



Provincie
Oost-Vlaanderen
Voor ieder van ons

JAAARREKENING 2015

Centrale commissie
9 juni 2016

Stefaan Desmet

Beleidsnota

Jaarrekening: ook inhoudelijk beleidsrapport

**Doelstellingenrealisatie
evaluatie prioritair beleid**

66 prioritaire actieplannen:

- 1) 22 uitgevoerd (acties af te bakenen op
jaarbasis)**
- 2) 44 in uitvoering**
↳ **meerjarig karakter**

**Geen actieplannen waarvan uitvoering niet is
gestart in 2015.**

RIO: deel 1: Financiële nota

(BUDGETTAIRE BOEKHOUDING)

1.1 LIQUIDITEITENREKENING

| Resultaat op kasbasis | Jaarrekening | Eindbudget |
|---|-------------------|------------------|
| I. Exploitatiebudget | 52 984 264 | 14 180 218 |
| II. Investeringsbudget | -31 316 381 | -81 022 647 |
| III. Andere | -15 510 757 | -5 434 152 |
| IV. Budgettair resultaat boekjaar | 6 157 126 | -72 276 581 |
| V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar | 124 360 856 | 124 360 856 |
| VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat | 130 517 982 | 52 084 275 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | -44 002 979 | -44 002 979 |
| VIII. Resultaat op kasbasis | 86 515 003 | 8 081 296 |

Gunstig resultaat op kasbasis door een maximale realisatie van de ontvangsten en een beheersing van de uitgaven.

RIO: deel 1: Financiële nota

1.2 EXPLOITATIEREKENING

Exploitatieontvangsten

| Ontvangsten | 2015 | % |
|----------------------------------|-----------------------|-------------|
| Ontvangsten uit de werking | 22 209 178,00 | 8,38% |
| Onroerende voorheffing (OV) | 100 658 785,84 | 37,96% |
| APB | 53 001 282,27 | 19,99% |
| Provinciefonds | 0,24 | 0,00% |
| Specifieke subs. onderwijs | 57 834 235,38 | 21,81% |
| Specifieke werkingssubs. overige | 23 031 571,85 | 8,69% |
| Andere operationele ontv. | 2 322 990,88 | 0,88% |
| Financiële ontvangsten | 6 085 823,50 | 2,30% |
| Totaal | 265 143 867,96 | 100% |

RIO: deel 1: Financiële nota

Exploitatieontvangsten

De globale belastingdruk 2015

(APB + OV) per inwoner: **104,01** EUR

(2014: 103,09 EUR)

Er waren meer belastingontvangsten dan gebudgetteerd
(geen tariefverhogingen)

De schuldenlast

(intresten en aflossingen)

bedroeg op 31-12-15: **12,85** per inwoner

(2014: 14,46 EUR)

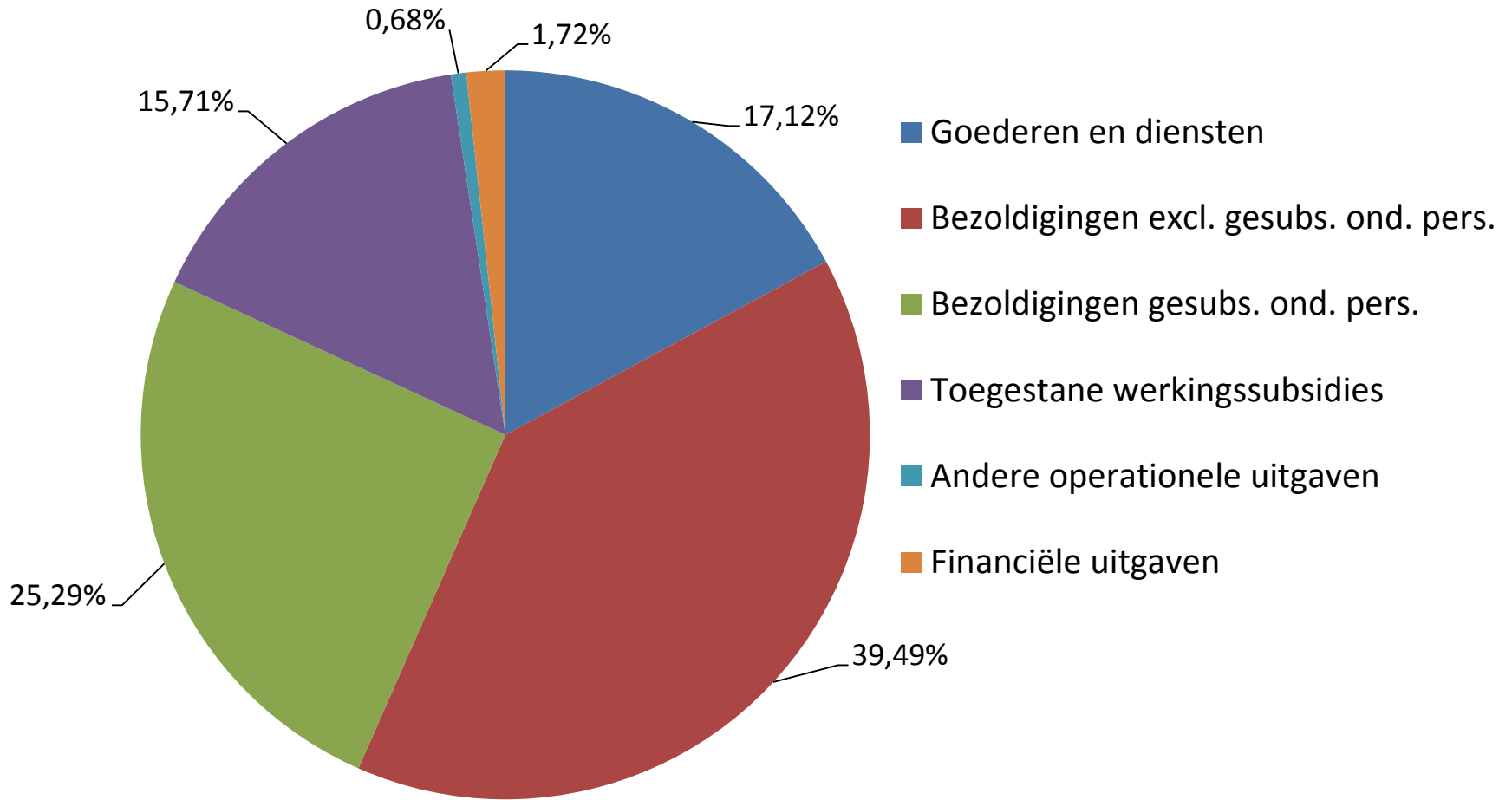
RIO: deel 1: Financiële nota

Exploitatieuitgaven (aanrekeningen)

| Uitgaven | 2015 | % |
|---|-----------------------|----------------|
| Goederen en diensten | 36 315 798,12 | 17,12% |
| Bezoldigingen | 137 427 679,79 | 64,78% |
| <i>Bezoldigingen excl. gesubs. ond. pers.</i> | <i>83 777 110,08</i> | <i>39,49%</i> |
| <i>Bezoldigingen gesubs. ond. pers.</i> | <i>53 650 569,71</i> | <i>25,29%</i> |
| Toegestane werkingsubsidies | 33 339 696,96 | 15,71% |
| Andere operationele uitgaven | 1 434 815,42 | 0,68% |
| Financiële uitgaven | 3 641 613,59 | 1,72% |
| Totaal | 212 159 603,88 | 100,00% |

RIO: deel 1: Financiële nota

Exploitatieuitgaven



RIO: deel 2: Samenvatting van de Algemene Rekeningen

BALANS

2015: Actief = Passief = 693 459 073,86

ACTIVA +41 025 696,72

I. Vlottende activa: +4,4 mln.

A. *Liquide middelen en geldbeleggingen*: +5,3 mln.

E. *LT vorderingen die binnen het jaar vervallen*: -0,5 mln.
o.m. vorderingen wegens toegestane leningen

RIO: deel 2: Samenvatting van de Algemene Rekeningen

Vaste activa: +36,6 mln.

A. *Vorderingen LT*: +6,9 mln.

o.m. Veneco achtergest. lening: 3,7 mln.;

Waalse Krook: 2,5 mln.

B. *Financiële vaste activa*: +4,6 mln.

o.m. herwaardering energie-intercomm.: +2,7 mln.;

herwaardering Pensioenfonds: +5,2 mln.

C. *Materiële vaste activa*: +25,2 mln.

- Gemeenschapsgoederen: +25,7 mln. (incl. afschrijvingen)

Terreinen & gebouwen: +16,5 mln.

Gebouwen in leasing: +9,2 mln.

- Overige mat. vaste activa: -0,4 mln.

RIO: deel 2: Samenvatting van de Algemene Rekeningen

BALANS

PASSIVA +41 025 696,72

I. Schulden: +0,3 mln.

Schulden KT: o.m. leningsschulden KT: -1 mln.

Schulden LT: +1,7 mln.; leningen en leasingen: -10,9 mln.;
voorzieningen LT Pensioenen: +12,4 mln.

II. Nettoactief: +40,8 mln.

Inkantelingen: +11,2 mln.; herwaardering Pensioenfonds: +5,3 mln.;
herwaardering aand. Energie-intercomm.: +2,7 mln. resultaat boekjaar
+17,6 mln.; Agion investeringssubs. PTI Hamme: +5,4 mln.

RIO: deel 2: Samenvatting van de Algemene Rekeningen

STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

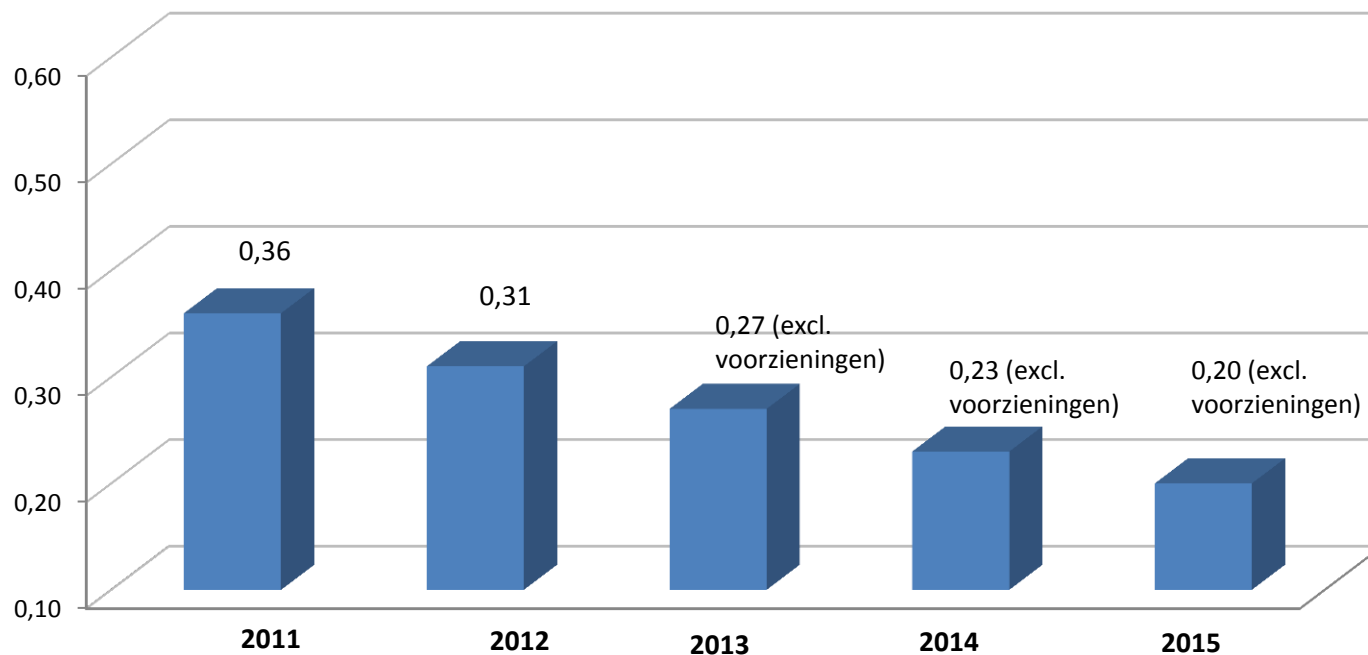
| | 2015 |
|-----------------------------------|----------------------|
| Operationele opbrengsten | 259 058 044,46 |
| Operationele kosten | 243 858 733,89 |
| Operationeel resultaat | 15 199 310,57 |
| Financiële opbrengsten | 8 260 329,24 |
| Financiële kosten | 3 687 878,43 |
| Financieel resultaat | 4 572 450,81 |
| Uitzonderlijke opbrengsten | 974 897,32 |
| Uitzonderlijke kosten | 3 193 400,51 |
| Uitzonderlijk resultaat | -2 218 503,19 |
| Resultaat van het boekjaar | 17 553 258,19 |

RIO: deel 2: Samenvatting van de Algemene Rekeningen

CONCLUSIE

Vreemd vermogen / totaal vermogen

(algemene schuldgraad: '13-'14-'15 gecorrigeerd excl. voorz.)



RIO: deel 2: Samenvatting van de Algemene Rekeningen

Conclusie:

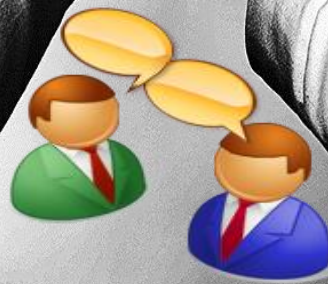
*de financiële situatie blijft gezond:
de solvabiliteit evolueert in positieve zin verder en de
liquiditeitspositie is nog enigszins verbeterd,
niettegenstaande de financiering uit eigen middelen
van investeringen.*

*Wel onzekerheid i.v.m. de financiële gevolgen van de
'afslanking' van de provincies.*

EINDE



Provincie
Oost-Vlaanderen
Voor ieder van ons



Vragen?