

JAAARREKENINGEN 2024



Sint-Pieters-Leeuw

Rekening 2024 in BBC (AGB – OCMW – gemeente)

- Beleidsevaluatie
- Financiële nota
 - financiële toestand
 - balans en RR
- toelichting

Het ABC van de bbc

- https://www.youtube.com/watch?v=7asBsk0BkzE&list=PL4lITq-CVBnuiXp_QCNnITkGTcul-1-04&index=3
- https://www.youtube.com/watch?v=A3IPX55rX00&list=PL4lITq-CVBnuiXp_QCNnITkGTcul-1-04&index=6

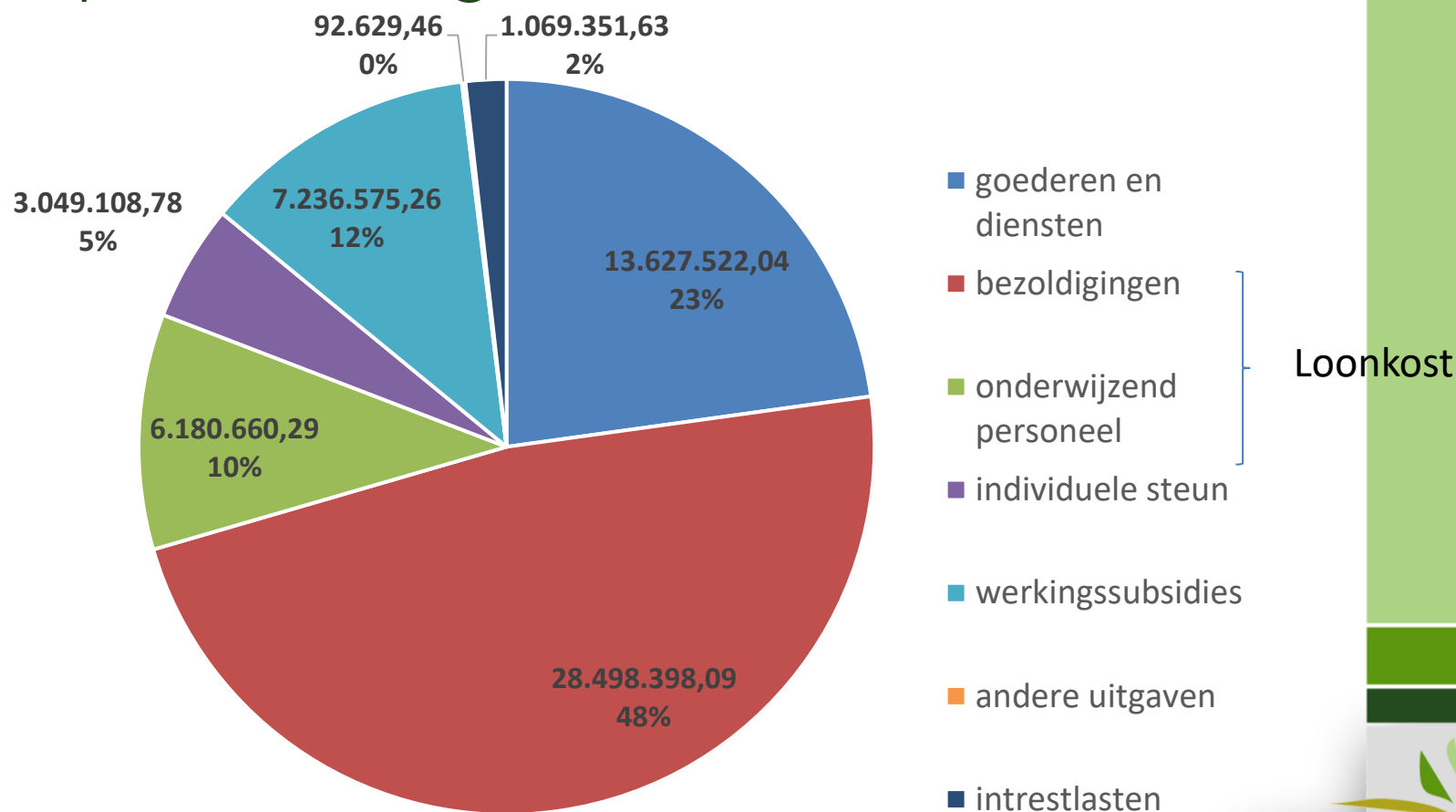
<https://www.vlaanderen.be/agentschap-binnenlands-bestuur>

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

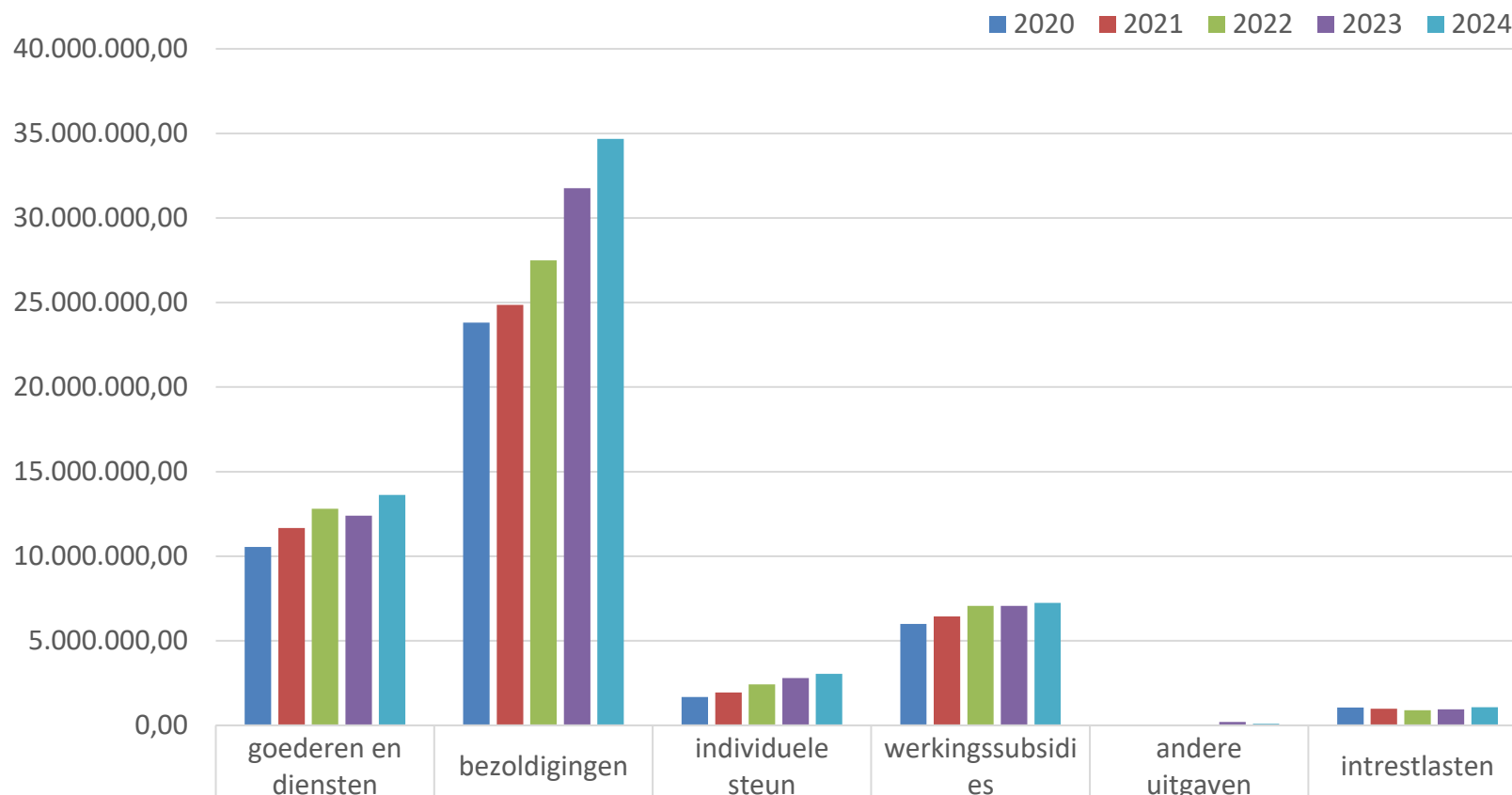
- geconsolideerde jaarrekening
- Staat van het evenwicht – J2 – p.31
- Exploitatieresultaat
 - De kerncijfers
 - ontvangsten = € 68.506.428,55
 - uitgaven = € 59.754.245,55
 - resultaat = € 8.752.183,00

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

- Exploitatie-uitgaven: € 59.754.245,55



Rekening 2024 vs rekening 2023



	goederen en diensten	bezoldigingen	individuele steun	werkingssubsidies	andere uitgaven	intrestlasten
2020	10.550.773,00	23.809.653,00	1.674.822,00	5.991.051,00	46.341,00	1.050.694,00
2021	11.666.487,00	24.864.599,00	1.950.232,00	6.444.973,00	14.287,00	981.756,00
2022	12.805.567,00	27.487.789,00	2.421.694,00	7.073.855,00	40.547,00	894.717,00
2023	12.391.376,00	31.754.257,00	2.800.818,00	7.067.070,00	208.961,00	943.147,00
2024	13.627.522,04	34.679.058,38	3.049.108,78	7.236.575,26	92.629,46	1.069.351,63

Rekening 2024 vs rekening 2023

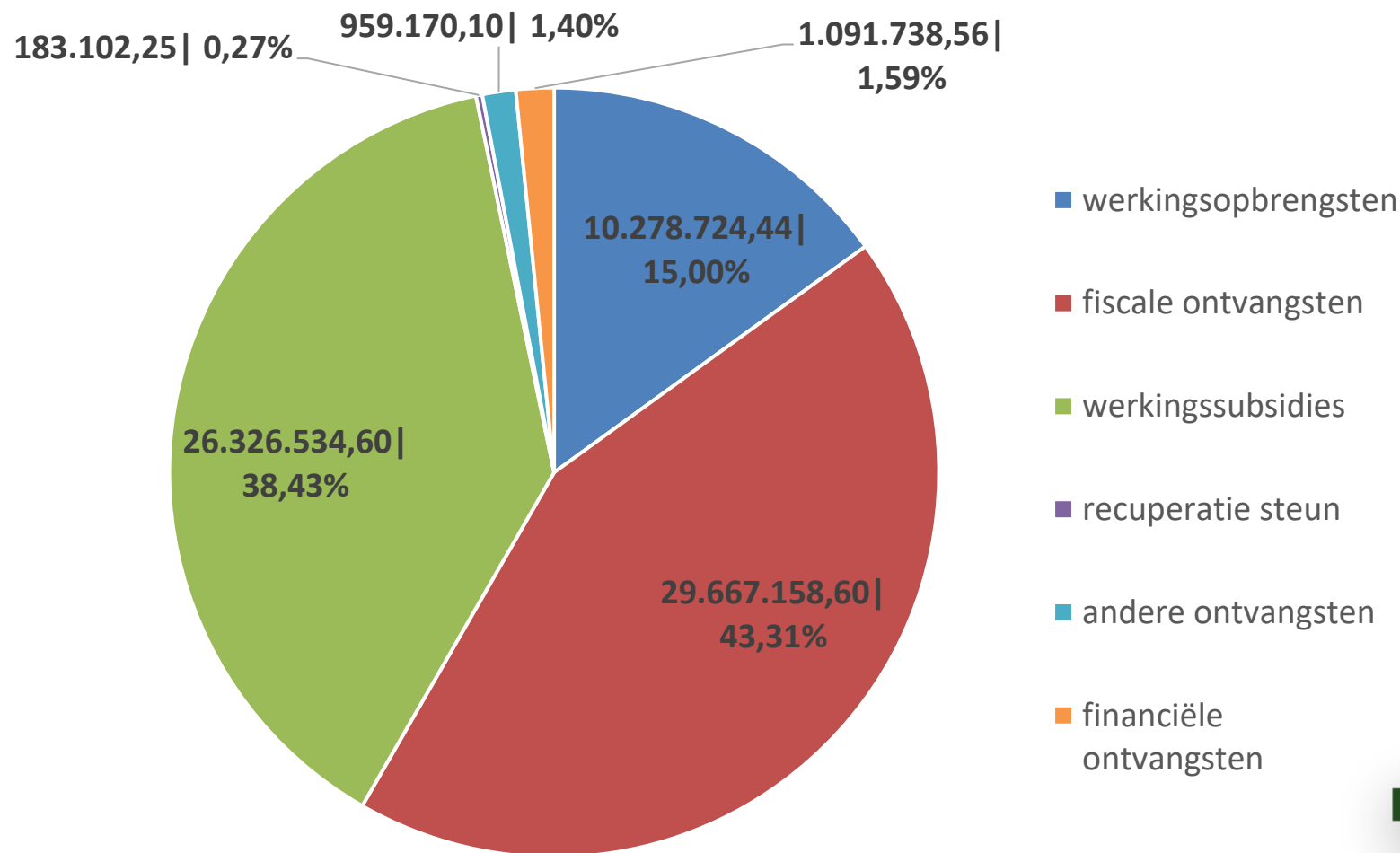
verdelingspercentage	2021	2022	2023	2024
goederen en diensten	26%	25%	22%	23%
bezoldigingen	48%	48%	48%	48%
Onderwijn. Ntl*	6%	6%	9%	10%
individuele steun	4%	5%	5%	5%
werkingssubsidies	14%	14%	13%	12%
andere uitgaven	0%	0%	0%	0%
intrestlasten	2%	2%	2%	2%

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

- Toegestane werkingssubsidies
 - PZ Zennevallei € 3.871.752,06
 - Hulpverleningszone € 1.803.380,31
 - Peva € 358.000,00
 - AGB € 757.454,92

Rekening 2024 – gemeente- OCMW

- Exploitatie-ontvangsten: 68.506.428,55



Rekening 2024 vs rekening 2023

	2021	2022	2023	2024
Werkingsopbrengsten	14%	15%	14%	15%
Fiscale ontvangsten	46%	44%	46%*	43%
Subsidies	34%	36%	36,5%	38%
Recuperatie steun	0,5%	0,5%	1,5%	0,27%
Financiële opbrengsten	3%	2%	1,5%	1,60%
Andere	2,5%	2,5%	0,5%	1,40%

* Wijziging inkohieringsritme FOD financien

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

- Detail fiscale ontvangsten
aanvullende belastingen = €
25.604.449,80 = 86,31%
 - onroerende voorheffing = € 12.664.459,99
 - personenbelasting = € 12.428.115,59
 - verkeersbelasting = € 511.874,22

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

Detail werkingssubsidies

– Gemeentefonds = € 9.341.768,69

Gemeentefonds (3,5%)	8.357.340,31
Elia (afgeschaft)-GF	359.910,40
sect subs -GF	624.518,29

- Gemeentefonds

Per inwoner 2024 = 255,70

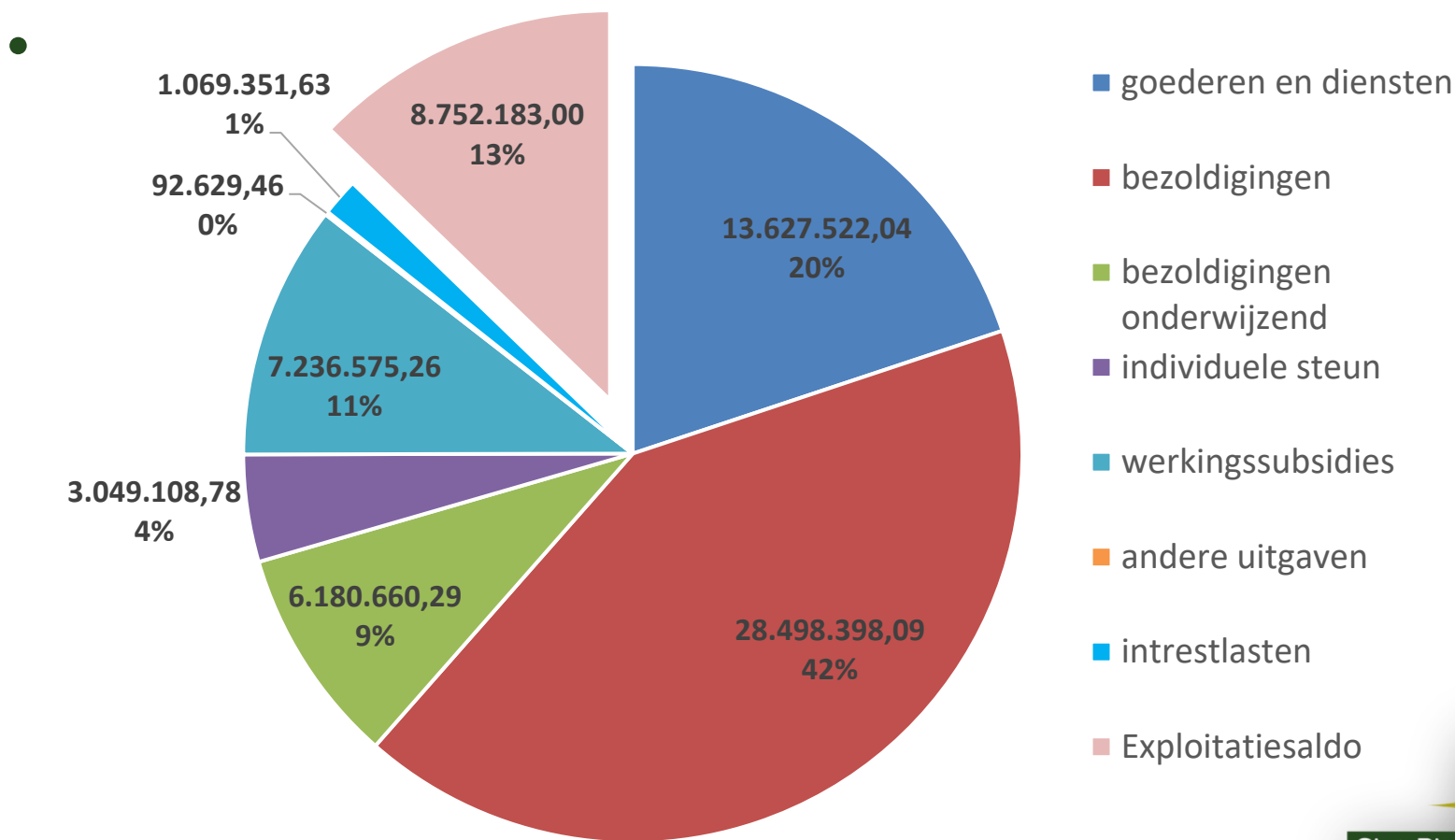
2023	Sint-Pieters-Leeuw	Halle	Beersel	Provincie
	241,74	352,53	222,99	292,04

– Open ruimtefonds = € 544.146,00

– Gesco-subsidie = € 1.309.762,48

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

- Exploitatie uitgaven i.f.v. ontvangsten



Rekening 2024 – gemeente-OCMW

- Investeringsresultaat

- De kerncijfers

- ontvangsten = € 5.342.641,10
 - uitgaven = € 20.411.630,50
 - resultaat = € -15.068.989,40

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

- Investeringsuitgaven: 20,4 miljoen
 - 15 miljoen gebouwen en terreinen
 - AK 15 assistentiewoningen: 4,8 mio euro
 - Gemeentehuis: 4,9 mio euro
 - jeuginfrastructuur: 2,5 mio euro
 - Kerk Rink + Ruisbroek: 1,2 mio euro
 - AK grond: 0,4 mio euro
 - LDC De wilg: 0,3 mio euro
 - 2,5 miljoen wegen & onroerende infrastructuur
 - Bergensesteenweg: 1,2 mio euro
 - Aanleg park wilder: 0,5 euro
 - voetpaden: 0,3 mio euro
 - Heraanleg begraafplaatsen: 0,2 mio euro
 - 1,0 miljoen roerende goederen
 - 0,7 miljoen IMVA
 - 0,5 miljoen investeringssubsidies
 - 336.252,66 voor politiezone
 - 179.073,00 voor hulpverleningszone

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

- Investeringsontvangsten : 5,3 mio euro
 - Vipa-subsidie = € 666.518,00
 - Verkoop gebouw Alsebergsesteenweg = 2,1 mio
- Financieringsrekening
 - Nieuwe lening van 5.000.000,00 euro op 30 jaar
 - financiële leasing ' licht als een dienst'
 - financieringsontvangsten = € 6.086.132,68
 - Aflossingen leningen 2024 = € 2.184.999,87
 - Financieringssaldo = € 3.901.132,81

Evolutie van de schuld

- Totale openstaande schuld 2023
28.946.605
 - Schuld/inwoner (36.520)
792,62 euro/inw
- Totale openstaande schuld 2024
32.297.991,99
- Schuld/inwoner (36.726)
879,43 euro/inw
- → referentiepunt: gemiddelde Vlaanderen
2022 = 1.260,52 euro/inw

Rekening 2024 – gemeente/OCMW

€ 8.752.183,00

€ -15.068.989,40

€ 3.901.132,81

€ -2.415.673,59

Budgettair resultaat vorig jaar

€ 8.306.186,81

Gecumuleerd budgettair resultaat

€ 5.890.513,22

Rekening 2024 – gemeente/OCMW

- Autofinancieringsmarge:
7.293.352,75 euro
- Gecorrigeerde autofinancieringsmarge:
7.102.624,19 euro

Rekening 2024 – gemeente-OCMW

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

Opname lening 2025

- GR 06/2025 - Bestek met voorwaarden en wijze van gunnen voor 5.000.000,00 euro
- Voorzien budget GR 11/2024: 22.000.000,00 euro
- Voorwaarde: marge op intrestvoet

Rekening 2024 – AGB

p.9

- Exploitatieresultaat
 - De kerncijfers
 - ontvangsten = € 1.047.523,43
 - uitgaven = € 888.706,19
 - resultaat = € 158.817,24
 - De exploitatie – ontvangsten
 - 2 concessies
 - Organisatie sportkampen
 - Verhuur zalen en toegang zwembad
 - Prijssubsidie van de gemeente = € 714.580,11

Rekening 2024 – AGB

- Exploitatieresultaat
 - Exploitatie-kosten
 - geen eigen personeel - doorfacturatie
 - Nutsverbruik = 171.019,49 euro (geen waterkost)

Volgnummer	Omschrijving	Code ARK	Totaal kost 2024
RA300035	administratiekosten doorrekening kosten gemeente	6132800	395.336,46
RA300010	andere technische prestaties (lift, TPF, tennis, ...)	6132700	175.142,46
RA300006	elektriciteit	6110000	92.826,03
RA300008	gas	6111000	78.193,46
RA300033	organisatie sportkampen begeleiders	6133100	49.360,50
RA300019	Periodieke erfpachtvergoeding	6141800	30.640,92
RA300009	Onderhoud en herstellingen gebouwen	6103100	23.151,68
RA300023	Onroerende voorheffing	6400100	20.897,98
RA300013	klein gerief en gereedschap	6132000	15.638,85
RA300017	Verzekeringen	6120300	5.910,50

Rekening 2024 – AGB

- Investeringsresultaat

- De kerncijfers

- uitgaven = € 133.079,67
 - ontvangsten = € 0,00

Rekening 2024 – AGB

- Samenvatting:
 - Resultaat eigen jaar 2024
= **€ -2.422**
 - Gecumuleerd budgettair resultaat vorig bkj
= **€ 73.670,44**
 - Gecumuleerd budgettair resultaat
= **€ 71.156,48**
 - AFM
= **€ 130.565,71**