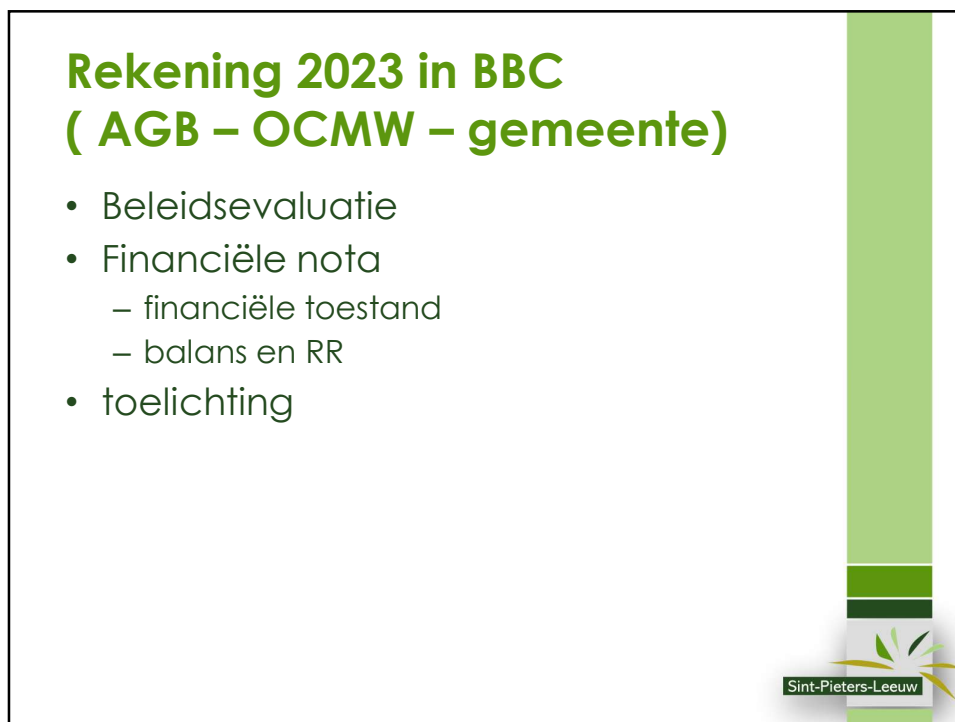




1



2

Het ABC van de bbc

- https://www.youtube.com/watch?v=7asBsk0BkzE&list=PL4ITq-CVBnujXp_QCNnITkGTcul-1-04&index=3
- https://www.youtube.com/watch?v=A3IPX55rX00&list=PL4ITq-CVBnujXp_QCNnITkGTcul-1-04&index=6

<https://www.vlaanderen.be/agentschap-binnenlands-bestuur>



3

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

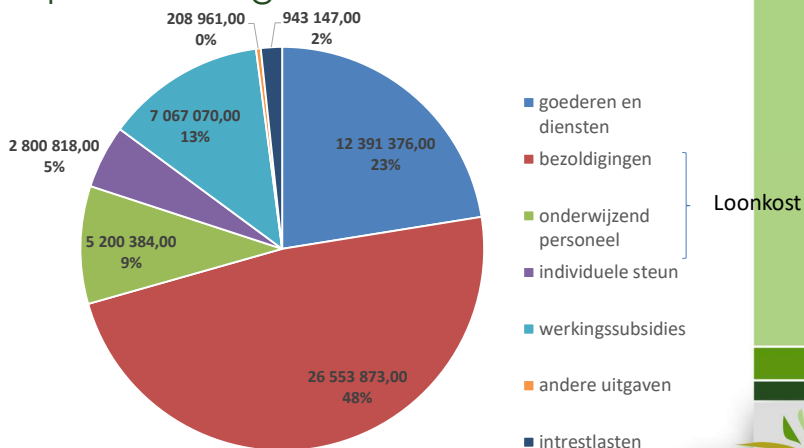
- geconsolideerde jaarrekening
- Staat van het evenwicht – J2 – p28
- Exploitatieresultaat
 - De kerncijfers
 - ontvangsten = € 66.923.562
 - uitgaven = € 55.165.628
 - resultaat = € 11.757.933



4

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

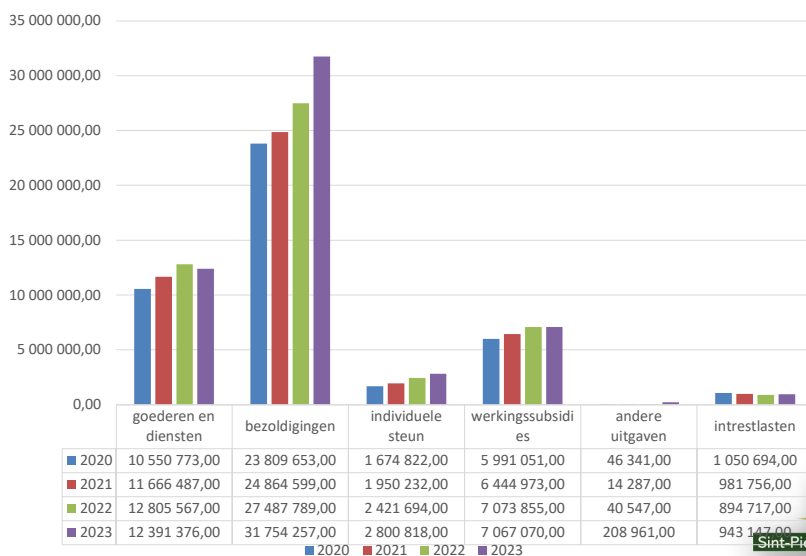
• Exploitatie-uitgaven: € 55.165.628



Sint-Pieters-Leeuw

5

Rekening 2023 vs rekening 2022



Sint-Pieters-Leeuw

6

Rekening 2023 vs rekening 2022

verdelingspercentage	2021	2022	2023
goederen en diensten	26%	25%	22%
bezoldigingen	54%	54%	58%
individuele steun	4%	5%	5%
werkingsubsidies	14%	14%	13%
andere uitgaven	0%	0%	0%
intrestlasten	2%	2%	2%



7

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

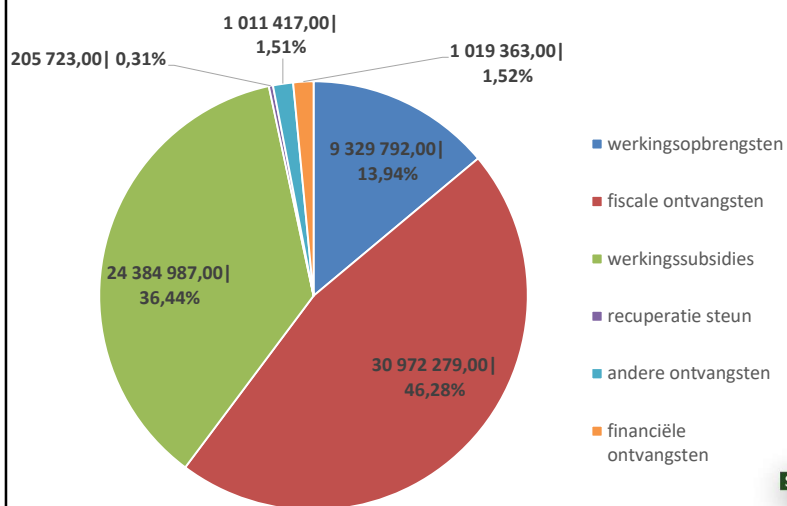
- Toegestane werkingsubsidies
 - PZ Zennevallei € 3.907.657
 - Hulpverleningszone € 1.708.514
 - Peva € 310.000
 - AGB € 744.312



8

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

- Exploitatie-ontvangsten: 66.923.562



9

Rekening 2023 vs rekening 2022

	2021	2022	2023
Werkingsopbrengsten	14%	15%	14%
Fiscale ontvangsten	46%	44%	46%
Subsidies	34%	36%	36,5%
Recuperatie steun	0,5%	0,5%	1,5%
Financiële opbrengsten	3%	2%	1,5%
Andere	2,5%	2,5%	0,5%

10

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

- Detail fiscale ontvangsten
aanvullende belastingen = € 27.246.236
= 87,97%
 - onroerende voorheffing = € 11.799.063
 - personenbelasting = € 14.959.688
 - verkeersbelasting = € 487.485
- Gemeentefonds = € 8.973.032



11

- Gemeentefonds
 - Per inwoner 2023 = 245,70

2022	Sint-Pieters-Leeuw	Halle	Beersel	Provincie
	241,74	352,53	222,99	292,04



12

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

- Investeringsresultaat
 - De kerncijfers
 - ontvangsten = € 1.899.577
 - uitgaven = € 12.126.235
 - resultaat = € -10.226.658



13

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

- Investeringsuitgaven: 12,1 miljoen
 - 7 miljoen gebouwen en terreinen
 - LDC de wilg: 3,2 mio euro
 - KDV brabbelbos: 2,3 mio euro
 - Oud gemeentehuis Vlezenbeek : 558.000,00 euro
 - Gemeentehuis: 359.000,00 euro
 - 2,2 miljoen wegen & onroerende infrastructuur
 - Bergensesteenweg: 233.000,00 euro
 - Asfaltingen: 460.000,00 euro
 - Heraanleg kerkhof: 1,1 mio euro
 - 1,2 miljoen roerende goederen
 - 0,7 miljoen IMVA
 - 0,4 miljoen investeringssubsidies
 - 209.964 voor politiezone
 - 194.025 voor hulpverleningszone



14

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

- Investeringsontvangsten : 1,9 mio euro
 - Vipa-subsidie = € 666.518,00

- Financieringsrekening
 - Nieuwe lening van 5.000.000,00 euro op 30 jaar

 - financiële leasing ' licht als een dienst'
 - financieringsontvangsten = € 5.637.091
 - Aflossingen leningen 2023 = € 2.024.866
 - Financieringssaldo = € 3.612.225



15

Evolutie van de schuld

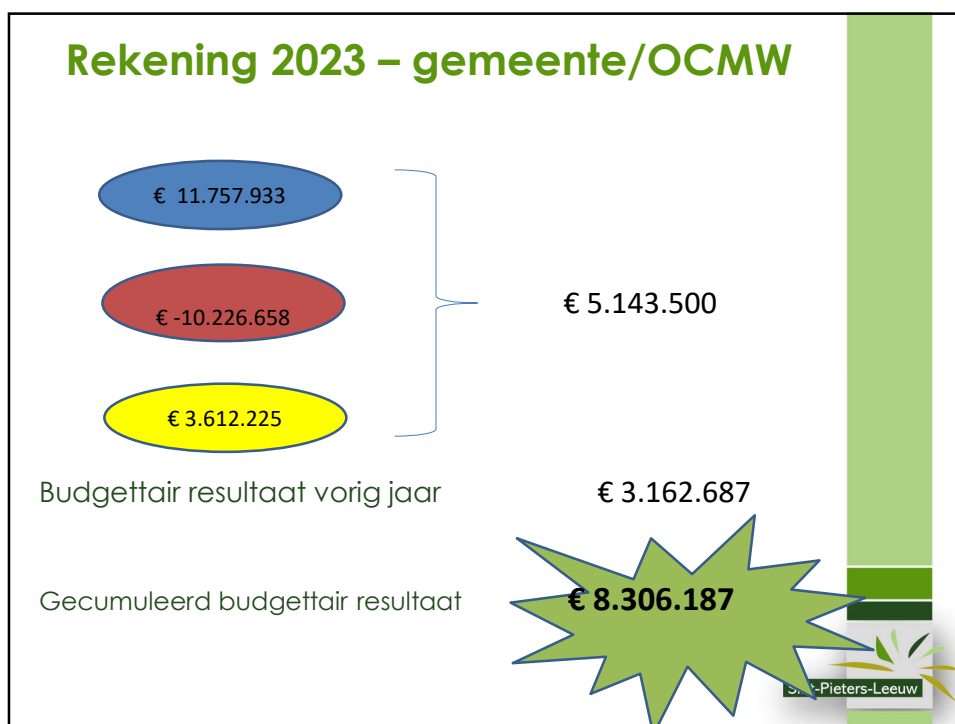
- Totale openstaande schuld 2022
25.375.021
- Schuld/inwoner (36.039)
704,10 euro/inw

- Totale openstaande schuld 2023
28.946.605
- Schuld/inwoner (36.520)
792,62 euro/inw

- → referentiepunt: gemiddelde Vlaanderen
2022 = 1.260,52 euro/inw



16



17



18

Rekening 2023 – gemeente-OCMW

- schema J4 – balans
 - momentopname – foto
 - thesaurietoestand
- schema J5 – resultatenrekening
 - niet-kaskosten



19

AMJP NR. 7 – 2020-2025

Sint-Pieters-Leeuw

20

AMJP nr. 7 – 2020-2025

- Geen nieuw beleid
- Bijstellen ramingen aan economische situatie:
 - Ramingen niet hoog genoeg voor gunning/uitvoering
 - verbouwing gemeentehuis (uitgaven)
 - Verkoop Alsebergsesteenweg (ontvangsten)



21

AMJP nr. 7 – 2020-2025

	2024	2025	2026
Budgettair resultaat	6.813.610,00	6.919.998,00	7.582.300,00
Autofinancieringsmarge	-1.298.239,00	325.083,00	65.672,00



22

Rekening 2023 – AGB

p.9

- Exploitatieresultaat
 - De kerncijfers
 - ontvangsten = € 1.011.857,03
 - uitgaven = € 791.064,25
 - resultaat = € 220.792,78
 - De exploitatie – ontvangsten
 - 2 concessies
 - Organisatie sportkampen
 - Verhuur zalen en toegang zwembad
 - Prijssubsidie van de gemeente = € 702.180,78



23

Rekening 2023 – AGB

- Exploitatieresultaat
 - Exploitatie-kosten
 - geen eigen personeel
 - Nutsverbruik = 45% = 353.766,25 euro

Volgnummer	Omschrijving	Code ARK	Totaal kost 2023
RA300035	administratiekosten	6132800	155 523,81
RA300007	water	6130300	153 008,18
RA300010	andere technische prestaties (lift, TPF, tennis, ...)	6132700	131 228,45
RA300006	elektriciteit	6110000	123 839,19
RA300008	gas	6111000	76 918,88
RA300033	organisatie sportkampen begeleiders	6133100	41 312,00
RA300019	Periodieke erfpachtvergoeding	6141800	30 640,92
RA300009	Onderhoud en herstellingen gebouwen	6103100	21 646,16
RA300023	Onroerende voorheffing	6400100	19 509,05
RA300013	klein gerief en gereedschap	6132000	12 124,74
RA300017	Verzekeringen	6120300	6 471,92



24

Rekening 2023 – AGB

- Investeringsresultaat
 - De kerncijfers
 - uitgaven = € 244.102,73
 - ontvangsten = € 0,00
 - Detail van de uitgaven
 - Zonnepanelen sporthal AJB = € 201.071,96



25

Rekening 2023 – AGB

- Samenvatting:
 - Resultaat eigen jaar 2023
= **€ -51.404,82**
 - Gecumuleerd budgettair resultaat vorig bkj
= **€ 125.075,26**
 - Gecumuleerd budgettair resultaat
= **€ 73.670,44**
 - AFM
= **€ 192.697,91**



26