



Stad en OCMW Lier

Paradeplein 2, bus 1

2500 LIER

NIS-code 12021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10006058

Burgemeester : Rik Verwaest

Algemeen Directeur : Katleen Janssens

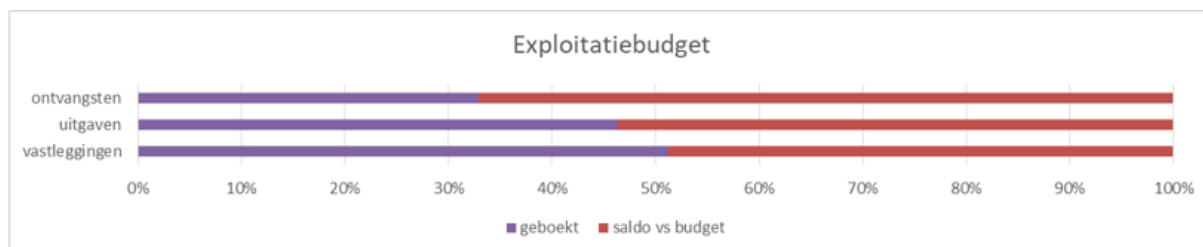
Financieel Directeur : Bart Luyckx

# **Financiële stand van zaken kwartaal 2 - 2022**

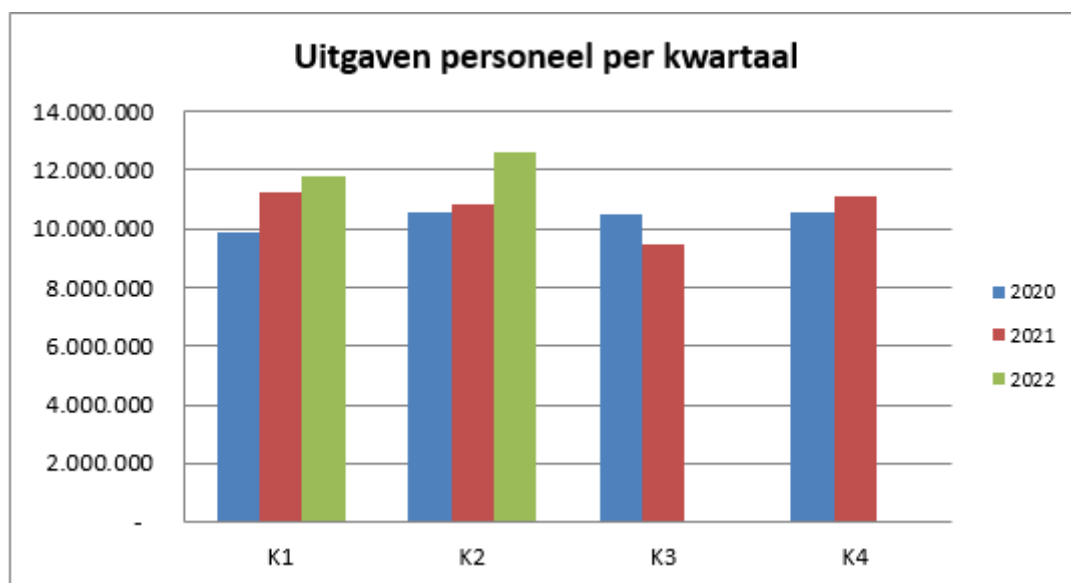
## Inleiding

In wat volgt maken we een financiële stand van zaken op over de eerste jaarhelft van 2022. We doen dit op het totaal van het exploitatie – en investeringsbudget, evenals op de deelrubrieken van het exploitatiebudget. We gebruiken hiervoor de indeling dewelke we de afgelopen jaren ook hebben gebruikt in de rapportering van de jaarrekening.

### Totaal exploitatiebudget

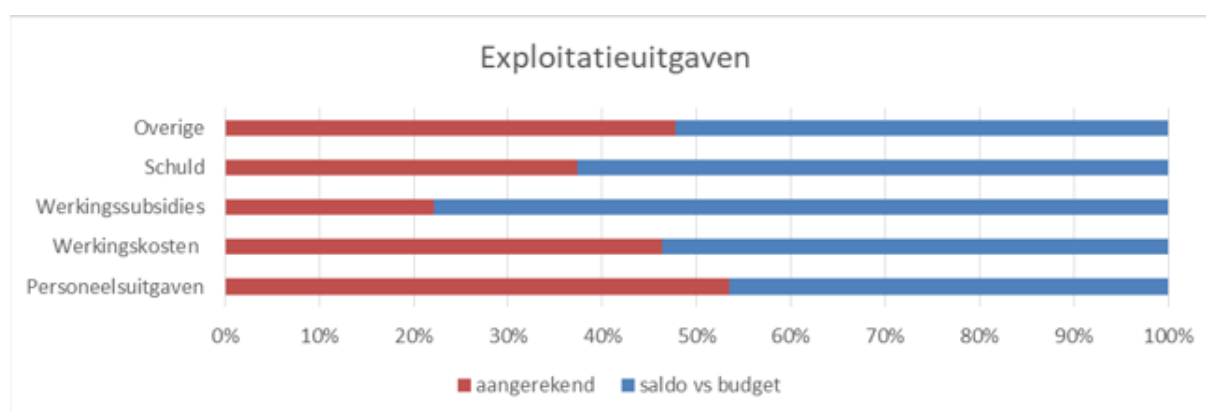


De kosten zijn de werkelijk gefactureerde bedragen. De vastleggingen zijn de genomen engagements, logischerwijze zijn deze dus hoger omdat een deel van deze engagements nog moeten gefactureerd worden. De trend voor wat betreft de ontvangsten is vergelijkbaar met de voorgaande jaren. Als gevolg van de sterke inflatie zien we wel dat de uitgaven sterker stijgen dan de voorgaande jaren, waarbij de grootste impact zich vooral op het vlak van de loonkosten situeert. Onderstaande grafiek toont deze sterke inflatoire stijging duidelijk aan.



| Exploitatie   | saldo vs budget | geboekt       |
|---------------|-----------------|---------------|
| vastleggingen | 40.886.067,37   | 42.895.046,14 |
| uitgaven      | 44.968.731,73   | 38.812.381,78 |
| ontvangsten   | 59.612.602,35   | 29.151.293,55 |

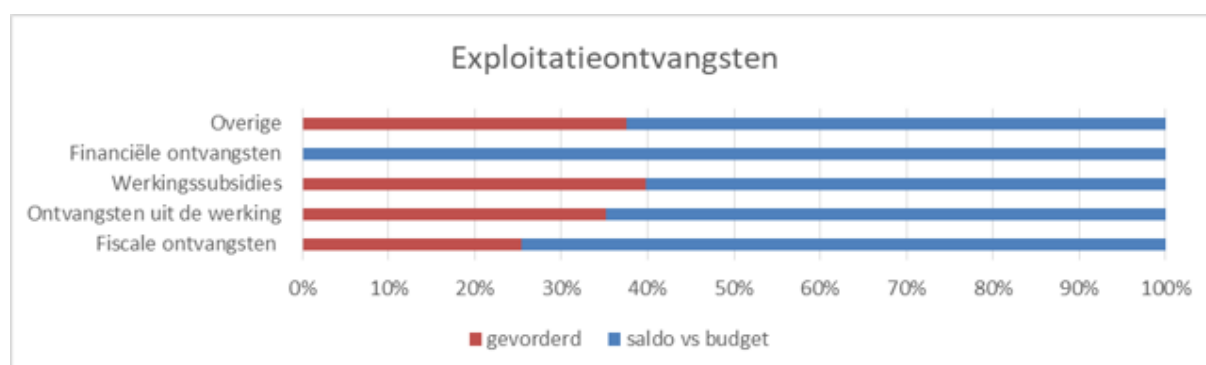
## Detail exploitatieuitgaven : kosten of gefactureerde bedragen



We stellen een opmerkelijke stijging vast van de werkingskosten en personeelsuitgaven. Deze stijging is het gevolg van de gestegen inflatie, dewelke vooral op het vlak van de nutskosten een grote impact heeft. Bij de aanpassing van het MJP zal dit een belangrijk aandachtspunt zijn (tesamen met de evolutie van de loonkost in functie van de overschrijdingen van de spilindex).

| Exploitatieuitgaven | Budget               | TOTAAL               |                      |                      |                               |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                     |                      | vastgelegd           | saldo vs budget      | aangerekend          | realisatiegraad aanrekeningen |
| Personeelsuitgaven  | 45.617.445,49        | 24.394.462,72        | 21.236.944,99        | 24.380.500,50        | 53,45%                        |
| Werkingskosten      | 15.892.021,41        | 10.935.114,14        | 8.508.413,41         | 7.383.608,00         | 46,46%                        |
| Werkingssubsidies   | 13.180.797,40        | 3.424.676,91         | 10.257.982,09        | 2.922.815,31         | 22,17%                        |
| Schuld              | 2.073.144,34         | 774.244,10           | 1.298.900,24         | 774.244,10           | 37,35%                        |
| Overige             | 7.017.704,87         | 3.366.548,27         | 3.666.491,00         | 3.351.213,87         | 47,75%                        |
| <b>TOTAAL</b>       | <b>83.781.113,51</b> | <b>42.895.046,14</b> | <b>44.968.731,73</b> | <b>38.812.381,78</b> | <b>46,33%</b>                 |

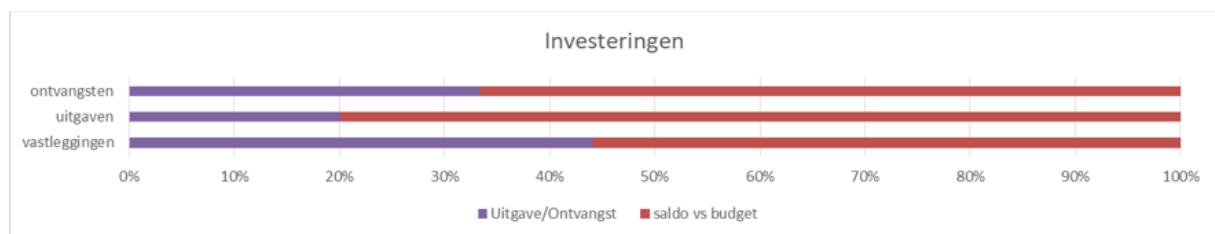
## Detail Exploitatieontvangsten



De exploitatie-ontvangsten over de eerste jaarhelft zijn lager dan gebudgetteerd (een trend die we de afgelopen jaren ook steeds hebben vastgesteld). Dit wordt verklaard doordat een aantal belangrijke ontvangsten (vb voorschotten onroerende voorheffing) pas in de tweede jaarhelft worden gestort.

| Exploitatieontvangsten     | Budget        | TOTAAL               |                 |               |                 |
|----------------------------|---------------|----------------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                            |               | vastgestelde rechten | saldo vs budget | gevorderd     | realisatiegraad |
| Fiscale ontvangsten        | 32.713.678,93 | 8.287.715,19         | 24.425.963,74   | 8.287.715,19  | 25,33%          |
| Ontvangsten uit de werking | 20.294.198,84 | 7.144.776,28         | 13.149.422,56   | 7.144.776,28  | 35,21%          |
| Werkingsubsidies           | 33.277.954,13 | 13.227.503,63        | 20.050.450,50   | 13.227.503,63 | 39,75%          |
| Financiële ontvangsten     | 1.168.982,00  | 613,76               | 1.168.368,24    | 613,76        | 0,05%           |
| Overige                    | 1.309.082,00  | 490.684,69           | 818.397,31      | 490.684,69    | 37,48%          |
| TOTAAL                     | 88.763.895,90 | 29.151.293,55        | 59.612.602,35   | 29.151.293,55 | 32,84%          |

## Investeringsbudget



De gerealiseerde ontvangsten en uitgaven blijven onder budget. Voor wat betreft de uitgaven is het belangrijk om ook te kijken naar de vastgelegde kredieten. Deze situeren zich reeds op ca 44% van het budget, wat overeenstemt met ca 17,2 mio aan lopende investeringsprojecten dewelke concreet in uitvoering zijn. Het gaat dan onder meer over :

- Restauratiewerken Begijnhof
- Interieurrestauratie H. Hart kerk
- Studiekosten St-Gummaruskerk
- Renovatie Zwartzustersklooster
- Heraanleg pastoriestraat
- Archeologie Normaalschool
- Heraanleg Ros Beiaardstraat
- Heraanleg Hofstraat

Daarnaast zijn er nog een aantal andere belangrijke projecten in voorbereiding waarvan de werken in de tweede jaarhelft zullen worden opgestart :

- Ontsluitingsweg Hoge Velden
- Heraanleg en rioleringswerken Schollebeekstraat

| Investerings | Budget         | vastgelegd/vordering | saldo vs budget | aangerekend   | realisatiegraad |
|--------------|----------------|----------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| uitgaven     | 39.008.426,24  | 17.207.728,94        | 21.800.697,30   | 8.030.119,00  | 20,59%          |
| ontvangsten  | 17.521.997,84  | 5.843.102,64         | 11.678.895,20   | 5.843.102,64  | 33,35%          |
| SALDO        | -21.486.428,40 | -11.364.626,30       | -10.121.802,10  | -2.187.016,36 |                 |

