






Financiële nota



Kengetallen

SINT-KATELIJNE-WAVER


KENGETALLEN BOEKJAAR 2021

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten			
 Kastoestand per 31/12/2021	9.312.161	8.006.839	1.305.322
Openstaande vorderingen op KT	3.327.036	2.312.126	1.014.909
Openstaande schulden op KT	4.833.893	4.174.499	659.394
* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC			
Exploitatie			
 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	38.195.805	34.585.088	3.610.718
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	33.697.073	26.153.369	7.543.704
Facturatie tussen gemeente en OCMW			
Saldo exploitatie	4.498.732	8.431.719	-3.932.987
* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC			
Investerings			
 Desinvesteringen in het boekjaar	61.954	61.954	
Ontvangen investeringssubsidies	285.955	264.164	21.791
Investerings in het boekjaar	2.774.918	2.772.378	2.540
Toegestane investeringssubsidies	639.417	639.417	
Saldo investeringen	-3.066.426	-3.085.677	19.251
Financiering			
Nieuw aangegane leningen	203.203	203.203	
Terugvordering van toegestane leningen	197.873	85.257	112.617
Toegestane leningen	100.000	100.000	
Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
Vervroegde aflossing van leningen			
Periodieke aflossingen op leningen	1.507.622	1.507.622	
Saldo financiering	-1.206.546	-1.319.163	112.617
Openstaande schulden uit leningen	11.255.469	11.255.469	
Leningen op rekening met vaste termijn			
Intresten op leningen	253.375	253.375	
Budgettair resultaat van het boekjaar	225.760	4.026.879	-3.801.119
** Gecumuleerd budgettair resultaat	8.856.021	5.799.803	3.056.218
Autofinancieringsmarge	3.229.327	7.049.697	-3.820.370
Tussenkost in het tekort van het OCMW			
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner	418		
* Openstaande schuld per inwoner	531		

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

** vóór de tussenkost van de gemeente in het tekort van het OCMW

Schema J1: Doelstellingenrekening

	J1: Doelstellingenrekening	
	2021 Journaalvolgnummers: JR Budg. 90504 Alg. 4042081178 / EK 45123	
Gemeente Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724) Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Algemeen directeur: Gunter Desmet	OCMW Sint-Katelijne-Waver (0212.170.276) Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Financieel directeur: Britt Van den Broeck	

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:BD 1. Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.198.373	3.244.481
Ontvangst	285.037	315.404
Saldo	-2.913.336	-2.929.077
Investering		
Uitgave	35.430	39.086
Ontvangst	0	0
Saldo	-35.430	-39.086
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	112.617	112.617
Saldo	112.617	112.617

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:BD 2. Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.246.832	3.283.465
Ontvangst	54.071	51.876
Saldo	-3.192.761	-3.231.589
Investering		
Uitgave	1.009.999	1.010.000
Ontvangst	31.159	31.159
Saldo	-978.840	-978.841
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:BD 3. Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.708.808	1.952.072
Ontvangst	2.139.724	2.217.499
Saldo	430.915	265.426
Investering		
Uitgave	1.180.829	1.366.714
Ontvangst	167.333	165.104
Saldo	-1.013.497	-1.201.610
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	22.501	22.502
Saldo	22.501	22.502

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:BD 4. Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.144.382	2.438.899
Ontvangst	793.057	728.476
Saldo	-1.351.325	-1.710.423
Investering		
Uitgave	676.764	812.024
Ontvangst	75.096	75.096
Saldo	-601.669	-736.928
Financiering		
Uitgave	88.734	114.067
Ontvangst	203.203	290.680
Saldo	114.468	176.613

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:BD 5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	646.436	725.484
Ontvangst	18.273.180	18.071.929
Saldo	17.626.743	17.346.445
Investering		
Uitgave	196.026	196.026
Ontvangst	12.060	12.060
Saldo	-183.966	-183.966
Financiering		
Uitgave	932.337	932.338
Ontvangst	0	0
Saldo	-932.337	-932.338

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	22.752.242	22.880.329
Ontvangst	16.650.738	16.061.643
Saldo	-6.101.504	-6.818.686
Investering		
Uitgave	315.286	319.921
Ontvangst	62.262	115.300
Saldo	-253.024	-204.621
Financiering		
Uitgave	586.550	586.551
Ontvangst	62.755	62.756
Saldo	-523.795	-523.795

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	33.697.073	34.524.730
Ontvangst	38.195.805	37.446.826
Saldo	4.498.732	2.922.097
Investering		
Uitgave	3.414.335	3.743.771
Ontvangst	347.909	398.718
Saldo	-3.066.426	-3.345.053
Financiering		
Uitgave	1.607.622	1.632.956
Ontvangst	401.076	488.555
Saldo	-1.206.546	-1.144.401

Schema J2: Staat van het financieel evenwicht

	J2: Staat van het financieel evenwicht	
	2021 Journaalvolgnummers: JR Budg. 90504 Alg. 4042081178 / EK 38930	
Gemeente Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724) Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Algemeen directeur: Gunter Desmet	OCMW Sint-Katelijne-Waver (0212.170.276) Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Financieel directeur: Britt Van den Broeck	

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.498.732	2.922.097
a. Ontvangsten	38.195.805	37.446.826
b. Uitgaven	33.697.073	34.524.730
II. Investeringsaldo	-3.066.426	-6.570.384
a. Ontvangsten	347.909	1.041.351
b. Uitgaven	3.414.335	7.611.735
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.432.306	-3.648.287
IV. Financieringsaldo	-1.206.546	-1.144.401
a. Ontvangsten	401.076	488.555
b. Uitgaven	1.607.622	1.632.956
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	225.760	-4.792.688
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.630.261	8.630.261
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	8.856.021	3.837.573
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	8.856.021	3.837.573

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.498.732	2.922.097
II. Netto periodieke aflossingen	1.269.405	1.297.129
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.507.622	1.532.956
b. Periodieke terugvordering leningen	238.217	235.827
III. Autofinancieringsmarge	3.229.327	1.624.968

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	3.229.327	1.624.968
II. Correctie op de periodieke aflossingen	502.831	528.165
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.507.622	1.532.956
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.004.791	1.004.791
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.732.158	2.153.133

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	8.856.021	3.837.573
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	8.856.021	3.837.573
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.229.327	1.624.968
Totale Autofinancieringsmarge	3.229.327	1.624.968
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.732.158	2.153.133
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.732.158	2.153.133

Schema J3: Realisatie van de kredieten


		Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
		Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente							
Exploitatie	26.153.369	34.585.088	26.612.788	33.685.536	27.357.550	33.468.712	
Investeringen	3.411.795	326.118	3.741.231	376.928	10.954.568	2.837.489	
Financiering	1.607.622	288.459	1.632.956	375.938	1.532.956	4.700.855	
Leningen en leasings	1.507.622	203.203	1.532.956	290.680	1.532.956	4.615.680	
Toegestane leningen en betalingsuitstel	100.000	85.257	100.000	85.258	0	85.175	
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0	
- OCMW							
Exploitatie	7.543.704	3.610.718	7.911.942	3.761.290	8.054.359	3.924.375	
Investeringen	2.540	21.791	2.540	21.791	0	0	
Financiering	0	112.617	0	112.617	0	112.617	
Leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	112.617	0	112.617	0	112.617	
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0	

Schema J4: Balans

	2021	2020
J4: Balans		
2021		
Journalvolgnommern: JR Budg. 90504 Alg. 4042081178 / JR-1 Budg. 55400 Alg. 4040080720		
Gemeente Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724)		OCMW Sint-Katelijne-Waver (0212.170.276)
Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver		Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver
Algemeen directeur: Gunter Desmet		Financieel directeur: Britt Van den Broeck
ACTIVA	135.707.613	137.742.069
I. Vlottende activa	12.926.056	13.946.520
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	9.312.161	9.657.481
B. Vorderingen op korte termijn	3.327.036	4.000.880
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.193.559	1.311.502
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.133.476	2.689.377
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	237.312	238.612
II. Vaste activa	122.781.557	123.795.548
A. Vorderingen op lange termijn	9.246.358	9.383.274
1. Vorderingen uit ruiltransacties	7.586.626	7.681.989
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.659.732	1.701.285
B. Financiële vaste activa	13.687.861	13.699.355
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.608.603	13.620.098
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	79.258	79.258
C. Materiële vaste activa	99.494.339	100.363.689
1. Gemeenschapsgoederen	90.274.930	90.726.276
a. Terreinen en gebouwen	43.107.815	43.479.827
b. Wegen en andere infrastructuur	42.530.272	42.667.112
c. Installaties, machines en uitrusting	543.995	517.837
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.018.505	1.082.441
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.071.366	2.976.082
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	9.219.409	9.637.414
a. Terreinen en gebouwen	9.219.409	9.637.414
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	353.000	349.230

	2021	2020
PASSIVA	135.707.613	137.742.069
I. Schulden	20.419.788	22.358.375
A. Schulden op korte termijn	6.365.741	7.380.140
1. Schulden uit ruiltransacties	4.487.361	4.450.607
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	890.743	827.549
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.596.617	3.623.058
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	346.532	1.396.578
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.531.848	1.532.955
B. Schulden op lange termijn	14.054.046	14.978.234
1. Schulden uit ruiltransacties	14.054.046	14.978.234
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.330.426	3.951.300
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.330.426	3.951.300
2. Andere risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	9.723.621	11.026.934
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	115.287.825	115.383.694
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	11.157.049	11.454.824
B. Gecumuleerd overschot of tekort	11.202.178	11.443.878
C. Herwaarderingsreserves	6.295.449	5.852.332
D. Overig nettoactief	86.633.149	86.632.660

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

 J5: Staat van opbrengsten en kosten 2021 Journaalvolnummers: JR Budg. 90504 Alg. 4042081178 / JR-1 Budg. 55400 Alg. 4040080720			
Gemeente Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724) Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Algemeen directeur: Gunter Desmet		OCMW Sint-Katelijne-Waver (0212.170.276) Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver Financieel directeur: Britt Van den Broeck	
	2021	2020	
I. Kosten	38.992.952	40.377.741	
A. Operationele kosten	38.732.281	40.084.827	
1. Goederen en diensten	6.922.180	6.396.383	
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.678.418	17.576.386	
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.656.462	4.925.082	
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	920.437	908.121	
5. Toegestane werkingssubsidies	6.843.182	7.145.637	
6. Toegestane investeringssubsidies	639.417	497.610	
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	2.548.394	
8. Andere operationele kosten	72.186	87.216	
B. Financiële kosten	260.671	292.914	
II. Opbrengsten	38.751.252	38.541.992	
A. Operationele opbrengsten	37.179.837	36.975.474	
1. Opbrengsten uit de werking	3.601.960	3.492.449	
2. Fiscale opbrengsten en boetes	18.764.244	19.280.998	
3. Werkingssubsidies	14.560.172	13.944.666	
a. Algemene werkingssubsidies	5.792.490	5.707.415	
b. Specifieke werkingssubsidies	8.767.682	8.237.250	
4. Recuperatie individuele hulpverlening	148.224	138.624	
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	12.060	0	
6. Andere operationele opbrengsten	93.177	118.737	
B. Financiële opbrengsten	1.571.415	1.566.517	
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-241.700	-1.835.749	
A. Operationeel overschot of tekort	-1.552.444	-3.109.353	
B. Financieel overschot of tekort	1.310.744	1.273.603	
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-241.700	-1.835.749	
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	-241.700	-1.835.749	