



## Financiële nota





# Kengetallen

## SINT-KATELIJNE-WAVER

### KENGETALLEN BOEKJAAR 2023


	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
<b>Liquiditeiten</b>			
 <b>Kastoestand per 31/12/2023</b>	<b>11.743.805</b>	10.445.422	1.298.383
<b>Openstaande vorderingen op KT</b>	<b>4.309.789</b>	3.593.106	716.683
<b>Openstaande schulden op KT</b>	<b>5.211.237</b>	4.424.281	786.956

\* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
<b>Exploitatie</b>			
 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	48.134.015	43.362.040	4.771.975
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	39.336.246	29.599.956	9.736.289
Facturatie tussen gemeente en OCMW			
<b>Saldo exploitatie</b>	<b>8.797.769</b>	<b>13.762.084</b>	<b>-4.964.315</b>

\* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
<b>Investerings</b>			
 Desinvesteringen in het boekjaar	428.194	428.194	
Ontvangen investeringssubsidies	149.998	131.855	18.143
Investerings in het boekjaar	3.104.752	3.070.001	34.751
Toegestane investeringssubsidies	724.288	724.288	
<b>Saldo investeringen</b>	<b>-3.250.848</b>	<b>-3.234.240</b>	<b>-16.608</b>

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
<b>Financiering</b>			
 Nieuw aangegane leningen	<b>249.955</b>	249.955	
Terugvordering van toegestane leningen	<b>198.915</b>	81.749	117.166
Toegestane leningen	<b>100.000</b>	100.000	
Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
Vervroegde aflossing van leningen			
Periodieke aflossingen op leningen	<b>1.563.623</b>	1.563.623	
<b>Saldo financiering</b>	<b>-1.214.753</b>	<b>-1.331.919</b>	<b>117.166</b>
Openstaande schulden uit leningen	<b>8.550.727</b>	8.550.727	
Leningen op rekening met vaste termijn			
Intresten op leningen	<b>219.361</b>	219.361	

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>4.332.168</b>	<b>4.332.168</b>	<b>0</b>
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>12.174.983</b>	<b>12.174.983</b>	<b>0</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.476.677</b>	<b>7.460.070</b>	<b>16.608</b>
<b>Tussenkomst in het tekort van het OCMW</b>	<b>4.863.756</b>		
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner</b>	<b>564</b>		
<b>* Openstaande schuld per inwoner</b>	<b>396</b>		

\* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

## Schema J1: Doelstellingenrekening

**J1: Doelstellingenrekening**

2023

Journaalvolnummers: JR Budg. 181964 Alg. 4046115894 / EK 86010

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

Lemanstraat 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
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	3.473.546	3.501.289
Ontvangst	344.934	436.120
Saldo	-3.128.613	-3.065.169
<b>Investering</b>		
Uitgave	8.539	10.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-8.539	-10.000
<b>Financiering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	117.166	117.167
Saldo	117.166	117.167

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	3.989.459	4.139.666
Ontvangst	713.208	533.490
Saldo	-3.276.251	-3.606.176
<b>Investering</b>		
Uitgave	1.248.841	3.005.250
Ontvangst	76.488	262.731
Saldo	-1.172.353	-2.742.518
<b>Financiering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	140.055
Saldo	0	140.055

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.984.176	2.190.090
Ontvangst	2.667.284	2.674.121
Saldo	683.108	484.031
<b>Investering</b>		
Uitgave	1.122.083	2.030.176
Ontvangst	10.000	10.000
Saldo	-1.112.083	-2.020.176
<b>Financiering</b>		
Uitgave	100.000	100.000
Ontvangst	8.993	8.993
Saldo	-91.007	-91.007

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	2.106.182	2.272.958

Ontvangst	752.110	853.417
Saldo	-1.354.072	-1.419.541
Investering		
Uitgave	1.051.805	2.801.115
Ontvangst	105.856	962.938
Saldo	-945.949	-1.838.177
Financiering		
Uitgave	108.027	111.152
Ontvangst	249.955	258.634
Saldo	141.928	147.482

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	911.732	895.462
Ontvangst	24.566.207	24.396.650
Saldo	23.654.475	23.501.188
Investering		
Uitgave	141.599	637.925
Ontvangst	323.495	353.453
Saldo	181.896	-284.473
Financiering		
Uitgave	865.215	865.216
Ontvangst	10.000	10.000
Saldo	-855.215	-855.216

#### Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	26.871.150	29.095.837
Ontvangst	19.090.273	19.845.576
Saldo	-7.780.877	-9.250.261
Investering		
Uitgave	256.171	333.907
Ontvangst	62.352	51.408
Saldo	-193.819	-282.499
Financiering		
Uitgave	590.381	590.382
Ontvangst	62.755	62.756
Saldo	-527.626	-527.626

#### Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	39.336.246	42.095.301
Ontvangst	48.134.015	48.739.374
Saldo	8.797.769	6.644.073
Investering		
Uitgave	3.829.039	8.818.373
Ontvangst	578.192	1.640.530
Saldo	-3.250.848	-7.177.843
Financiering		
Uitgave	1.663.623	1.666.750
Ontvangst	448.871	597.605
Saldo	-1.214.753	-1.069.145

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP: MJP\_HERZIENING\_14\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Alg. 86010



## Schema J2: Staat van het financieel evenwicht



**J2: Staat van het financieel evenwicht**

2023

Journaalvolnummers: JR Budg. 181964 Alg. 4046115894 / EK 86010

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

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>8.797.769</b>	<b>6.644.073</b>
a. Ontvangsten	48.134.015	48.739.374
b. Uitgaven	39.336.246	42.095.301
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.250.848</b>	<b>-7.177.843</b>
a. Ontvangsten	578.192	1.640.530
b. Uitgaven	3.829.039	8.818.373
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>5.546.921</b>	<b>-533.770</b>
IV. Financieringsaldo	-1.214.753	-1.069.145
a. Ontvangsten	448.871	597.605
b. Uitgaven	1.663.623	1.666.750
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>4.332.168</b>	<b>-1.602.915</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>7.842.814</b>	<b>7.842.814</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>12.174.983</b>	<b>6.239.900</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>12.174.983</b>	<b>6.239.900</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>8.797.769</b>	<b>6.644.073</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>1.321.091</b>	<b>1.324.217</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.563.623	1.566.750
b. Periodieke terugvordering leningen	242.532	242.533
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.476.677</b>	<b>5.319.856</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.476.677</b>	<b>5.319.856</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>774.472</b>	<b>777.598</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.563.623	1.566.750
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	789.152	789.152
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>8.251.149</b>	<b>6.097.455</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	12.174.983	6.239.900
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>12.174.983</b>	<b>6.239.900</b>
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	7.476.677	5.319.856
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.476.677</b>	<b>5.319.856</b>
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	8.251.149	6.097.455
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>8.251.149</b>	<b>6.097.455</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers: JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 139200 Alg. 4044091668

MJP: MJP\_HERZIENING\_14\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Alg. 86010

Dossiers van andere entiteiten:

Autonoom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver: JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 590 Alg. 2020002064

*MJP dossiers van andere entiteiten: Autonom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver:  
Meerjarenplan 2020-2025 2020: Alg. 546*

JAARREKENING 2023: Staat van het financieel evenwicht  
Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276)

2023

## Schema J3: Realisatie van de kredieten

<b>J3: Realisatie van de kredieten</b>	2023
Journaalvolnummers: JR Budg. 181964 Alg. 4046115894 / EK 86010 IK 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	

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	29.599.956	43.362.040	31.795.474	43.528.484	32.952.711	40.614.427
Investerings	3.794.289	560.049	8.785.711	1.632.739	10.939.888	4.416.284
Financiering	1.663.623	331.704	1.666.750	480.438	1.683.791	3.718.143
Leningen en leasings	1.563.623	249.955	1.566.750	258.634	1.603.791	3.636.394
Toegestane leningen en betalingsuitstel	100.000	81.749	100.000	221.804	80.000	81.749
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	9.736.289	4.771.975	10.299.828	5.210.890	10.102.042	4.769.707
Investerings	34.751	18.143	32.661	7.791	0	0
Financiering	0	117.166	0	117.167	0	117.167
Leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	117.166	0	117.167	0	117.167
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet: MJP\_HERZIENING\_13\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 60453

MJP eindkrediet: MJP\_HERZIENING\_14\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Alg. 86010

JAARREKENING 2023: Overzicht van de kredieten

2023

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

## Schema J4: Balans

**J4: Balans**

2023

Journaalvolgnummers: JR Budg. 181964 Alg. 4046115894 / JR-1 Budg. 139200 Alg. 4044091668

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

	2023	2022
<b>ACTIVA</b>	<b>137.737.765</b>	<b>136.038.610</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>16.359.755</b>	<b>12.692.028</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	11.743.805	8.578.511
B. Vorderingen op korte termijn	4.309.789	3.821.438
1. Vorderingen uit ruiltransacties	969.591	924.898
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.340.198	2.896.540
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	256.615	242.532
<b>II. Vaste activa</b>	<b>121.378.010</b>	<b>123.346.582</b>
A. Vorderingen op lange termijn	8.551.746	8.708.360
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.980.982	7.092.245
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.570.763	1.616.115
B. Financiële vaste activa	13.560.759	13.783.133
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.481.741	13.703.875
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	79.018	79.258
C. Materiële vaste activa	98.287.928	99.735.461
1. Gemeenschapsgoederen	88.519.733	89.769.744
a. Terreinen en gebouwen	39.976.156	41.871.848
b. Wegen en andere infrastructuur	43.656.200	43.194.067
c. Installaties, machines en uitrusting	774.416	592.942
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	875.656	1.003.644
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.234.329	3.104.266
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	9.768.196	9.965.717
a. Terreinen en gebouwen	9.768.196	9.965.717
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	977.577	1.119.628

	2023	2022
<b>PASSIVA</b>	<b>137.737.765</b>	<b>136.038.610</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>19.238.873</b>	<b>20.883.841</b>
A. Schulden op korte termijn	6.505.497	7.292.672
1. Schulden uit ruiltransacties	4.779.669	5.029.183
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.160.275	1.022.432
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.619.394	4.006.750
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	431.568	705.679
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.294.260	1.557.810
B. Schulden op lange termijn	12.733.377	13.591.170

1. Schulden uit ruiltransacties	12.733.377	13.591.170
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.476.910	5.284.586
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.476.910	5.284.586
2. Andere risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	7.256.467	8.306.584
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
<b>II. Nettoactief</b>	<b>118.498.892</b>	<b>115.154.768</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	11.037.683	11.540.079
B. Gecumuleerd overschot of tekort	14.559.258	10.540.937
C. Herwaarderingsreserves	6.269.174	6.440.602
D. Overig nettoactief	86.632.778	86.633.149

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar: JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 139200 Alg. 4044091668

JAARREKENING 2023: Balans  
Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724 / 0212.170.276)

2023

## Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

<b>J5: Staat van opbrengsten en kosten</b>	2023
Journaalvolnummers: JR Budg. 181964 Alg. 4046115894 / JR-1 Budg. 139200 Alg. 4044091668	
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	

	2023	2022
<b>I. Kosten</b>	<b>44.897.702</b>	<b>42.414.347</b>
A. Operationele kosten	44.677.774	42.184.361
1. Goederen en diensten	8.106.380	8.214.424
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	22.130.311	20.367.232
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.837.168	4.998.588
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.454.497	1.310.985
5. Toegestane werkingssubsidies	7.323.998	6.664.943
6. Toegestane investeringsubsidies	724.288	572.237
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	101.132	55.952
B. Financiële kosten	219.927	229.986
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>48.916.022</b>	<b>41.753.106</b>
A. Operationele opbrengsten	47.544.126	40.444.848
1. Opbrengsten uit de werking	4.348.626	3.973.474
2. Fiscale opbrengsten en boetes	25.001.925	19.841.476
3. Werkingssubsidies	17.538.759	16.276.259
a. Algemene werkingssubsidies	6.836.498	6.289.396
b. Specifieke werkingssubsidies	10.702.261	9.986.863
4. Recuperatie individuele hulpverlening	234.757	190.733
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	173.230	0
6. Andere operationele opbrengsten	246.830	162.907
B. Financiële opbrengsten	1.371.896	1.308.258
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>4.018.321</b>	<b>-661.241</b>
A. Operationeel overschot of tekort	2.866.352	-1.739.512
B. Financieel overschot of tekort	1.151.969	1.078.272
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>4.018.321</b>	<b>-661.241</b>
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	4.018.321	-661.241

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar: JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 139200 Alg. 4044091668