

Lokaal Bestuur Hoogstraten

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

Boekjaar	31/12/18	31/12/19	31/12/20	31/12/21	31/12/22	N vs N-1	N-4 ... N
STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN							
Opbrengsten uit de werking	9.327.876	9.781.940	9.649.541	9.783.228	11.372.914	▲	
Fiscale opbrengsten en boetes	16.957.888	17.659.769	17.446.563	17.830.138	18.710.592	▲	
Werkingsubsidies	19.916.697	16.393.029	18.769.838	19.264.187	20.939.440	▲	
Recuperatie individuele hulpverlening	141.812	99.869	77.297	114.183	90.753	▼	
Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	195.000	1.061.158	423.135	279.000	799	▲	
Andere operationele opbrengsten	1.488.254	810.962	1.226.204	1.255.781	1.344.285	▲	
Operationele opbrengsten	48.027.527	45.806.727	47.592.578	48.526.517	52.458.783	▲	
Goederen en diensten	-8.541.714	-9.099.975	-9.828.736	-10.945.068	-12.774.014	▼	
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-20.907.913	-22.251.081	-23.312.718	-24.099.247	-25.854.193	▼	
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-7.197.274	-8.253.148	-8.039.885	-6.738.111	-9.558.701	▼	
Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	-706.355	-725.316	-780.117	-849.988	-1.094.134	▼	
Toegepaste werkingssubsidies	-9.540.367	-6.072.878	-5.248.623	-5.637.909	-5.439.778	▼	
Toegepaste investeringsubsidies	-1.052.818	-369.132	-3.349.563	-544.243	-721.789	▼	
Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa						►	
Andere operationele kosten	-332.362	-199.421	-340.301	-646.214	-387.762	▲	
Operationeel resultaat	-251.275	-1.164.223	-3.307.365	-934.264	-3.371.588	▼	
Financieel resultaat	1.831.234	1.365.140	2.096.978	2.133.417	2.316.454	▲	
Overschot of tekort van het boekjaar	1.579.959	200.917	-1.210.386	1.199.153	-1.055.133	▼	
BALANS							
Liquide middelen	33.846.911	34.653.706	35.332.220	43.696.997	36.844.505	▼	
Netto bedrijfskapitaal behoefte (NBK behoefte)	-3.553.742	-1.968.539	-2.366.529	-3.655.414	-2.906.562	▲	
Waardevermindering op vorderingen	-137.954	-155.988	-193.832	-84.419	-96.981	▲	
Vorderingen > 1 jaar die binnen het jaar vervallen	995.975	995.975	992.667	994.750	1.003.462	▲	
Vaste activa	121.816.044	122.057.210	123.564.210	136.408.665	141.628.855	▲	
Provisies	-5.335.622	-7.436.468	-9.043.581	-9.172.350	-11.220.766	▼	
Financiële schulden (17/42)	-26.606.130	-25.203.450	-22.786.545	-37.075.080	-34.780.554	▲	
Schulden > 1 jaar					0	▲	
Nettoactief	121.025.481	122.942.445	125.498.611	131.113.149	130.471.958	▼	
CASH-FLOW							
Overschot of tekort van het boekjaar	1.579.959	200.917	-1.210.386	1.199.153	-1.055.133	▼	
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	7.197.274	8.253.148	8.039.885	6.738.111	9.558.701	▲	
Verrekeningen investeringsubsidies	-1.712.764	-1.156.750	-1.649.493	-1.859.561	-2.198.660	▼	
Basis cash-flow	7.064.469	7.297.316	5.180.005	6.077.703	6.304.908	▲	
Wijziging van de NBK behoefte		-1.585.203	397.990	1.288.885	-748.852	▼	
Netto investeringen in vaste activa		-6.375.434	-7.901.928	-19.563.209	-12.717.914	▲	
Wijziging van de financiële schulden		-1.402.680	-2.416.905	14.288.535	-2.294.525	▼	
Wijziging investeringsubsidies		2.771.010	5.243.623	6.088.852	2.416.275	▼	
Wijziging overig nettoactief		101.786	172.422	186.093	196.327	▲	
Andere			3.307	-2.083	-8.712	▼	
Wijziging van de cash		806.795	678.514	8.364.777	-6.852.492	▼	
DETAIL VAN DE NBK BEHOEFTE							
Voorraden						►	
Vorderingen op korte termijn (zonder waardeverminderingen)	3.495.393	3.192.476	3.504.589	3.454.348	4.629.136	▲	
Diverse schulden uit ruiltransacties op korte termijn	-5.650.675	-4.781.354	-5.521.462	-6.701.559	-7.062.300	▼	
Schulden uit niet ruiltransacties op korte termijn	-1.398.973	-379.662	-349.656	-269.881	-318.599	▼	
Overlopende rekeningen	512			-138.323	-154.799	▼	
Totaal	-3.553.742	-1.968.539	-2.366.529	-3.655.414	-2.906.562	▲	
DETAIL VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN							
Schulden > 1 jaar	-24.363.353	-23.196.628	-20.722.715	-34.602.715	-32.315.856	▲	
Schulden > 1 jaar die binnen het jaar vervallen	-2.242.777	-2.006.822	-2.063.830	-2.472.365	-2.464.698	▲	
Schulden < 1 jaar						►	
Totaal	-26.606.130	-25.203.450	-22.786.545	-37.075.080	-34.780.554	▲	
Kosten van de financiële schulden (%)	3,7%	3,5%	3,4%	2,8%	2,4%	▼	
RATIO'S IVM FINANCIËLE STRUCTUUR							
Liquiditeit in ruime zin (x)	3,6	4,3	4,0	4,1	3,4	▼	
Liquiditeit in enge zin (x)	3,6	4,3	4,0	4,2	3,4	▼	
Aantal dagen klantenkrediet (dagen)	61	56	59	71	62	▼	
Aantal dagen leverancierskrediet (dagen)	85	56	76	113	101	▼	
Netto bedrijfskapitaal (EUR)	30.293.169	32.685.166	32.965.691	40.041.583	33.937.942	▼	
Netto bedrijfskapitaal behoefte (EUR)	-3.553.742	-1.968.539	-2.366.529	-3.655.414	-2.906.562	▲	
Netto-kas (EUR)	33.846.911	34.653.706	35.332.220	43.696.997	36.844.505	▼	
Financiële onafhankelijkheid (%)	76%	76%	77%	71%	71%	▼	
Algemene schuldgraad (%)	24%	24%	23%	29%	29%	▲	
Permanentie van het vermogen (x)	0,93	0,94	0,94	0,94	0,93	▲	
Financieringswijze van de vaste activa (x)	1,23	1,24	1,24	1,27	1,21	▼	
Basis cashflow (EUR)	7.064.469	7.297.316	5.180.005	6.077.703	6.304.908	▲	
Gemiddelde aflossingsduur van het vreemd vermogen (jaren)	5,52	5,18	7,28	8,78	8,49	▼	
Gemiddelde aflossingsduur van de financiële schulden (jaren)	3,77	3,45	4,40	6,10	5,52	▼	

Lokaal Bestuur Hoogstraten

Vrijheid 149 | 2320 Hoogstraten | NIS-code: 13014

FINANCIELE KERNCIJFERS

LIQUIDITEIT

Liquiditeit in ruime zin (x)

3,4

Verhouding tussen korte termijn activa en passiva van het bestuur

Aantal dagen klantenkrediet (dagen)

62

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

Aantal dagen leverancierskrediet (dagen)

101

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

SOLVABILITEIT - STATISCH

Financiële onafhankelijkheid (%)

71%

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

Algemene schuldgraad (%)

29%

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

Permanentie van het vermogen (x)

0,93

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

SOLVABILITEIT - DYNAMISCH

Basis cashflow (EUR)

6.304.908,16

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

Gemiddelde aflossingsduur van het vreemd vermogen (jaren)

8,49

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

Gemiddelde aflossingsduur van de financiële schulden (jaren)

5,52

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