

Lokaal Bestuur Hoogstraten

Vrijheid 149 | 2320 Hoogstraten | NIS-code: 13014
FINANCIAL SCORECARD

Boekjaar	31/12/19	31/12/20	31/12/21	31/12/22	31/12/23	N vs N-1	N-4 ... N
STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN							
Opbrengsten uit de werking	9.781.940	9.649.541	9.783.228	11.372.914	12.194.857	▲	
Fiscale opbrengsten en boetes	17.659.769	17.446.563	17.830.138	18.710.592	22.835.839	▲	
Werkingsubsidies	16.393.029	18.769.838	19.264.187	20.939.440	22.776.077	▲	
Recuperatie individuele hulpverlening	99.869	77.297	114.183	90.753	98.111	▲	
Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.061.158	423.135	279.000	799	522.803	▲	
Andere operationele opbrengsten	810.962	1.226.204	1.255.781	1.344.285	1.554.404	▲	
Operationele opbrengsten	45.806.727	47.592.578	48.526.517	52.458.783	59.982.093	▲	
Goederen en diensten	-9.099.975	-9.828.736	-10.945.068	-12.774.014	-12.576.416	▲	
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-22.251.081	-23.312.718	-24.099.247	-25.854.193	-27.795.140	▼	
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-8.253.148	-8.039.885	-6.738.111	-9.558.701	-8.764.424	▲	
Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	-725.316	-780.117	-849.988	-1.094.134	-1.201.010	▼	
Toegepaste werkingssubsidies	-6.072.878	-5.248.623	-5.637.909	-5.439.778	-6.800.502	▼	
Toegepaste investeringsubsidies	-369.132	-3.349.563	-544.243	-721.789	-1.015.625	▼	
Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa						▶	
Andere operationele kosten	-199.421	-340.301	-646.214	-387.762	-501.342	▼	
Operationeel resultaat	-1.164.223	-3.307.365	-934.264	-3.371.588	1.327.634	▲	
Financieel resultaat	1.365.140	2.096.978	2.133.417	2.316.454	2.757.337	▲	
Overschot of tekort van het boekjaar	200.917	-1.210.386	1.199.153	-1.055.133	4.084.970	▲	
BALANS							
Liquide middelen	34.653.706	35.332.220	43.696.997	36.844.505	42.629.031	▲	
Netto bedrijfskapitaal behoefte (NBK behoefte)	-1.968.539	-2.366.529	-3.655.414	-2.906.562	-4.276.989	▼	
Waardevermindering op vorderingen	-155.988	-193.832	-84.419	-96.981	-84.086	▼	
Vorderingen > 1 jaar die binnen het jaar vervallen	995.975	992.667	994.750	1.003.462	999.579	▼	
Vaste activa	122.057.210	123.564.210	136.408.665	141.628.855	140.587.580	▼	
Provisies	-7.436.468	-9.043.581	-9.172.350	-11.220.766	-12.314.944	▼	
Financiële schulden (17/42)	-25.203.450	-22.786.545	-37.075.080	-34.780.554	-32.542.732	▲	
Schulden > 1 jaar					0	▼	
Nettoactief	122.942.445	125.498.611	131.113.149	130.471.958	134.997.438	▲	
CASH-FLOW							
Overschot of tekort van het boekjaar	200.917	-1.210.386	1.199.153	-1.055.133	4.084.970	▲	
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	8.253.148	8.039.885	6.738.111	9.558.701	8.764.424	▼	
Verrekeningen investeringsubsidies	-1.156.750	-1.649.493	-1.859.561	-2.198.660	-2.382.110	▼	
Basis cash-flow	7.297.316	5.180.005	6.077.703	6.304.908	10.467.284	▲	
Wijziging van de NBK behoefte		397.990	1.288.885	-748.852	1.370.427	▲	
Netto investeringen in vaste activa		-7.901.928	-19.563.209	-12.717.914	-6.641.866	▲	
Wijziging van de financiële schulden		-2.416.905	14.288.535	-2.294.525	-2.237.822	▲	
Wijziging investeringsubsidies		5.243.623	6.088.852	2.416.275	3.009.241	▲	
Wijziging overig nettoactief		172.422	186.093	196.327	-186.621	▼	
Andere		3.307	-2.083	-8.712	3.883	▲	
Wijziging van de cash		678.514	8.364.777	-6.852.492	5.784.526	▲	
DETAIL VAN DE NBK BEHOEFTE							
Voorraden						▶	
Vorderingen op korte termijn (zonder waardeverminderingen)	3.192.476	3.504.589	3.454.348	4.629.136	4.569.057	▶	
Diverse schulden uit ruiltransacties op korte termijn	-4.781.354	-5.521.462	-6.701.559	-7.062.300	-8.324.081	▼	
Schulden uit niet ruiltransacties op korte termijn	-379.662	-349.656	-269.881	-318.599	-349.778	▼	
Overlopende rekeningen			-138.323	-154.799	-172.187	▼	
Totaal	-1.968.539	-2.366.529	-3.655.414	-2.906.562	-4.276.989	▼	
DETAIL VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN							
Schulden > 1 jaar	-23.196.628	-20.722.715	-34.602.715	-32.315.856	-30.089.393	▲	
Schulden > 1 jaar die binnen het jaar vervallen	-2.006.822	-2.063.830	-2.472.365	-2.464.698	-2.453.338	▲	
Schulden < 1 jaar						▶	
Totaal	-25.203.450	-22.786.545	-37.075.080	-34.780.554	-32.542.732	▲	
Kosten van de financiële schulden (%)	3,5%	3,4%	2,8%	2,4%	2,4%	▼	
RATIO'S IVM FINANCIËLE STRUCTUUR							
Liquiditeit in ruime zin (x)	4,3	4,0	4,1	3,4	3,4	▲	
Liquiditeit in enge zin (x)	4,3	4,0	4,2	3,4	3,4	▲	
Aantal dagen klantenkrediet (dagen)	56	59	71	62	60	▼	
Aantal dagen leverancierskrediet (dagen)	56	76	113	101	126	▲	
Netto bedrijfskapitaal (EUR)	32.685.166	32.965.691	40.041.583	33.937.942	38.352.041	▲	
Netto bedrijfskapitaal behoefte (EUR)	-1.968.539	-2.366.529	-3.655.414	-2.906.562	-4.276.989	▼	
Netto-kas (EUR)	34.653.706	35.332.220	43.696.997	36.844.505	42.629.031	▲	
Financiële onafhankelijkheid (%)	76%	77%	71%	71%	72%	▲	
Algemene schuldgraad (%)	24%	23%	29%	29%	28%	▼	
Permanentie van het vermogen (x)	0,94	0,94	0,94	0,93	0,92	▼	
Financieringswijze van de vaste activa (x)	1,24	1,24	1,27	1,21	1,24	▲	
Basis cashflow (EUR)	7.297.316	5.180.005	6.077.703	6.304.908	10.467.284	▲	
Gemiddelde aflossingsduur van het vreemd vermogen (jaren)	5,18	7,28	8,78	8,49	5,13	▼	
Gemiddelde aflossingsduur van de financiële schulden (jaren)	3,45	4,40	6,10	5,52	3,11	▼	

Hoogstraten

Vrijheid 149 | 2320 Hoogstraten | NIS-code: 13014

FINANCIËLE KERNCIJFERS

LIQUIDITEIT

Liquiditeit in ruime zin (x)

3,4

Verhouding tussen korte termijn activa en passiva van het bestuur

Aantal dagen klantenkrediet (dagen)

60

Gemiddelde tijdsduur die verloopt tussen het ontstaan van de handelsvorderingen en de inning ervan

Aantal dagen leverancierskrediet (dagen)

126

Gemiddelde tijdsduur die verloopt tussen het ontstaan van de handelsschulden en de betaling ervan

SOLVABILITEIT - STATISCH

Financiële onafhankelijkheid (%)

72%

Het belang van het nettoactief ten opzichte van het totaal van de balans

Algemene schuldgraad (%)

28%

Het belang van het vreemd vermogen ten opzichte van het totaal van de balans

Permanentie van het vermogen (x)

0,92

Verhouding tussen het permanent vermogen (vermogen op lange termijn) en het totaal vermogen

SOLVABILITEIT - DYNAMISCH

Basis cashflow (EUR)

10.467.284,23

Maatstaf voor de mogelijkheid tot autofinanciering m.a.w. de mogelijkheid tot het realiseren van nieuwe investeringen zonder hulp van buitenaf

Gemiddelde aflossingsduur van het vreemd vermogen (jaren)

5,13

Het aantal jaren dat het bestuur nodig heeft om het vreemd vermogen terug te betalen

Gemiddelde aflossingsduur van de financiële schulden (jaren)

3,11

Het aantal jaren dat het bestuur nodig heeft om de financiële schulden terug te betalen