

Commissie financiën

Stad en OCMW Hoogstraten

Hoogstraten
hoogst hartelijk

19 april 2023



Welkom

Door commissievoorzitter Ann Tilburgs

Hoogstraten
hoogst hartelijk



19 april 2023

3

Agenda

Verslag vorige vergadering
Jaarrekening 2022

Hoogstraten
hoogst hartelijk

19 april 20223





1. Verslag vorige vergadering

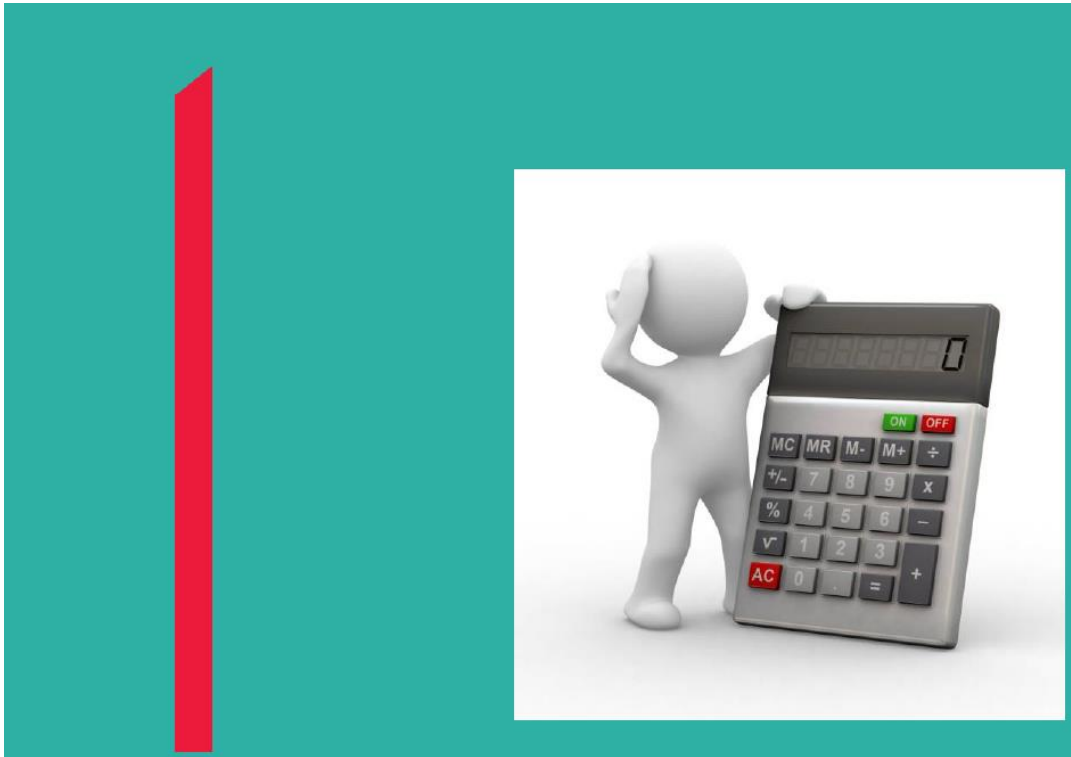
- Opmerkingen?





2. Jaarrekening 2022

van stad & OCMW



2. Jaarrekening 2022– geconsolideerd

Goederen en diensten		Bezoldigingen		Investeringsuitgaven	
€ 12.774.014  ▲ +17% t.o.v. vorig boekjaar	91% v/h budget € 597 / 	€ 25.854.193  ▲ +7% t.o.v. vorig boekjaar	99% v/h budget € 1.209 / 	€ 14.228.927  € 7.052.862  € 4.724.528  € 1.197.893 Overig € 1.253.644	48% v/h budget € 665 / 
Ontvangsten uit de werking		Fiscale ontvangsten		Werkingsubsidies	
€ 11.372.914  ▲ +16% t.o.v. vorig boekjaar	98% v/h budget € 532 / 	€ 18.710.592  ▲ +5% t.o.v. vorig boekjaar	99% v/h budget € 875 / 	€ 20.939.440  ▲ +9% t.o.v. vorig boekjaar	99% v/h budget € 979 / 
Gecumuleerd budgettair resultaat		Autofinancieringsmarge		Financiële schulden	
€ 34.092.741	€ 1.594 / 	€ 5.556.136	€ 260 / 	€ 34.780.554  ▼ -6% t.o.v. vorig boekjaar	+ € 186.463 - € 2.480.988
Vorderingen:	€ 8.474.516	Exploitatiesaldo:	€ 7.042.374		
Schulden:	-€ 11.226.280	Periodieke aflossingen:	-€ 2.480.988		
Liquide middelen:	€ 36.844.505	Terugvorderingen:	€ 994.750		€ 1.626 / 

2. Jaarrekening 2022

Inkomsten
van het
bestuur



Geconsolideerd 53.478.437

Ontvangsten uit de werking

€ 11.372.914



▲ +16%

t.o.v. vorig boekjaar



98%

v/h budget

€ 532 /

Fiscale ontvangsten

€ 18.710.592



▲ +5%

t.o.v. vorig boekjaar



99%

v/h budget

€ 875 /

Werkingsubsidies

€ 20.939.440



▲ +9%

t.o.v. vorig boekjaar



99%

v/h budget

€ 979 /

2. Jaarrekening 2022



Stad 39.572.800

2. Jaarrekening 2022 – detail inkomsten van de stad

In totaal in 2022 : 39.572.800 € aan inkomsten stad
tov 37.200.119 € in 2021 (+6,4%)



- 88,1 % halen we uit de drie grote klassieke bronnen
- 5.735.889 uit aanvullende belasting op de personenbelasting
tov 5.299.643 in 2021 en 5.737.120 budget
(= 14,5 % van de totale inkomsten van de stad)
 - 10.687.742 uit opcentiemen op de onroerende voorheffing
tov 10.410.847 in 2021 en 10.687.742 budget
(= 27 % van de totale inkomsten van de stad)
 - 18.430.428 uit werkingssubsidies
tov 16.926.520 in 2021 en 18.595.407 budget
(= 46,6 % van de totale inkomsten van de stad)

2. Jaarrekening 2022 – detail inkomsten van de stad

Ontvangen werkingssubsidies

18.430.428

Bestaat uit (voornaamste):

Gemeentefonds	5.973.400
Onderwijsbezoldiging	5.870.845
GESCO's	866.496
Open ruimte	854.186
Werkingssubsidies onderwijs	827.725
Grondfonds	605.542
Aanv. dotatie G-fonds (ipv sect sub)	455.705
Eliacompensatie	388.120
Subsidie Bloso zwembad	343.059
Tegemoetkoming PIDPA	223.304
Zilverfonds	217.919
Compensatiefonds dividend Fluvius	97.469
Subsidie dode hand	88.690



46,6 % van
totale inkomsten
van de stad

2. Jaarrekening 2022

Inkomsten
van het
bestuur



OCMW 14.001.299

***zonder tussenkomst stad tbv budgettair resultaat ad 3.825.279**

2. Jaarrekening 2022 – detail inkomsten van het OCMW

In totaal in 2022 : 14.001.299 €

aan inkomsten OCMW

tov 12.354.937 in 2021 (+13,3%)

Inkomsten
van het
bestuur



- 10.021.644 uit opbrengsten uit de werking
tov 8.675.604 in 2021 en 10.026.476 budget
(= 71,6 % van de totale inkomsten van OCMW)
- 3.944.050 uit werkingssubsidies
tov 3.653.538 in 2021 en 3.990.364 budget
(= 28,2 % van de totale inkomsten van OCMW)

2. Jaarrekening 2022 – detail inkomsten van het OCMW

Opbrengsten uit de werking : 10.021.644

Inkomsten
van het
bestuur



Bestaat uit volgende (voornaamste) opbrengsten:

opbrengsten mutualiteiten residenten, facturatie WZC en BAF zorg via VSB :	7.780.645
uit verhuur woningen en flats :	1.229.694
opbrengsten uit doorfacturatie :	467.151
Welzijnszorg Kempen – gezinszorg:	160.402

71,6 % van totale
inkomsten van
het OCMW

2. Jaarrekening 2022 – detail inkomsten van het OCMW

Werkingssubsidies : 3.944.050



28,2 % van totale
inkomsten van
het OCMW

Bestaat uit volgende (voornaamste) opbrengsten:

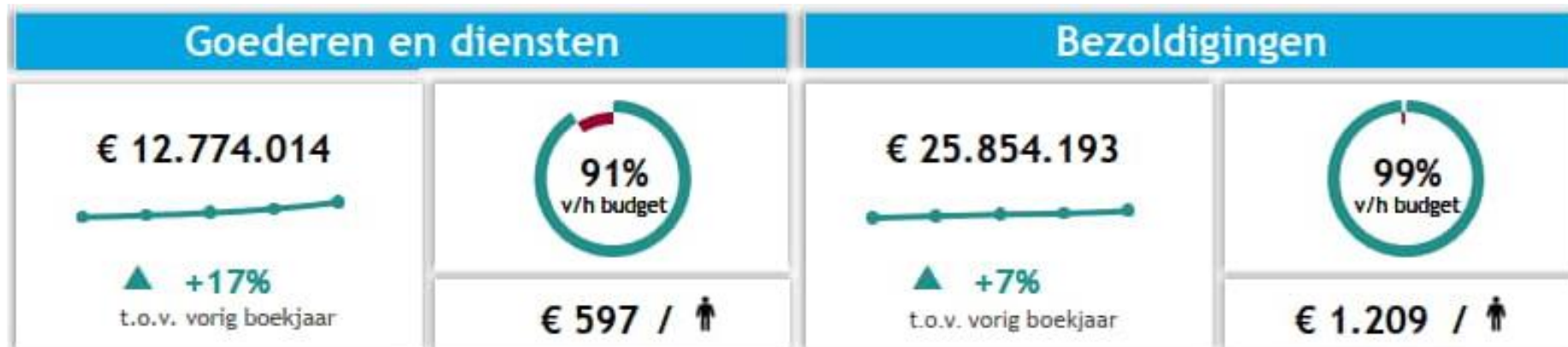
Sociale dienst	1.143.981
Specifieke personeelssubs	808.080
Sociale maribel	530.180
Gemeentefonds	519.426
GESCO's	440.290
Specifieke werkingssubs	169.895
Tussenkost in respo	123.336
Projectsubsidies	33.790

2. Jaarrekening 2022

Uitgaven
van het
bestuur



Geconsolideerd 46.436.062



2. Jaarrekening 2022



Stad 35.597.305

2. Jaarrekening 2022 – detail uitgaven van de stad

In totaal in 2022 : 35.597.305
aan uitgaven stad
tov 30.384.207 in 2021 (+ 17,2%)

Uitgaven
van het
bestuur



93,27 % besteden we aan drie grote uitgaven:

- 16.192.560 aan Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
tov 15.361.356 in 2021 (+ 5,4 %) en 16.412.258 budget
= 45,5 % van de uitgaven van de stad
- 5.759.131 aan Toegestane werkingssubsidies
tov 6.150.116 in 2021 (- 6,4 %) en 6.123.498 budget
= 16,2 % van de uitgaven van de stad
- 9.592.263 aan Goederen en diensten
tov 8.619.759 in 2021 (+ 7,2 %) en 10.653.127 budget
= 31,57 % van de uitgaven van de stad

2. Jaarrekening 2022 – detail uitgaven van de stad

Loonkost stad : 16.192.560



45,5 % van totale
uitgaven van de stad

Bestaat vnl. uit :

Bezoldigingen onderwijs	5.870.845
Bezoldigingen contractuelen	5.077.197
Werkgeversbijdragen	2.223.889
Bezoldigingen statutairen	1.655.806
Gemeentemandatarissen	352.292
Maaltijdcheques	239.168
Pensioen politiek personeel	177.455
Tweede pensioenpijler	139.205

2. Jaarrekening 2022 – detail uitgaven van de stad

Toegestane werkingssubsidies stad : 5.759.131



16,2 % van totale
uitgaven van de stad

Bestaat vnl. uit toegestane subsidies aan:

Politie	1.465.111
Zwembad	1.242.156
HVZ Taxandria	1.133.006
Kinderopvang	353.090
Gezinnen (mantelzorg, afvalbetoelaging, onderwijscheque, enz)	250.007
Deeltijds kunstonderwijs	167.013
Sportverenigingen	158.631
Stedenband en klimaat NGO	131.207
Proper Hoogstraten	121.343
Mondiaal burgerschap	92.015
Jeugdsubsidies	65.865

Goederen en diensten stad : 9.239.915

Met als grootste posten :

Afval: o.a. huis aan huisophaling 1.562.642,16 €

Groen: prestaties door derden

(Maaien wegbermen, Ludwina, ACG, Natuurpunt, Monteflores) 593.694,23 €

Openbare verlichting 541.590,43 €

Onderhoud computermaterieel + ICT < 2.500 EUR 396.285,20 €

€ 117.425 contracten Remmicom, € 51.455 contracten Cevi/logins, € 55.135 contracten Real Dolmen, € 31.400 3P, € 18.370 Geo-it GIS, € 12.306 G.E.T primtime, € 10.145 Proximus, € 9.338 Telenet, € 8.522 Broeckx, € 3.173 InTouch (parkeren)

Gas 391.763,24 €

Afval: Recyclageparken 301.038,16 €

Allerlei erelonen 278.013,56 €

€ 93.926 Servantes-tijdelijk inzet diensthoofd burgerzaken, € 45.041 Multi-ondersteuning stadsprojecten, € 12.251 Adjuvant-ondersteuning lokale economie € 14.008 Publis-zaak Shell belasting verdeelapparaten, € 13.441 SD Worx fietslease

Vergoeding voor Tivoli-uren 211.810,01 €

Elektriciteit 281.650,37 €

Goederen en diensten stad : 9.239.915

Met als grootste posten :

Olie en brandstof voor voertuigen	174.600,87 €
-----------------------------------	--------------

Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	171.889,44 €
--	--------------

€ 87.000 aankoop laptops e.d. bij RealDolmen, € 28.000 aankoop smartphones, € 13.032 ArXs software welzijnsregister en patrimoniumbeheer

Aankoop klein materieel basisscholen Algemeen	162.131,50 €
---	--------------

€ 61.000 Van In schoolboeken, € 16.900 Baert didactisch materiaal, € 13.500 Marsival knutsel- en schoolmateriaal, € 10.000 Zwijsen schoolmateriaal, € 7.700 Lyreco papier

Exploitatiebudget bib	153.029,07 €
-----------------------	--------------

€ 102.870 Medio Europe, € 19.892 Ilge/abonnements, € 9.854 Muziek-Al

Prestaties van derden voor wegen en waterlopen	126.120,07 €
--	--------------

Kosten voor werving en selectie	123.453,36 €
---------------------------------	--------------

Ontwikkeling mobiliteitsplan	94.877,31 €
------------------------------	-------------

Communicatiekosten telefoon en internet	88.031,14 €
---	-------------

Opleidingskosten	86.059,98 €
------------------	-------------

Goederen en diensten stad : 9.239.915

Met als grootste posten :

Representatie- en receptiekosten & kosten	84.099,88 €
---	-------------

€ 52.000 Thank you festival, € 11.500 koffie € 1.831 pensioenfeest, € 4.250 teambuilding, € 3.600 AK dranken

Vrijetijdsaanbod voor kinderen en jongeren	73.507,62 €
--	-------------

Werelderfgoed: marketingplan + bijdrage Kempens Landschap	71.572,64 €
---	-------------

Huren: werkkledij, e.a.	70.434,25 €
-------------------------	-------------

Huur en huurlasten Sportsector- en verenigingsondersteuning	70.278,11 €
---	-------------

Loonverwerking sociaal secretariaat	69.793,25 €
-------------------------------------	-------------

Onderhoud en herstelling voertuigen	68.662,54 €
-------------------------------------	-------------

Post - en frankeringskosten	68.499,40 €
-----------------------------	-------------

Onderhoud en herstelling gebouwen	65.454,87 €
-----------------------------------	-------------

Communicatie - initiatieven voor city-marketing	63.769,90 €
---	-------------

Receptiekosten burger, geschenkboxen, geschenken jubilarissen	61.812,53 €
---	-------------

€ 21.000 jubilarissen, € 7.500 cadeaubonnen en -boxen, € 3.167 receptie 11/11, € 2.100 receptie GeHo € 2.000 rouwstuk bij overlijden

Wegen: TOP, grond, markeringen, riolen	61.604,34 €
--	-------------

Goederen en diensten stad : 9.239.915Met als grootste posten :

Wegen: materiaal en materieel	58.638,62 €
Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb, hypoteek)	57.358,93 €
Publiciteit, advertenties en info	52.601,27 €

2. Jaarrekening 2022

Uitgaven
van het
bestuur



OCMW 14.759.700

2. Jaarrekening 2022 – detail uitgaven van het OCMW

In totaal in 2022 : 14.759.700 aan uitgaven OCMW

tov 12.812.577 in 2021 (+ 15,2 %)

94,77 % besteden we aan drie grote uitgaven:

- Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen : 9.661.633
tov 8.737.891 in 2021 (+ 10,6 %) en 9.661.980,45 budget
= 65,5 % van de uitgaven van het OCMW
- Specifieke kosten sociale dienst: 1.043.577
tov 792.861 in 2021 (+ 31,6 %) en 1.080.048 budget
= 7,07 % van de uitgaven van het OCMW
- Goederen en diensten : 3.277.414
tov 2.415.237 in 2021 (+ 35,7 %) en 3.490.041 budget
= 22,2 % van de uitgaven van het OCMW

Uitgaven
van het
bestuur



2. Jaarrekening 2022 – detail uitgaven van het OCMW

Loonkost OCMW : 9.661.633



65,5 % van totale
uitgaven van het OCMW

Bestaat vnl. uit :

Bezoldigingen contractuelen	5.474.366
Werkgeversbijdragen	2.204.225
Bezoldigingen statutairen	1.077.406
Maaltijdcheques	211.608
Tweede pensioenpijler	150.641
Bezoldigingen art 60	80.207
Gemeentemandatarissen	80.645
Pensioen politiek personeel	56.762

2. Jaarrekening 2022 – detail uitgaven van het OCMW

Goederen en diensten OCMW : 3.277.414



22,2 % van totale
uitgaven van het OCMW

Bestaat vnl. uit :

Aankoop en logistiek	786.394
Andere erelonen en vergoedingen	631.559
Elektriciteit	411.099
Doorfacturatie kosten	337.284
Gas	278.672
Huur en huurlasten	207.058
Het Gastenhuys	112.512
Onderhoud en herstelling gebouwen	73.482
Water	65.103
Onderhoud computermateriaal	55.107

2. Jaarrekening 2022

Resultaten
van het
bestuur



Geconsolideerd

Gecumuleerd budgettair resultaat		Autofinancieringsmarge	
€ 34.092.741	€ 1.594 /	€ 5.556.136	€ 260 /
Vorderingen:	€ 8.474.516	Exploitatiesaldo:	€ 7.042.374
Schulden:	-€ 11.226.280	Periodieke aflossingen:	-€ 2.480.988
Liquide middelen:	€ 36.844.505	Terugvorderingen:	€ 994.750

2. Jaarrekening 2022 – geconsolideerde J2 p.11

HOOGSTRATEN			
J2: Staat van het financieel evenwicht			
Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	7.042.374	5.702.910
a. Ontvangsten		53.478.437	54.059.342
b. Uitgaven		46.436.062	48.356.432
II. Investeringsaldo	(a-b)	-10.878.382	-23.259.003
a. Ontvangsten		3.350.545	6.181.270
b. Uitgaven		14.228.927	29.440.273
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-3.836.008	-17.556.093
IV. Financieringssaldo	(a-b)	-2.251.156	-2.150.761
a. Ontvangsten		316.952	458.327
b. Uitgaven		2.568.108	2.609.088
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-6.087.164	-19.706.854
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		40.179.905	40.179.905
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	34.092.741	20.473.051
VIII. Onbeschikbare gelden		1.056.873	1.056.110
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	33.035.869	19.416.941

2. Jaarrekening 2022 – Geconsolideerde J2 p.11

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		7.042.374	5.702.910
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.486.238	1.489.338
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		2.480.988	2.484.088
b. Periodieke terugvordering leningen		994.750	994.750
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	5.556.136	4.213.573

2. Jaarrekening 2022 – Budgettair resultaat van de stad

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	3.975.496	6.694.072
a. Ontvangsten		39.572.800	40.112.354
b. Uitgaven		35.597.305	33.418.282
II. Investeringsaldo	(a-b)	-9.282.501	-21.592.833
a. Ontvangsten		2.033.204	4.528.321
b. Uitgaven		11.315.705	26.121.155
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-5.307.005	-14.898.762
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-780.159	-679.764
a. Ontvangsten		219.939	361.314
b. Uitgaven		1.000.097	1.041.078
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-6.087.164	-15.578.526
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		34.512.008	32.601.832
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	28.424.844	17.023.307
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	28.424.844	17.023.307
Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		3.975.496	6.694.072
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	879.502	882.602
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		912.978	916.078
b. Periodieke terugvordering leningen		33.476	33.476
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	3.095.994	5.811.470

2. Jaarrekening 2022 – investerings stad

Investerings stad in 2022 : 11.315.705

voornaamste investeringen:

Sportsite Wereldakker	2.709.267,74 €
Jeugdlokalen Den Dijk	1.960.160,76 €
Restauratie schip St-Katharinakerk	1.475.949,70 €
Grond brandweerkazerne	692.987,57 €
Wegen-/rioleringswerken in Past. v Dykstraat, Borselhoeve, Markwijk en Beemden	615.439,70 €
Kunstgrasveld MVV	609.619,10 €
Openbaar domein structureel onderhoud Wegen	586.259,18 €
ICT-architectuur voor de groep Hoogstraten	353.140,93 €
Bijpassing OCMW verschil kapitaalsaflossingen Stede Akkers en Vipa 2029-2030-2031	297.878,16 €
Fietspad Hoogeind-Meersel grondverwervingen	227.214,04 €
Investeringssubsidie aan Hulpverleningszone Taxandria	210.883,00 €
Programma verleding openbare verlichting	186.462,81 €
Investeringssubsidie aan Politiezone Noorderkempen	171.009,00 €
Extra budget voor Wifi projecten scholen	168.204,72 €
Gymhal met pleinzone	147.528,22 €
Dak begijnhofkerk	134.995,88 €
Wagenpark: aankoop	83.464,72 €
Sportsite Wereldakker plannen en studies	83.155,94 €

2. Jaarrekening 2022 – investeringen stad

Ontvangsten Investerings stad in 2022 : 2.033.204

voornaamste investeringssubsidies:

- erfgoedpremie Sint-Katharinakerk	557.044,90 €
- tussenkomst kerkfabriek in toren en beiaard + bijdrage aan fase Noord	550.000,00 €
- gymhal	357.103,00 €
- subsidie PLF	233.456,78 €
- tussenkomst MVV in kunstgrasveld	174.239,28 €
- toelage studie herinrichting Gelmelstraat + subsidie veilige schoolroutes	80.143,37 €
- VerLEDding OV - vermindering oorspronkelijke leasingschuld (met vergoeding in aandelen) via kapitaalsvermindering	70.008,17 €
- subsidie school-straten	11.208,72 €

2. Jaarrekening 2022 – Budgettair resultaat van het OCMW

*zonder tussenkomst stad tbv budgettair resultaat ad 3.825.279

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	-758.401	-991.161
a. Ontvangsten		14.001.299	14.053.380
b. Uitgaven		14.759.700	15.044.541
II. Investeringsaldo	(a-b)	-1.595.882	-1.666.170
a. Ontvangsten		1.317.340	1.652.949
b. Uitgaven		2.913.222	3.319.118
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-2.354.282	-2.657.331
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-1.470.997	-1.470.997
a. Ontvangsten		97.013	97.013
b. Uitgaven		1.568.011	1.568.011
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-3.825.279	-4.128.328
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		5.667.897	7.578.073
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	1.842.618	3.449.744
VIII. Onbeschikbare gelden		1.056.873	1.056.110
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	785.745	2.393.634
Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		-758.401	-991.161
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	606.736	606.736
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.568.011	1.568.011
b. Periodieke terugvordering leningen		961.275	961.275
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	-1.365.137	-1.597.897

2. Jaarrekening 2022 – investeringsen OCMW

Investeringsen OCMW in 2022 : 2.913.222

voornaamste investeringsen:

- t Gastenhuys: bouw en inrichting	2.038.377,42 €
- renovatie vloer bij leegstand bij de serviceflats + keukens De Linde	225.087,83 €
- 't Gastenhuys : meubilair en glasgordijnen	168.894,04 €
- installatie draadloze netwerken in WZC	118.194,26 €
- Klooster Meer: renovatie LDC	89.444,37 €
- actieve en passieve tilliften, schrobzuigmachine en vaatwassers WZC	69.614,28 €
- t Gastenhuys: presentatiemateriaal 3 vergaderruimten, uitbreiding netwerk, switchen en installatie draadloze netwerken	61.882,98 €

2. Jaarrekening 2022 – investeringsen OCMW

Ontvangsten Investeringsen OCMW in 2022 : 1.317.340

Voornaamste investeringsubsidies:

VIPA subsidie LDC	57.386,94 €
VIPA subsidie WZC	791.576,84 €
VIPA subsidie DVC	15.297,43 €
Totaal VIPA subsidie	864.261,21 €

bijpassing STAD verschil kapitaalsaflossingen Stede Akkers en Vipa 2029-2030-2031 LDC	21.595,27 €
bijpassing STAD verschil kapitaalsaflossingen Stede Akkers en Vipa 2029-2030-2031 WZC	297.878,16 €
bijpassing STAD verschil kapitaalsaflossingen Stede Akkers en Vipa 2029-2030-2031 DVC	5.756,57 €
Totaal bijpassing STAD	325.230 €

LDC Meer renovatie klooster, subsidie Vlaamse Overheid, agentschap onroerend erfgoed 108.833,41 €

2. Jaarrekening 2022 – prognose M2

Na jaarrekening 2022 en na overdracht investeringen naar 2023

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	8.106.433	6.358.272	7.042.374	2.682.834	1.577.175	7.502.348
a. Ontvangsten	48.447.075	49.465.128	53.478.437	56.835.108	57.218.999	64.307.854
b. Uitgaven	40.340.642	43.106.856	46.436.062	54.152.275	55.641.825	56.805.506
II. Investeringsaldo	-5.506.728	-13.493.622	-10.878.382	-16.116.145	-12.761.627	-1.365.796
a. Ontvangsten	6.181.035	7.425.117	3.350.545	4.812.660	2.370.228	1.864.700
b. Uitgaven	11.687.763	20.918.739	14.228.927	20.928.805	15.131.855	3.230.495
III. Saldo exploitatie en investeringen	2.599.706	-7.135.350	-3.836.008	-13.433.311	-11.184.453	6.136.552
IV. Financieringsaldo	-2.319.181	14.349.564	-2.251.156	-2.374.555	-2.231.066	-2.279.218
a. Ontvangsten	150.761	16.755.032	316.952	579.180	365.942	349.559
b. Uitgaven	2.469.941	2.405.468	2.568.108	2.953.735	2.597.008	2.628.777
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	280.525	7.214.214	-6.087.164	-15.807.867	-13.415.519	3.857.334
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	32.685.166	32.965.691	40.179.905	34.092.741	18.284.874	4.869.356
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	32.965.691	40.179.905	34.092.741	18.284.874	4.869.356	8.726.690
VIII. Onbeschikbare gelden	956.946	990.245	1.056.873	1.108.000	1.161.450	1.216.550
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	32.008.745	39.189.660	33.035.869	17.176.874	3.707.906	7.510.140
Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Jaarrekening	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	8.106.433	6.358.272	7.042.374	2.682.834	1.577.175	7.502.348
II. Netto periodieke aflossingen	1.099.072	1.166.678	1.486.238	1.320.053	1.466.656	1.514.808
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.077.996	2.154.968	2.480.988	2.483.515	2.472.008	2.503.777
b. Periodieke terugvordering leningen	978.925	988.290	994.750	1.163.462	1.005.352	988.969
III. Autofinancieringsmarge	7.007.362	5.191.594	5.556.136	1.362.780	110.519	5.987.540

2. Jaarrekening 2022 – Financieringen van de stad

HOOGSTRATEN		
J3: Kredietrealisatie		
	Jaarrekening	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten STAD HOOGSTRATEN		
Financiering	1.000.097	219.939
Leningen en leasings	912.978	186.463
Toegestane leningen en betalingsuitstel	87.120	33.476
Overige financieringstransacties	0	0

Huidige schuld stad

- 10 mio lening op 30 jaar opgenomen aan 1,232% vaste rentevoet in 2021 bij KBC
- Openstaande schuld LT per 31/12/2022 : 12.259.002 ;
namelijk 11.302.961,87 (banken) + 956.040,57 (Fluvius verleding leasing)
- Aflossing : 750.440,48 (banken) + 95.895,53 (Fluvius verleding leasing)

2. Jaarrekening 2022 – Financieringen van de stad

Overzicht renteloze leningen

	GR	bedrag renteloze lening	opgevraagd	reeds afbetaald voor 31/12/2022	openstaande schuld vanaf 01/01/2023	laatste jaar afbetaling
aflossing renteloze lening - Klooster Meer	26/09/2011	€ 100.000,00	€ 38.832,47	€ 31.066,00	€ 7.766,47	31/12/2024
aflossing renteloze lening - Chiro Keten Meerle	28/10/2013	€ 50.576,47	€ 50.576,47	€ 22.759,47	€ 27.817,00	31/12/2033
aflossing renteloze lening - HVV	23/12/2013	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 100.000,00	€ 25.000,00	31/12/2024
aflossing renteloze lening - KFC Meer	28/04/2014	€ 16.095,00	€ 15.808,70	€ 11.066,09	€ 4.742,61	30/04/2025
aflossing renteloze lening - Petanqueclub Markdal	26/05/2014	€ 19.007,59	€ 19.007,59	€ 11.404,56	€ 7.603,03	31/05/2025
aflossing renteloze lening - KLJ Minderhout/Den Dolf	18/12/2017	€ 75.000,00	€ 57.285,16	€ 25.000,00	€ 32.285,16	1/03/2028
aflossing renteloze lening - Oxfam Wereldwinkel	26/03/2018	€ 11.140,00	€ 11.140,00	€ 4.952,00	€ 6.188,00	31/03/2027
aflossing renteloze lening - KVNA Wortel	22/06/2020	€ 16.940,00	€ 16.940,00	€ 1.694,00	€ 15.246,00	22/06/2030
aflossing renteloze lening - De Mortel	25/01/2021	€ 63.000,00	€ 63.000,00	€ 6.300,00	€ 56.700,00	31/12/2040
aflossing renteloze lening - MVV	27/06/2022	€ 87.120,00	€ 87.119,64		€ 87.119,64	27/06/2032

2. Jaarrekening 2022 – Financieringen van het OCMW

Kredieten OCMW HOOGSTRATEN	Uitgaven	Ontvangsten
Financiering	1.568.011	97.013
Leningen en leasings	1.568.011	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	97.013
Overige financieringstransacties	0	0

Huidige schuld OCMW

- 6,5 mio lening op 30 jaar opgenomen aan 1,232% vaste rentevoet in 2021 bij KBC
- Openstaande schuld LT per 31/12/2022 : 22.521.552 ;
namelijk 20.834.051,71 (banken) + 1.687.500 (obligatieleningen De Wingerd)
- Aflossing : 1.618.362,20 (banken)

2. Jaarrekening 2022 – onbeschikbare gelden

Sterke vermindering onbeschikbare gelden tov vroegere voorstellingen

- ABB maakte als opmerking bij jaarrekening 2019 dat we de definitie van onbeschikbare gelden strikt dienen toe te passen.
- **Omschrijving:** *Onbeschikbare gelden zijn budgettaire middelen die in het bestuur aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat, maar die het bestuur omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet kan gebruiken in de loop van het volgende boekjaar, zoals gelden die verplicht op een geblokkeerde rekening staan, bijvoorbeeld in het kader van Care Property Invest-overeenkomsten, juridische geschillen, huur- of andere waarborgen.*
- Tot voor deze opmerking waren de onbeschikbare gelden in Hoogstraten samengesteld uit Zilverfonds, geblokkeerde rekening Argenta en de Hersamenstelling kapitaal Linde en Wingerd. In de jaarrekening hebben we de richtlijn strikt toegepast en is enkel de Care Property Invest mbt de assistentiewoningen van het OCMW nog terug te vinden ad 1.056.872,71.
- Om de zichtbaarheid van de “geblokkeerde gelden” toch enigszins overeind te houden voor de raadsleden zijn deze op aparte “spaarrekeningen” geparkeerd : “zilverfonds mandatarissen”, “zilverfonds statutairen”, “grondfonds”, “Stedeakkers” en “De Wingerd” zoals reeds opgenomen in de thesaurie-overzichten. Argenta heeft ondertussen de geblokkeerde termijnrekeningen volledig vrijgegeven.

2. Jaarrekening 2022 – onbeschikbare gelden

- **Bij het OCMW** is het saldo per 31/12/2022 van 7.101.907,51€ dus niet te beschouwen als “beschikbaar”.

We kiezen er bewust voor om voor een aantal verplichtingen in de toekomst systematisch jaarlijks de nodige gelden op te bouwen.

Dit is voor het OCMW het geval voor :

SPAAR - BELEGGINGSREKENING DE WINGERD	675.000,00€	bestemming obligatieleningen
TERMIJNDEPOSITO Serviceflat De Linde	1.056.872,71€	bestemming Belfius Publi Serviceflats
SPAAR - BELEGGINGSREKENING Stedeakkers	650.460,00€	opbouw kapitaal voor wegvallen VIPA
Totaal “bestemde gelden” OCMW :	2.382.332,71€	

Dit betekent dat er binnen het OCMW als werkkapitaal kan beschouwd worden :

7.101.907,51€ - 2.382.332,71= 4.719.574,80 euro per 31/12/2022.

- **Voor de stad** geldt hetzelfde voor :

GRONDFONDS	2.240.417,35€
Zilverfonds mandatarissen	1.127.971,48€
Zilverfonds statutairen	452.572,54€
Totaal “bestemde gelden” STAD :	3.820.961,37€

Dit betekent dat er binnen de stad als werkkapitaal kan beschouwd worden :

29.713.825,05€ - 3.820.961,37 = 25.892.863,68 euro per 31/12/2022.

2. Jaarrekening 2022

- dividend & kapitaalsubsidies

Dividenden :

IKA	312.675,61 €
Iveka Elektriciteit	358.783,46 €
Iveka Gas	240.127,30 €
Totaal :	911.586,37 €

In resultaat genomen kapitaalsubsidies :

Stad :	1.413.276,02
OCMW :	785.383,74
Totaal :	2.198.659,76

2. Jaarrekening 2022 – Varia

Toestand Hidrosan



Hoogstraten HidroSan

FINANCIEEL PLAN 2023

INKOMSTEN	Goedgekeurd Fin plan 2022	2023
Netto inkomsten saneringsbijdragen	1.427.484 €	1.437.629
Inkomsten huisaansluitingen en IBA's	26.887 €	26.887
Saldo (jaar -1)	9.445.528 €	6.986.060 €
aan te passen saldo (eval tov oorspr)		1.076.430 €
TOTAAL INKOMSTEN	10.899.899 €	9.527.006 €
UITGAVEN	Goedgekeurd Fin plan 2022	2023
Investerings, incl aanleg IBA's	3.519.973 €	3.692.185 €
Exploitatie <u>BASIS</u>		
Onderhoud en revisie	122.025 €	149.500 €
Exploitatie <u>OPTIES</u>		
Kolken	91.818 €	106.375 €
Pompstations + hydraulische structuren	79.030 €	90.885 €
Grachten	10.200 €	11.730 €
Bufferbekkens		
GIS - databeheer (GRB, Klip-klim, AWIS, Gipod)	15.800 €	51.500 €
Aanleg nieuwe aansluitingen	63.839 €	84.313 €
KWZI's		0 €
Onderhoud IBA's	11.153 €	12.088 €
Vergoeding prestaties gemeente		
Totaal exploitatie	393.866 €	506.390 €
TOTAAL UITGAVEN	3.913.838 €	4.198.575 €
SALDO : INKOMSTEN - UITGAVEN	6.986.060 €	5.328.431 €
CUMULATIEF CASH FLOW SALDO	6.986.060 €	5.328.431 €

2. Jaarrekening 2022 : vragen??





Bedankt !

Hoogstraten
hoogst hartelijk



Vrijheid 149
BE 2320 Hoogstraten
T +32 (0)3 340 19 11

www.hoogstraten.be