







Financiële nota



Kengetallen

SINT-KATELIJNE-WAVER

KENGETALLEN BOEKJAAR 2022

		GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten				
	Kastoestand per 31/12/2022	8.578.511	7.651.793	926.718
	Openstaande vorderingen op KT	3.821.438	3.071.427	750.010
	Openstaande schulden op KT	5.734.862	4.815.652	919.210
* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC				
Exploitatie				
	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	41.132.997	37.183.627	3.949.370
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	36.843.523	28.877.185	7.966.338
	Facturatie tussen gemeente en OCMW			
	Saldo exploitatie	4.289.474	8.306.442	-4.016.968
* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC				
Investerings				
	Desinvesteringen in het boekjaar	49.881	49.881	
	Ontvangen investeringssubsidies	1.045.088	1.045.088	
	Investerings in het boekjaar	4.925.167	4.891.555	33.611
	Toegestane investeringssubsidies	572.237	572.237	
	Saldo investeringen	-4.402.434	-4.368.823	-33.611
Financiering				
	Nieuw aangegane leningen	145.218	145.218	
	Terugvordering van toegestane leningen	195.363	80.494	114.869
	Toegestane leningen			
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen	295.465	295.465	
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	1.536.293	1.536.293	
	Saldo financiering	-900.246	-1.015.115	114.869
	Openstaande schulden uit leningen	9.864.394	9.864.394	
Leningen op rekening met vaste termijn				
Intresten op leningen	228.975	228.975		
Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.013.206	2.922.504	-3.935.711	
Gecumuleerd budgettair resultaat	7.842.814	8.722.307	-879.492	
Autofinancieringsmarge	2.990.493	6.892.592	-3.902.099	
Tussenkomst in het tekort van het OCMW	879.492			
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner	367			
* Openstaande schuld per inwoner	461			

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

Schema J1: Doelstellingenrekening

J1: Doelstellingenrekening

2022

Journaalvolnummers: JR Budg. 133008 Alg. 4044091664 / EK 38930

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276)

Lemansstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

BD 1. Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.579.733	2.881.491
Ontvangst	275.280	408.029
Saldo	-2.304.453	-2.473.462
Investering		
Uitgave	30.905	41.952
Ontvangst	0	0
Saldo	-30.905	-41.952
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	114.869	114.869
Saldo	114.869	114.869

BD 2. Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.007.479	4.037.670
Ontvangst	154.608	126.568
Saldo	-3.852.871	-3.911.102
Investering		
Uitgave	1.379.136	2.415.163
Ontvangst	88.821	138.666
Saldo	-1.290.315	-2.276.497
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	295.465	435.520
Saldo	295.465	435.520

BD 3. Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.897.828	2.155.064
Ontvangst	2.634.839	2.548.489
Saldo	737.011	393.425
Investering		
Uitgave	836.208	1.346.058
Ontvangst	25.485	28.800
Saldo	-810.723	-1.317.258
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	7.739	7.739
Saldo	7.739	7.739

BD 4. Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.988.345	2.257.494

Ontvangst	840.025	773.407
Saldo	-1.148.319	-1.484.087
Investering		
Uitgave	2.171.071	4.264.446
Ontvangst	761.589	919.897
Saldo	-1.409.482	-3.344.549
Financiering		
Uitgave	99.386	112.585
Ontvangst	145.218	526.394
Saldo	45.832	413.809

BD 5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	735.143	762.833
Ontvangst	19.603.357	19.190.057
Saldo	18.868.214	18.427.224
Investering		
Uitgave	815.186	1.059.200
Ontvangst	0	33.133
Saldo	-815.186	-1.026.067
Financiering		
Uitgave	848.384	848.487
Ontvangst	10.000	10.000
Saldo	-838.384	-838.487

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	25.634.996	26.971.208
Ontvangst	17.624.888	18.092.182
Saldo	-8.010.107	-8.879.026
Investering		
Uitgave	264.897	594.845
Ontvangst	219.074	208.738
Saldo	-45.823	-386.107
Financiering		
Uitgave	588.524	588.524
Ontvangst	62.755	62.756
Saldo	-525.768	-525.768

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	36.843.523	39.065.761
Ontvangst	41.132.997	41.138.732
Saldo	4.289.474	2.072.972
Investering		
Uitgave	5.497.403	9.721.663
Ontvangst	1.094.969	1.329.233
Saldo	-4.402.434	-8.392.429
Financiering		
Uitgave	1.536.293	1.549.596
Ontvangst	636.047	1.157.278
Saldo	-900.246	-392.318

Schema J2: Staat van het financieel evenwicht

J2: Staat van het financieel evenwicht	2022
Journaalvolnummers: JR Budg. 133008 Alg. 4044091664 / EK 60453 Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276) Lemansstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Algemeen directeur: Gunter Desmet Financieel directeur: Britt Van den Broeck	

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.289.474	2.072.972
a. Ontvangsten	41.132.997	41.138.732
b. Uitgaven	36.843.523	39.065.761
II. Investeringsaldo	-4.402.434	-8.392.429
a. Ontvangsten	1.094.969	1.329.233
b. Uitgaven	5.497.403	9.721.663
III. Saldo exploitatie en investeringen	-112.960	-6.319.458
IV. Financieringsaldo	-900.246	-392.318
a. Ontvangsten	636.047	1.157.278
b. Uitgaven	1.536.293	1.549.596
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.013.206	-6.711.776
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.856.021	8.856.021
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	7.842.814	2.144.245
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.842.814	2.144.245

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.289.474	2.072.972
II. Netto periodieke aflossingen	1.298.982	1.316.280
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.536.293	1.549.596
b. Periodieke terugvordering leningen	237.312	233.316
III. Autofinancieringsmarge	2.990.493	756.692

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.990.493	756.692
II. Correctie op de periodieke aflossingen	635.856	649.158
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.536.293	1.549.596
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	900.438	900.438
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.626.348	1.405.850

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	7.842.814	2.144.245
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.842.814	2.144.245
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.990.493	756.692
Totale Autofinancieringsmarge	2.990.493	756.692
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.626.348	1.405.850
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.626.348	1.405.850

Schema J3: Realisatie van de kredieten

J3: Realisatie van de kredieten	2022
Journaalvolnummers: JR Budg. 133008 Alg. 4044091664 / EK 38930 IK 38930	
Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276) Lemansstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Algemeen directeur: Gunter Desmet Financieel directeur: Britt Van den Broeck	

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	28.877.185	37.183.627	30.048.029	36.383.857	28.656.630	34.497.232
Investerings	5.463.792	1.094.969	9.655.390	1.321.442	12.169.367	4.253.694
Financiering	1.536.293	521.178	1.549.596	1.042.409	1.570.162	3.956.175
Leningen en leasings	1.536.293	145.218	1.549.596	526.394	1.570.162	3.875.680
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	375.960	0	516.015	0	80.495
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0
- OCMW						
Exploitatie	7.966.338	3.949.370	9.017.731	4.754.876	7.913.763	3.806.909
Investerings	33.611	0	66.273	7.791	75.000	21.791
Financiering	0	114.869	0	114.869	0	114.869
Leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	114.869	0	114.869	0	114.869
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

JAARREKENING 2022: Overzicht van de kredieten

2022

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276)

Schema J4: Balans

J4: Balans

2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 133008 Alg. 4044091664 / JR-1 Budg. 90504 Alg. 4042081178

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276)

Lemestraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

	2022	2021
ACTIVA	136.038.610	135.707.613
I. Vlottende activa	12.692.028	12.926.056
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	8.578.511	9.312.161
B. Vorderingen op korte termijn	3.821.438	3.327.036
1. Vorderingen uit ruiltransacties	924.898	1.193.559
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.896.540	2.133.476
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	49.547	49.547
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	242.532	237.312
II. Vaste activa	123.346.582	122.781.557
A. Vorderingen op lange termijn	8.708.360	9.246.358
1. Vorderingen uit ruiltransacties	7.092.245	7.586.626
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.616.115	1.659.732
B. Financiële vaste activa	13.783.133	13.687.861
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.703.875	13.608.603
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	79.258	79.258
C. Materiële vaste activa	99.735.461	99.494.339
1. Gemeenschapsgoederen	89.769.744	90.274.930
a. Terreinen en gebouwen	41.871.848	43.107.815
b. Wegen en andere infrastructuur	43.194.067	42.530.272
c. Installaties, machines en uitrusting	592.942	543.995
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.003.644	1.018.505
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.104.266	3.071.366
f. Erfgoed	2.977	2.977
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	9.965.717	9.219.409
a. Terreinen en gebouwen	9.965.717	9.219.409
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	1.119.628	353.000

	2022	2021
PASSIVA	136.038.610	135.707.613
I. Schulden	20.883.841	20.419.788
A. Schulden op korte termijn	7.292.672	6.365.741
1. Schulden uit ruiltransacties	5.029.183	4.487.361
a. Voorzeningen voor risico's en kosten	1.022.432	890.743
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.006.750	3.596.617
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	705.679	346.532
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.557.810	1.531.848
B. Schulden op lange termijn	13.591.170	14.054.046

1. Schulden uit ruiltransacties	13.591.170	14.054.046
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.284.586	4.330.426
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.284.586	4.330.426
2. Andere risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	8.306.584	9.723.621
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	115.154.768	115.287.825
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	11.540.079	11.157.049
B. Gecumuleerd overschot of tekort	10.540.937	11.202.178
C. Herwaarderingsreserves	6.440.602	6.295.449
D. Overig nettoactief	86.633.149	86.633.149

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

J5: Staat van opbrengsten en kosten	2022
Journaalvolnummers: JR Budg. 133008 Alg. 4044091664 / JR-1 Budg. 90504 Alg. 4042081178	
Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276) Lemansstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Algemeen directeur: Gunter Desmet Financieel directeur: Britt Van den Broeck	

	2022	2021
I. Kosten	42.414.347	38.992.952
A. Operationele kosten	42.184.361	38.732.281
1. Goederen en diensten	8.214.424	6.922.180
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	20.367.232	18.678.418
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.998.588	4.656.462
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.310.985	920.437
5. Toegestane werkingssubsidies	6.664.943	6.843.182
6. Toegestane investeringsubsidies	572.237	639.417
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	55.952	72.186
B. Financiële kosten	229.986	260.671
II. Opbrengsten	41.753.106	38.751.252
A. Operationele opbrengsten	40.444.848	37.179.837
1. Opbrengsten uit de werking	3.973.474	3.601.960
2. Fiscale opbrengsten en boetes	19.841.476	18.764.244
3. Werkingssubsidies	16.276.259	14.560.172
a. Algemene werkingssubsidies	6.289.396	5.792.490
b. Specifieke werkingssubsidies	9.986.863	8.767.682
4. Recuperatie individuele hulpverlening	190.733	148.224
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	12.060
6. Andere operationele opbrengsten	162.907	93.177
B. Financiële opbrengsten	1.308.258	1.571.415
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-661.241	-241.700
A. Operationeel overschot of tekort	-1.739.512	-1.552.444
B. Financieel overschot of tekort	1.078.272	1.310.744
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-661.241	-241.700
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-661.241	-241.700