



Provincie Limburg

Jaarrekening 2020

Provincieraad 16 juni 2021



SAMENSTELLING JAARREKENING



3 delen

de beleidsevaluatie (pg.6)

de financiële nota (pg. 30)

de toelichting (pg. 84)



Geconsolideerde cijfers



Schema J2: Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	13.314.360	-1.544.113
a. Ontvangsten		188.027.244	187.003.377
b. Uitgaven		174.712.883	188.547.490
II. Investeringsaldo	(a-b)	-33.278.351	-71.670.235
a. Ontvangsten		2.838.901	27.010.303
b. Uitgaven		36.117.252	98.680.539
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-19.963.991	-73.214.348
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-9.221.294	4.423.587
a. Ontvangsten		828.589	10.226.820
b. Uitgaven		10.049.883	5.803.233
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-29.185.285	-68.790.761
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		119.973.029	119.973.029
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	90.787.744	51.182.268
VIII. Onbeschikbare gelden			
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	90.787.744	51.182.268



Schema J2: Staat van het financieel evenwicht - Autofinancieringsmarge

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		13.314.360	-1.544.113
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	4.003.865	4.796.009
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.958.639	5.803.233
b. Periodieke terugvordering leningen		954.774	1.007.223
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	9.310.495	-6.340.122



Kerncijfers

Goederen en diensten		Bezoldigingen		Investeringsuitgaven	
€ 27.386.375	76% v/h budget	€ 118.501.945	98% v/h budget	€ 36.117.252	37% v/h budget
-8% t.o.v. vorig boekjaar	€ 31 /	-1% t.o.v. vorig boekjaar	€ 135 /	€ 25.987.715 € 303.933 € 1.972.941 Overig € 7.852.663	€ 41 /
Ontvangsten uit de werking		Fiscale ontvangsten		Werkingsubsidies	
€ 5.297.595	53% v/h budget	€ 96.144.895	106% v/h budget	€ 85.627.352	101% v/h budget
-28% t.o.v. vorig boekjaar	€ 6 /	+4% t.o.v. vorig boekjaar	€ 109 /	+3% t.o.v. vorig boekjaar	€ 97 /
Gecumuleerd budgettair resultaat		Autofinancieringsmarge		Financiële schulden	
€ 90.787.744	€ 103 /	€ 9.310.495	€ 11 /	€ 32.683.529	+ € 0
Vorderingen: € 13.763.598	Schulden: -€ 6.737.109	Exploitatiesaldo: € 13.314.360	Periodieke aflossingen: -€ 4.958.639	-24% t.o.v. vorig boekjaar	- € 10.049.883
Liquide middelen: € 83.761.255		Terugvorderingen: € 954.774			€ 37 /

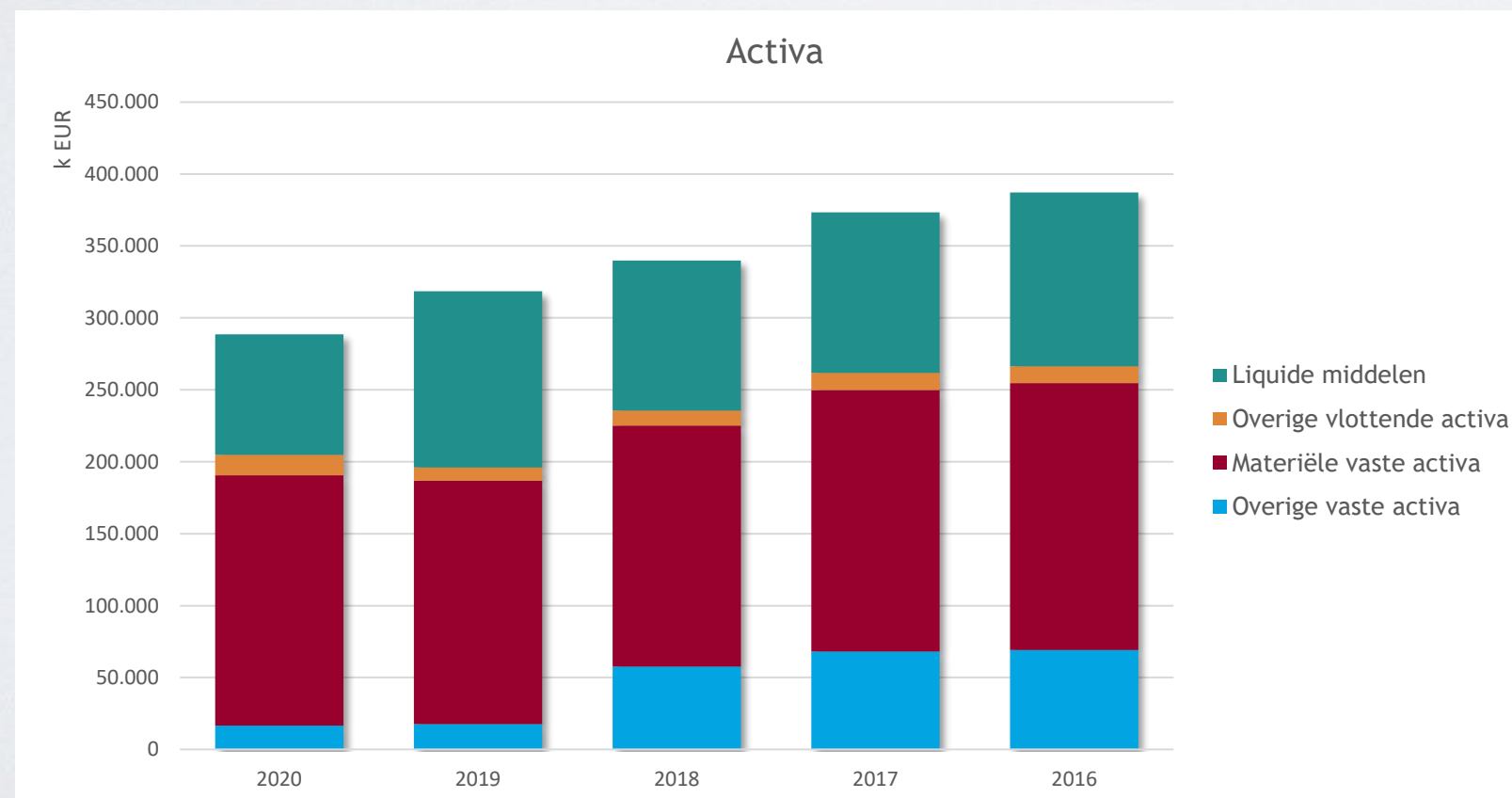


Samenstelling Balans



Samenstelling activa

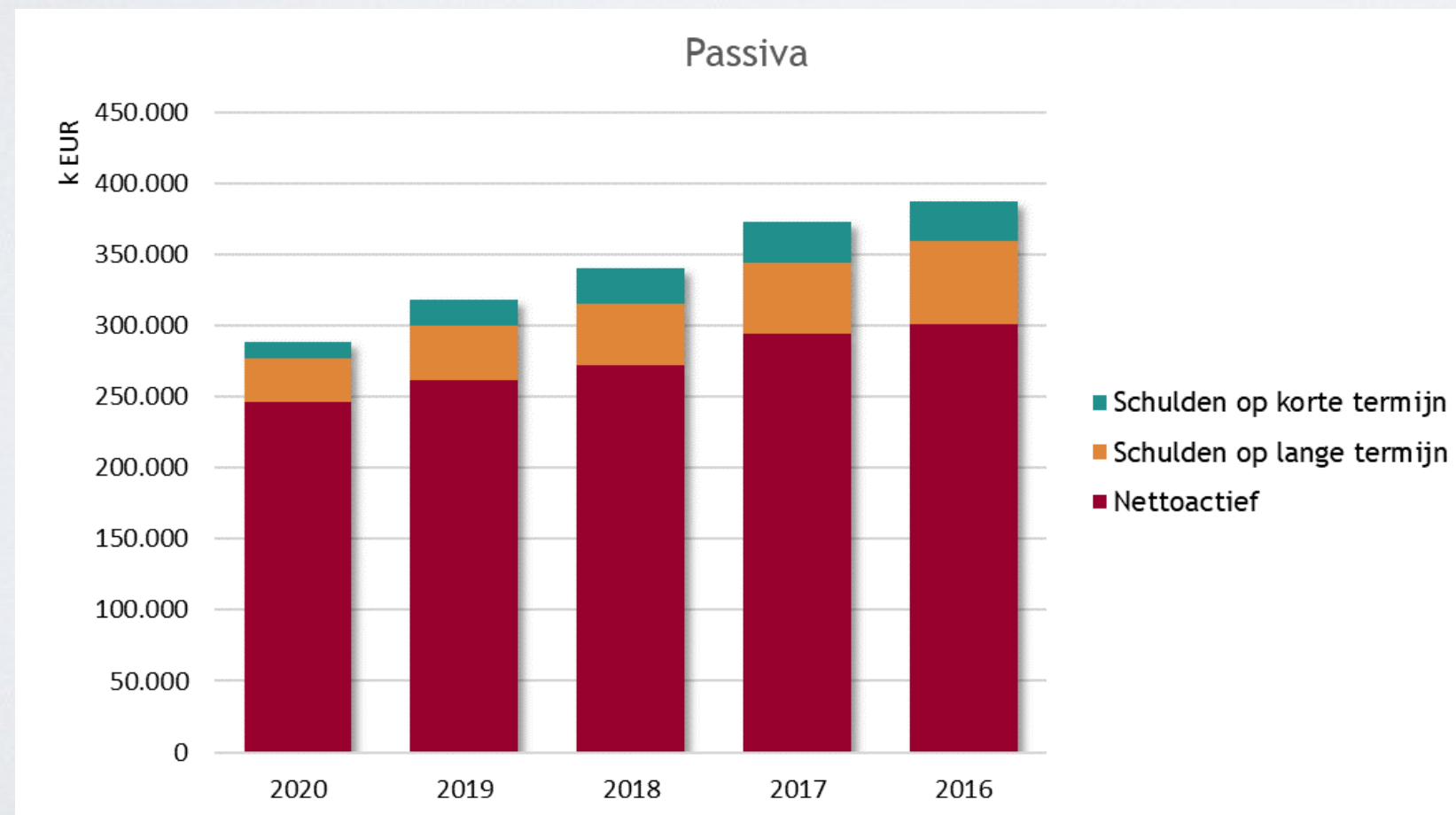
Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Liquide middelen	83.761.255	122.356.275	104.236.849	111.591.355	120.779.441
Overige vlottende activa	14.312.056	9.220.848	10.329.869	11.887.949	11.757.590
Materiële vaste activa	173.969.723	169.142.094	167.605.718	181.737.944	185.500.597
Overige vaste activa	16.585.434	17.696.016	57.578.627	68.053.083	69.139.355
Activa	288.628.467	318.415.234	339.751.064	373.270.331	387.176.983





Samenstelling passiva

Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Schulden op korte termijn	11.965.146	18.847.594	24.297.478	29.668.176	27.657.195
Schulden op lange termijn	30.126.425	37.684.042	43.576.381	49.955.233	58.369.099
Nettoactief	246.536.896	261.883.598	271.877.204	293.646.923	301.150.689
Passiva	288.628.467	318.415.234	339.751.064	373.270.331	387.176.983





Samenstelling staat van opbrengsten & kosten



Samenstelling staat van opbrengsten en kosten

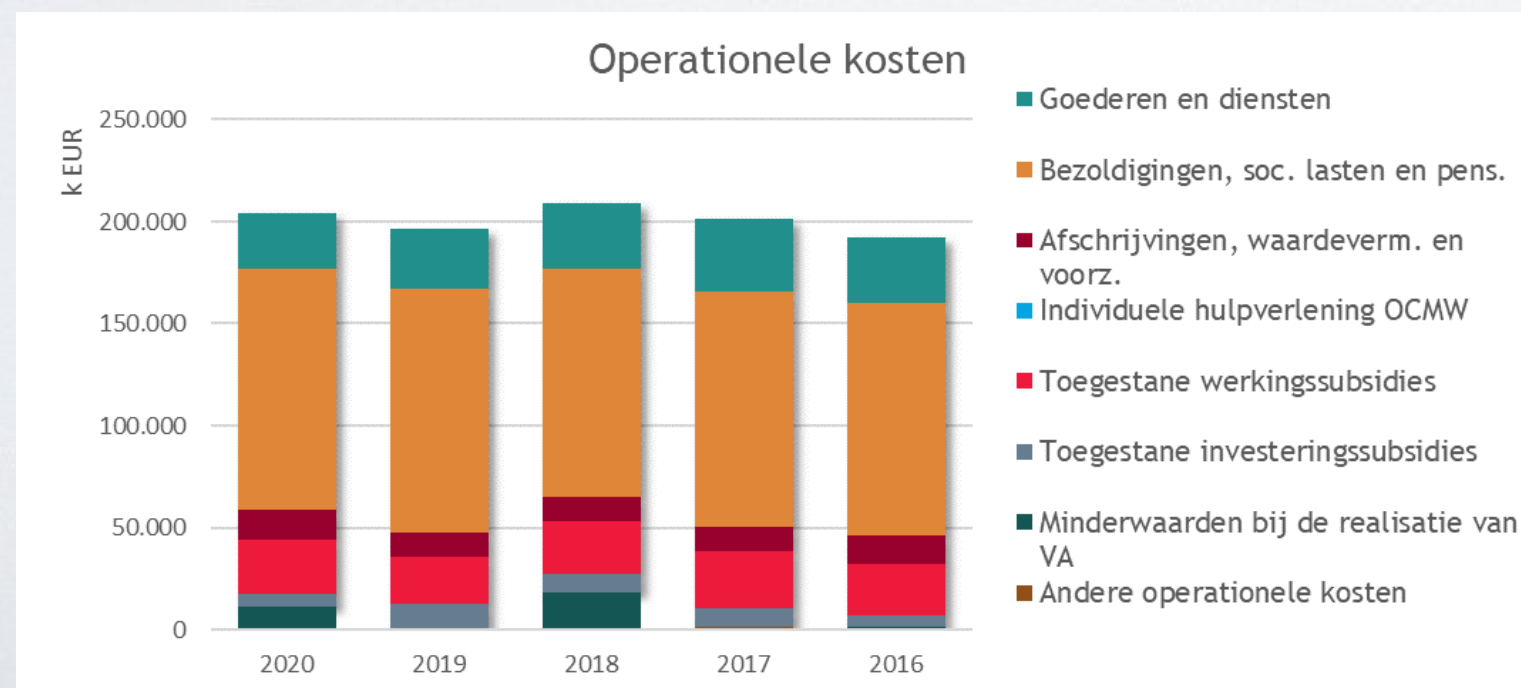
Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Operationele kosten	-204.338.998	-196.767.143	-208.869.766	-201.424.950	-192.492.226
Financiële kosten	-1.793.446	-1.717.756	-1.899.498	-2.285.650	-2.580.413
Kosten	-206.132.444	-198.484.899	-210.769.264	-203.710.601	-195.072.639
Operationele opbrengsten	191.322.809	183.432.209	185.255.174	182.158.159	181.793.176
Financiële opbrengsten	1.422.073	1.544.275	11.103.539	13.951.998	11.559.535
Opbrengsten	192.744.882	184.976.484	196.358.712	196.110.157	193.352.710
Resultaat	-13.387.562	-13.508.415	-14.410.552	-7.600.444	-1.719.929





Samenstelling kosten - operationeel

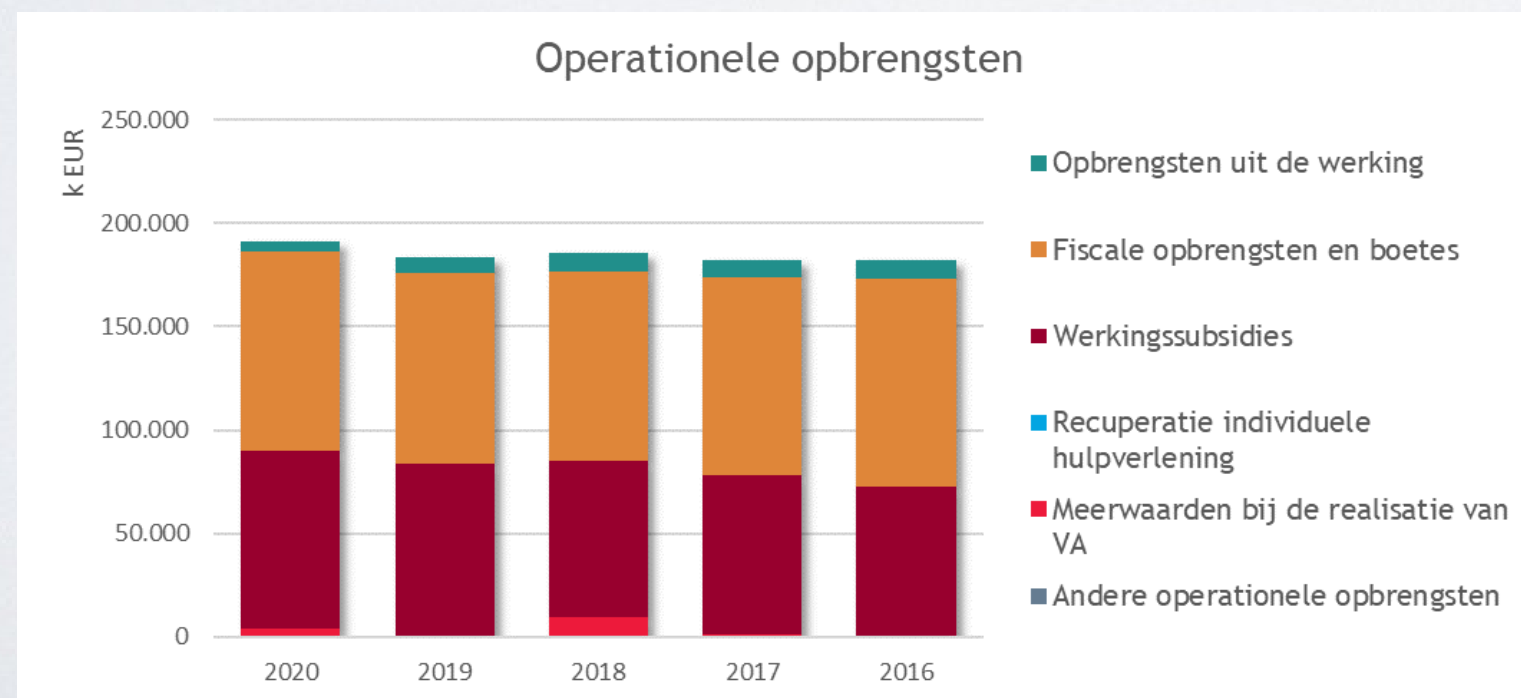
Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Goederen en diensten	27.386.375	29.635.422	31.965.881	35.656.088	32.658.704
Bezoldigingen, soc. lasten en pens.	118.501.945	119.200.553	112.079.752	115.336.958	113.477.738
Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	14.348.919	12.061.567	11.842.300	11.925.263	14.262.373
Individuele hulpverlening OCMW					5.173
Toegestane werkingssubsidies	26.330.990	23.372.926	25.537.722	27.915.984	24.950.289
Toegestane investeringsubsidies	6.314.185	11.487.959	9.191.003	8.834.935	6.014.908
Minderwaarden bij de realisatie van VA	10.731.043	346.339	17.675.350	26.225	35.130
Andere operationele kosten	725.542	662.378	577.758	1.729.499	1.087.910
Operationele kosten	204.338.998	196.767.143	208.869.766	201.424.950	192.492.226





Samenstelling opbrengsten-operationeel

Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Opbrengsten uit de werking	5.297.595	7.373.608	8.543.639	8.127.043	8.959.254
Fiscale opbrengsten en boetes	96.144.895	92.195.143	91.843.315	95.812.582	100.498.892
Werkingsubsidies	85.627.352	83.215.335	75.450.355	76.679.295	71.906.235
Recuperatie individuele hulpverlening					2.200
Meerwaarden bij de realisatie van VA	3.705.000	61.155	9.025.858	1.069.560	17.745
Andere operationele opbrengsten	547.966	586.967	392.006	469.679	408.850
Operationele opbrengsten	191.322.809	183.432.209	185.255.174	182.158.159	181.793.176





Verslag van het Rekenhof



Advies van het Rekenhof

Brief van 19 mei 2021 van Rekenhof

Jaarrekening werd opgesteld conform de bepalingen van de Vl.
Regering inzake BBC

Advies Rekenhof wordt samen met de jaarrekening door de deputatie aan
de PR voorgelegd

Controleactiviteiten Rekenhof

- Financiële audit jaarrekening 2020
- Steekproefsgewijze controle op de uitgaven (handhavingscontroles)
- Kleinere systeemonderzoeken



Opmerkingen bij de jaarrekening

Jaarrekening bevat alle verplichte documenten aangevuld met een inhoudelijke toelichting bij de wettelijke schema's

Opmerkingen:

- Opvolging oude vorderingen inzake werkingssubsidies
- Erfpachten
Boekhoudkundige verwerking conform gewijzigde aanbevelingen
ABB april 2021
Overzicht ter beschikking van PR leden
- Investeringssubsidies: opvolging meerjarige ontvangsten



Handhavingscontrole en overige controlebevindingen

In 2020 gaven de dossiercontroles geen aanleiding tot opmerkingen. Er werden geen 'tekortrekeningen' aan het Rekenhof voorgelegd

Decretale rapporten werden op 17 mei 2021 aan de PR voorgelegd:

- Griffier over organisatiebeheersing
- Financieel beheerder

