscutting activiteiten in 2017 bedroegen € 1.144.564. Het verschil tussen het budget werkplan en de realisatie van € 59.786 kan worden toegeschreven aan het doorschuiven van twee voor 2017 in Indonesië geplande workshops sociale dialoog naar 2018 alsmede door het annuleren van een geplande strategische bestuursessie in Kenia als gevolg van onlusten tengevolge van de verkiezingen aldaar.

### **Fiscale positie**

De stichting is niet belastingplichtig voor zowel de omzetbelasting als de vennootschapsbelasting.

Den Haag, 21 maart 2018

### **Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling**

#### **Grondslagen van waardering**

Alle posten worden gewaardeerd voor de nominale waarde, tenzij bij de afzonderlijke post een andere waarderingsgrondslag is genoemd.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de daarover berekende lineaire afschrijving. De afschrijvingen zijn berekend op basis van de verkrijgingsprijs.

#### **Grondslagen van resultaatbepaling**

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Valuta**

De bedragen in de jaarrekening zijn vermeld in euro's, tenzij anders is aangegeven.

**Toelichting op de Balans per 31 december 2017**

**ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

	Boekwaarde begin boekjaar €	mutaties 2017		Boekwaarde einde boekjaar €
	€	<u>Investing</u> €	<u>Afschrijving</u> €	€
Automatisering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afschrijvingspercentage : 33,33%

De aanschafwaarde van de ultimo boekjaar aanwezige vaste activa bedraagt € 11.886.

	<b>31 december 2017 €</b>	<b>31 december 2016 €</b>
<b><u>Afrekening subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken 2017</u></b>		
Kosten 2017	1.539.749	0
Interest	-295	0
Bijdrage Vereniging VNO-NCW	<u>-99.000</u>	<u>0</u>
Subsidiabele kosten	1.440.454	0
Ontvangen subsidie	<u>-1.405.622</u>	<u>0</u>
Te ontvangen tot en met 2017	<u><b>34.832</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b><u>Overige vorderingen</u></b>		
Vooruitontvangen facturen	9.683	14.414
Nog te ontvangen interest	76	310
Diversen	<u>8.992</u>	<u>514</u>
	<u><b>18.751</b></u>	<u><b>15.238</b></u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
ABN-AMRO Bank 45.77.05.191 rekening-courant	1.534	18.576
ABN-AMRO Bank 48.21.30.474 spaarrekening	<u>1.129.000</u>	<u>685.595</u>
	<u><b>1.130.534</b></u>	<u><b>704.171</b></u>

## PASSIVA

### Voorzieningen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b><u>Voorziening afwikkeling DECP</u></b>		
Saldo begin boekjaar	91.500	61.800
Onttrekking c.q. dotatie voorziening	-91.500	29.700
Saldo ultimo boekjaar	<u><u>0</u></u>	<u><u>91.500</u></u>

DECP bestaat sedert december 2005. Tweemaal is het programma door het Ministerie van Buitenlandse Zaken verlengd. Beide malen werd de ministeriele beschikking pas afgegeven op en na de expiratiedatum van de voorafgaande beschikking. Voor het programma 2014-2017 pas eind maart 2014. Dit leidt tot grote onzekerheid bij het management van het programma; immers -zoals in 2014- staat het de minister vrij om tot op het laatste moment de begroting in negatieve zin bij te stellen.

Omdat DECP als volledig gesubsidieerde organisatie geen eigen vermogen opbouwt, worden ruim voorafgaande aan de beëindiging van de beschikkingsperiode alle programmaonderdelen vertraagd opdat bij eventuele beëindiging er nog voldoende reserves zouden zijn om de lopende zaken af te werken. Deze kwestie van de late beslissing over de continuïteit van het DECP-programma is reeds enige malen bij het Ministerie aangekaart, laatstelijk op 4 februari 2015 in een bespreking tussen DECP-bestuurslid Niek-Jan van Kesteren en DECP-directeur Paul Witte met de directeur generaal internationale samenwerking Christian Rebergen. Deze gaf te kennen op voorhand niet te kunnen uitsluiten dat deze onzekerheid zich ook met ingang van de nieuwe subsidieperiode zal gaan voordoen. Dit is immers een onderdeel van het politieke wegingsproces.

Teneinde ongewenste situaties met betrekking tot reeds aangegane verplichtingen bij beëindiging van het DECP-programma te vermijden, is in overleg met de penningmeester in 2015 door het DECP-bestuur besloten een voorziening op te bouwen, met terugwerkende kracht op boekjaar 2014. Bij brief van het Ministerie van Buitenlandse Zaken 2015.335821 gaat deze hiermee akkoord doch verbindt deze hieraan de uitdrukkelijke voorwaarde dat deze gelden niet kunnen worden aangewend voor een eventuele nieuwe subsidieperiode vanaf 2018. Dientengevolge dient de in de drie jaar hiervoor opgebouwde voorziening van € 91.500 van rechtswege te vervallen.

### Kortlopende schulden

	<u>31 december</u> <u>2017</u> €	<u>31 december</u> <u>2016</u> €
<b><u>Vooruitontvangen subsidie Ministerie van Buitenlandse Zaken</u></b>		
Kosten 2016	0	-1.440.578
Interest	0	1.682
Bijdrage Vereniging VNO-NCW	0	99.000
Subsidiabele kosten	0	-1.339.896
Ontvangen subsidie	0	1.339.896
Te restitueren tot en met 2016	0	0
Ontvangen voorschot 2018 resp. 2016	1.000.000	427.712
Vooruitontvangen van Ministerie van Buitenlandse Zaken	<u><u>1.000.000</u></u>	<u><u>427.712</u></u>

### Overige kortlopende schulden

Accountantskosten	3.370	2.765
Nog te ontvangen facturen	24.318	32.675
Diverse nog te betalen kosten	306	31
	<u><u>27.994</u></u>	<u><u>35.471</u></u>

**Toelichting op de Rekening van baten en lasten 2017**

<b>BATEN</b>	<b><u>2017</u></b> €	<b><u>2016</u></b> €
<b><u>Bijdragen</u></b>		
Ministerie van Buitenlandse Zaken	1.440.454	1.339.896
Vereniging VNO-NCW	99.000	99.000
	<b><u>1.539.454</u></b>	<b><u>1.438.896</u></b>
<b>LASTEN</b>		
<b><u>Personeelskosten</u></b>		
Salariskosten	170.230	142.307
Sociale lasten	18.564	12.417
Pensioenlasten	23.420	6.887
Gedetacheerden	254.213	250.744
Overige personeelskosten	14.804	8.845
	<u>481.231</u>	<u>421.200</u>
Toegerekend aan activiteiten	<u>-135.152</u>	<u>-90.133</u>
	<b><u>346.079</u></b>	<b><u>331.067</u></b>

Per 31 december 2017 telt de stichting in formele zin 1,81 fte eigen medewerkers (ultimo 2016: 1,71 fte). De overige 'personele' capaciteit wordt verkregen door detachering (directeur van de stichting) en op basis van dienstenovereenkomsten (countrymanagers, experts).

De huidige gedetacheerde directeur is voor 1 fte werkzaam (m.i.v. 1 januari 2015); zijn voorganger voor 0,8 fte (t/m 31 januari 2015).

Wet Normering Topinkomens

**Verklaring artikel 5 openbaarmaking gegevens topfunctionarissen Wet Normering Topinkomens.**

In het kader van de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector 2014 zijn organisaties die voor hun financiering overwegend van de overheid afhankelijk zijn, verplicht in het financieel verslagleggingsdocument de bezoldiging van de topfunctionaris te vermelden. Op grond van artikel 5 dient vanaf 2017 bij vervulling van de functie anders dan op grond van een dienstbetrekking, deze de volgende informatie te bevatten en op de website van de betrokken organisatie publiekelijk openbaar te worden gemaakt:

<b>bedragen x € 1</b>	<b>P.H.G.M. Witte</b>
<b>Functiegegevens</b>	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	168.544,76
Beloningen betaalbaar op termijn	14.238,00
<i>Subtotaal</i>	<i>182.782,76</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>182.782,76</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsrecht WNT
<b>Gegevens 2016</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	168.696,08
Beloningen betaalbaar op termijn	14.608,92
<b>Totale bezoldiging 2016</b>	<b>183.305,00</b>

Sedert 1 januari 2015 is Paul Witte directeur van Dutch Employers Cooperation Programma DECP. Hiertoe werd op 21 november 2014 een detacheringsovereenkomst afgesloten tussen Witte, Witte's werkgever, de Vereniging FME-CWM te Zoetermeer, en DECP. De onderliggende arbeidsovereenkomst tussen Witte en de Vereniging FME-CWM vond ingang op 1 januari 1997 en is, behoudens aanpassingen als gevolg van wijzigingen van algemeen verbindende regelgeving, sedertdien niet aangepast.

Tevens dient de accountant een oordeel te geven over de juiste uitvoering van de beleidsregels. De verklaring hieromtrent van de zijde van de account is als bijlage bij de jaarrekening gevoegd.

De stichting kent drie categorieën van activiteit:

- **Algemeen:** activiteiten die betrekking hebben op het feitelijk bestaan en voortbestaan van de stichting, planning en administratieve voorbereidingen en nabewerking van activiteiten, verslaglegging, overleg over planning en voortgang, overleg met derden, enzovoort;
- **Landspecifiek:** activiteiten die op één land betrekking hebben en die specifiek in en/of voor dat land zijn / worden georganiseerd;
- **Cross cutting (en regionaal):** activiteiten die voor meerdere landen tegelijkertijd worden ondernomen / georganiseerd. Aan deze activiteiten nemen dus steeds deelnemers vanuit verschillende landen deel.

N.B.: De inspanningen van het programma ten gunste van een bepaald land omvatten dus naast de landspecifieke activiteiten voor dat land, óók de cross cutting / regionale activiteiten waaraan van de zijde van dat land is deelgenomen.

Lasten worden – waar mogelijk zonder overmaat aan administratieve inspanning – zoveel mogelijk toegerekend aan deze categorieën van activiteiten. Dat gebeurt reeds bij het opstellen van de begroting, echter met een gedeeltelijke uitzondering voor wat betreft de personeelskosten.

Bij het opstellen van de begroting vindt nog geen toerekening plaats van de personeelskosten van de ‘meewerkende’ programmaleiding aan de landspecifieke en cross cutting activiteiten. Deze toerekening vindt achteraf plaats waardoor gerealiseerde personeelskosten die als algemene kosten moeten worden aangemerkt (dat wil zeggen: betrekking hebbend op "algemene activiteit") in de regel lager uitvallen dan begroot.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b><u>Bureaunkosten</u></b>		
Doorbelaste bureaunkosten VNO-NCW	2.172	3.209
Telefoon-, fax- en portiekosten	3.367	1.852
Brochures, flyers en drukwerk	6.991	4.644
Reprokosten	1.753	375
Vergaderkosten	1.540	4.834
Overige kosten	2.824	3.013
	<u>18.647</u>	<u>17.927</u>
<b><u>Automatiseringskosten</u></b>		
Afschrijvingskosten automatisering	0	0
Overige automatiseringskosten	6.622	7.067
	<u>6.622</u>	<u>7.067</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b><u>Landspecifieke activiteiten</u></b>		
Gedetacheerden	328.815	294.081
Kostenbijdrage partnersorganisaties en trainingen	207.235	203.960
Reis- en verblijfkosten	168.316	131.764
	<b><u>704.366</u></b>	<b><u>629.805</u></b>
<b><u>Activiteiten partnerorganisaties</u></b>		
Albanië	0	6.923
Bangladesh	10.347	0
Bolivia	46.735	31.999
Burkina Faso	11.000	0
Burundi	8.106	12.497
Cambodja	17.737	22.757
Colombia	21.494	0
Filipijnen	27.655	6.639
Ghana	14.077	5.920
Haïti	10.140	0
Indonesië	77.989	80.380
Ivoorkust	13.890	0
Kenya	19.570	5.345
Macedonië	0	22.132
Malawi	45.691	37.027
Moldavië	15.904	20.270
Mongolië	27.676	42.500
Nigeria	0	3.699
Oeganda	30.083	4.973
Pakistan	39.295	44.295
Peru	69.800	56.103
Rwanda	2.091	0
Tanzania	31.519	5.265
Vietnam	124.683	163.037
Zambia	38.884	58.044
	<b><u>704.366</u></b>	<b><u>629.805</u></b>
<b><u>Cross cutting activiteiten</u></b>		
Gedetacheerden	152.739	61.631
Kostenbijdrage partnersorganisaties en trainingen i.s.m. ITC/ILO	235.902	235.659
Reis- en verblijfkosten	51.557	16.554
	<b><u>440.198</u></b>	<b><u>313.844</u></b>
<b><u>Cross cutting activiteiten / Trainingen i.s.m. ITC/ILO</u></b>		
Diverse workshops Oost-Afrikaanse landen	174.453	112.758
Diverse workshops Vrouwenfederaties	8.084	37.761
Diverse workshops Aziatische landen	93.063	87.950
Diverse workshops wereldwijd	165.030	58.812
Wage Indicator	-432	16.563
	<b><u>440.198</u></b>	<b><u>313.844</u></b>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b><u>Overige kosten en onvoorzien</u></b>		
Bankkosten	1.668	1.326
Overigen	<u>252</u>	<u>313</u>
	<u><b>1.920</b></u>	<u><b>1.639</b></u>

**Rekening van baten en lasten 2014-2017**

	<b>Realisatie</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Totaal</b>
	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2014-2017</u></b>
	€	€	€	€	€
<b>BATEN</b>					
Ministerie van Buitenlandse Zaken	1.424.691	1.359.664	1.339.896	1.440.454	5.564.705
Vereniging VNO-NCW	99.000	99.000	99.000	99.000	396.000
Bijdragen	1.523.691	1.458.664	1.438.896	1.539.454	5.960.705
Interest	9.116	5.349	1.682	295	16.442
	<b><u>1.532.807</u></b>	<b><u>1.464.013</u></b>	<b><u>1.440.578</u></b>	<b><u>1.539.749</u></b>	<b><u>5.977.147</u></b>
<b>LASTEN</b>					
Personeelskosten	313.997	331.642	331.067	346.079	1.322.785
Huisvestingskosten	55.414	55.922	56.325	56.869	224.530
Vaste facilitaire kosten	25.198	25.586	25.972	26.297	103.053
Administratievoering	13.092	13.293	13.494	13.663	53.542
Bureaunkosten	20.816	19.292	17.927	18.647	76.682
Automatiseringskosten	14.859	16.506	7.067	6.622	45.054
Land specifieke activiteiten	623.429	617.532	629.805	704.366	2.575.132
Cross cutting activiteiten	424.013	338.856	313.844	440.198	1.516.911
Reis- en verblijfkosten algemeen	4.769	5.775	6.990	10.107	27.641
Kosten accountantscontrole	4.840	7.111	6.748	6.481	25.180
Dotatie voorziening afwikkeling DECP	30.625	31.175	29.700	0	91.500
Overige kosten en onvoorzien	1.755	1.323	1.639	1.920	6.637
<b>Operationele lasten</b>	<b><u>1.532.807</u></b>	<b><u>1.464.013</u></b>	<b><u>1.440.578</u></b>	<b><u>1.631.249</u></b>	<b><u>6.068.647</u></b>
Vrijval voorziening afwikkeling DECP		0	0	-91.500	-91.500
<b>Totale lasten</b>	<b><u>1.532.807</u></b>	<b><u>1.464.013</u></b>	<b><u>1.440.578</u></b>	<b><u>1.539.749</u></b>	<b><u>5.977.147</u></b>
<b>Resultaat</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**BIJLAGE 2**

**Landspecifieke en croscutting activiteiten 2014-2017**

**2014-2017**

€

**Landspecifieke activiteiten**

Afghanistan	4.220
Albanië	51.850
Armenië	7.778
Bangladesh	10.347
Bolivia	205.191
Burkina Faso	11.000
Burundi	64.176
Cambodja	59.406
Colombia	21.494
Filipijnen	34.294
Ghana	63.726
Haïti	10.140
Indonesië	214.930
Ivoorkust	13.890
Kenya	59.446
Macedonië	96.444
Malawi	102.139
Moldavië	88.685
Mongolië	126.146
Nigeria	3.698
Oeganda	108.778
Pakistan	166.943
Peru	150.988
Rwanda	24.405
Tanzania	76.952
Thailand	18.047
Togo	13.710
Vietnam	590.216
Zambia	176.093
	<b><u>2.575.132</u></b>

**Cross cutting activiteiten / Trainingen i.s.m. ITC/ILO**

Diverse workshops Oost-Afrikaanse landen	585.132
Diverse workshops Vrouwenfederaties	179.182
Diverse workshops Aziatische landen	257.128
Diverse workshops wereldwijd	436.644
Wage Indicator	58.825
	<b><u>1.516.911</u></b>

Subsidies verstrekt door Ministerie van Buitenlandse Zaken / Minister voor Ontwikkelingssamenwerking

<b>2014</b>			
	Subsidiabele kosten 2014		<b>1.424.691</b>
PNUM1470060294	Voorschot 1e halfjaar 2014	-483.516	16-12-2013
PNUM4070017909	PR.26398 1st Instalment	-500.000	2-7-2014
PNUM4070031100	26398 2e termijn DECP	<u>-900.000</u>	2-10-2014
			<u>-1.883.516</u>
	Overschot 2014		<u><u>-458.825</u></u>
<b>2015</b>			
	Subsidiabele kosten 2015		<b>1.359.664</b>
	Overschot 2014	-458.825	
PNUM4070059294	Act.26398/1e termijn 2015	-800.000	31-3-2015
PNUM4070094981	Act.26398 DECP 4e kw 2015 - 1e kw 2016	<u>-524.257</u>	30-11-2015
			<u>-1.324.257</u>
			<u>-1.783.082</u>
	Overschot 2015		<u><u>-423.418</u></u>
<b>2016</b>			
	Subsidiabele kosten 2016		<b>1.339.896</b>
	Overschot 2015	-423.418	
PNUM4070120547	Act.26398/2e en 3e kwartaal 2016	-506.000	10-5-2016
PNUM4070146882	Act.26398/4e kw 2016 - 1e kw 2017	<u>-838.190</u>	4-11-2016
			<u>-1.344.190</u>
			<u>-1.767.608</u>
	Voorschot 1e kw 2017		<u><u>-427.712</u></u>
<b>2017</b>			
	Subsidiabele kosten 2017		<b>1.440.454</b>
	Overschot 2016	-427.712	
GTR100000015549V	Act.26398/2e en 3e kwartaal 2017	-611.138	9-5-2017
GTR100000023286V	Act.26398/4e kwartaal 2017	<u>-366.772</u>	8-11-2017
			<u>-977.910</u>
			<u>-1.405.622</u>
	Nog te ontvangen over subsidie periode 2014-2017		<u><u>34.832</u></u>
<b>2014-2017</b>			
	Totaal subsidiabele kosten		5.564.705
	Totaal ontvangen subsidie bedragen		-5.529.873
	Nog te ontvangen subsidie over periode 2014-2017		<u><u>34.832</u></u>