

AGB AARSCHOT

Jaarrekening 2021

BBC



Overzicht journaalvolgnummers



2021

Journaalvolgnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster
Financieel directeur:: Geert Wijns

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	JOURNAAL	17527
Algemeen	JOURNAAL	2021013052

Inhoud BBC

K Kengetallen 2021

Beleidsevaluatie

DR Doelstellingenrealisatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2021

J4 De balans per 31/12/2021

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021

Toelichting bij de financiële nota

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)

T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

T3 Investeringsprojecten

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)

T4 Evolutie van de financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans

Bijlagen

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2021

0 Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten

RISC Financiële risico's

W Waarderingsregels

258 Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)

TR Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2021 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2021 in grafiek

Kengetallen 2021

		2021
	Kastoestand per 31/12/2021	190 787
	Openstaande vorderingen op KT	1 504 644
	Openstaande schulden op KT	2 146 995
	Prijssubsidie gemeente	392 506
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	2 003 398
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	2 004 998
	Budgettair resultaat van het boekjaar	11 136
	Gecumuleerd budgettair resultaat	192 594
	Autofinancieringsmarge	-372 163
	Verlies van het boekjaar	-634 163
Uitgekeerde winst van het boekjaar		
	Investerings in het boekjaar	538 138
	Desinvesterings in het boekjaar	295 723
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	38 871
	Nieuw aangegane leningen	881 630
	Vervroegde terugbetaling van leningen	294 788
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2021	10 235 328
	Periodieke aflossingen op leningen	373 762
	Intresten op leningen	
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	417 844

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie



2021

Journalvolnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / IK 10026 EK 17466

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster
Financieel directeur:: Geert Wijns

Prioritaire Beleidsplan:: AARSCHOT: AARSCHOT

AARSCHOT

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.003.398	2.169.544	2.054.026
Ontvangsten	2.004.998	2.319.964	2.066.838
Saldo	1.600	150.420	12.812
Investerings			
Uitgaven	538.138	711.336	3.529.084
Ontvangsten	334.594	295.723	0
Saldo	-203.544	-415.613	-3.529.084
Financiering			
Uitgaven	668.550	668.550	396.604
Ontvangsten	881.630	914.509	3.912.876
Saldo	213.080	245.959	3.516.272

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000000: 1 Een stad die verjongt, groeit en koestert

1 Een stad die verjongt, groeit en koestert

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: AP000001: 1.2. We optimaliseren het stedelijk onderwijs in Aarschot

1.2. We optimaliseren het stedelijk onderwijs in Aarschot

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000006: 1.2.3. We bouwen een nieuwe locatie voor buitengewoon onderwijs

1.2.3. We bouwen een nieuwe locatie voor buitengewoon onderwijs

De actie behelst de bouw van een nieuwe scholencampus voor BLO en Buso aan de Grote Laakweg.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: In uitvoering: Deze actie is volop in uitvoering. Het ontwerp voor de nieuwe school is in opmaak.

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000002: 1.3. We ondersteunen kinderen, jongeren en gezinnen bij het 'opgroeien in Aarschot'

1.3. We ondersteunen kinderen, jongeren en gezinnen bij het 'opgroeien in Aarschot'

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000007: 1.3.1. We geven alle kinderen en jongeren een plaats in de stad

1.3.1. We geven alle kinderen en jongeren een plaats in de stad

Deze actie heeft onder meer betrekking op de uitbouw van speelweefsel en jeugdruimte (bv. aankoop van speeltuigen, pop up skate park, onderhoud speelterreinen...). Verder behelst deze actie de organisatie van kind- en jeugdvriendelijkheid. Dat doen we o.a. met de kinderraad, door kinderen en jongeren te laten participeren bij de uitbouw van nieuwe of vernieuwde speelterreinen of jeugdruimte en door inspraak van kinderen te genereren met het stadhuisspel dat we gratis aanbieden aan alle scholen in Aarschot. Ook de stimulering van ondernemerszin bij jongeren en de betoelaging van gezinnen met kinderen met een handicap behoren tot deze actie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Op het Verlindenplein in Gelrode is een nieuw speelterrein geopend. We voerden een grote campagne om buitenspelen bij kinderen te promoten (Aarschot Ravot). We kochten een speelcontainer aan om speelimpulsen te geven aan plekken waar speelprikkels missen (in afwachting van permanente speelruimte) en om het (centrum van) Aarschot speelser te maken tijdens de zomermaanden. Het reglement ondernemerszin is goedgekeurd door de gemeenteraad, het jeugdcentrum wacht code geel (corona) af om het te implementeren. De mascotte kind- en jeugdvriendelijkheid (De Nicky) is ontwikkeld en verspreid opdat de jongeren gemakkelijker de weg naar de hulp vinden. De kinderraad kwam meermaals samen en voerde acties uit (propere stad). De toelages voor de jeugdverenigingen werden berekend en uitbetaald.*

Prioritaire actie: AC000008: 1.3.2. We organiseren het Huis van het Kind Aarschot

1.3.2. We organiseren het Huis van het Kind Aarschot

Het Huis van het Kind is een samenwerkingsverband tussen verschillende partners, die samen zorgen voor een multidisciplinair en afgestemd aanbod om gezinnen en kinderen in Aarschot te ondersteunen. Het Huis van het Kind zet in op drie doelstellingen: preventieve gezondheidszorg, laagdrempelige opvoedingsondersteuning en ontmoeting. Enkele voorbeelden van acties en activiteiten van het Huis van het Kind zijn: peuterspeelpunt, week van de opvoeding, weekend van de allerkleinsten, vormingen, workshops, speltheek... Het Huis van het Kind heeft ook een website waar ouders terecht kunnen voor informatie rond elk levensdomein. Aarschot beschikt nog niet over een fysiek Huis van het Kind, maar wil dit in de nabije toekomst wel realiseren om alle informatie op één plaats te bundelen (partners zitten op één locatie, mensen kunnen met verschillende vragen op één plek terecht, activiteiten kunnen op een vaste locatie georganiseerd worden...). Het fysiek Huis van het Kind zal gevestigd worden op de site van speelpleinen Bekaf (boven de huidige binnenspeeltuin/cafetaria), de zeer laagdrempelige speeltuin die volledig in het teken staat van gezinnen en kinderen. Een vaste partner van het Huis van het Kind is het consultatiebureau van Kind en Preventie. Zij zorgen voor vaccinatie, tips en advies bij opvoedings- en gezondheidsvragen. Indien het Huis van het Kind zich hier, samen met het consultatiebureau gaat vestigen, dient er voldaan te worden aan heel wat voorwaarden, waardoor een verbouwing van deze locatie noodzakelijk is.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: In 2021 zijn er online vormingen doorgegaan, het weekend van de Allerkleinsten vond plaats, de inwoners konden spelletjes uitlenen in de sepltheek, het peuterspeelpunt kon enkele keren doorgaan,... Fysiek Huis van het Kind is nog steeds niet operationeel. Het project om het fysieke Huis van het kind te realiseren op site Bekaf zal niet doorgaan. Er wordt nu gezocht naar een alternatief voor de huisvesting van het Huis van het Kind, het consultatiebureau, Children's Hope en de Babytheek.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000004: 1.5. We voeren het klimaatactieplan uit

1.5. We voeren het klimaatactieplan uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000014: 1.5.2. We verkleinen de ecologische voetafdruk van de stad

1.5.2. We verkleinen de ecologische voetafdruk van de stad

De stad Aarschot ondertekende het Burgemeesterconvenant en het Klimaatengagement. Er werd een klimaatactieplan opgemaakt KAP2020. Een nieuw KAP2030 voorziet als belangrijkste pijlers het vergroenen en energiezuinig maken van het eigen gebouwenpatrimonium en investeringen in energiezuinige en hernieuwbare energie op het grondgebied van Aarschot mogelijk maken en promoten. Er wordt gewerkt rond energieprestatiecontracten voor het eigen gebouwenpatrimonium. Daarnaast wil de stad zich met de opmaak van een wind- en zonneplan positief omkaderen wat betreft projecten door derden (windturbines, PV-installaties, ...). Ook de premie voor herbruikbare luiers zit vervat onder deze actie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Procedure OEPC is in afronding (gemeentelijke gebouwen), nl. overheidsopdracht is gegund en zal opstarten in 2022. Het wind- en zonneplan waren reeds voorgaande jaren afgerond. Premie luiers jaarlijks wordt jaarlijks uitgekeerd. Het KAP2022 wordt in 2022 afgerond.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000001: 2 Een stad die onderneemt en bruist

2 Een stad die onderneemt en bruist

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	265.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-265.700
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000005: 2.1. We stimuleren evenementen

2.1. We stimuleren evenementen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000015: 2.1.1. We zetten in op een digitaal evenementenloket

2.1.1. We zetten in op een digitaal evenementenloket

We faciliteren de aanvraag en afhandeling van evenementen. We voorzien middelen om aan de slag te gaan met "Eventmachien", een project van VERA, het Vlaams-Brabants steunpunt e-goverment. Het is een toepassing om aanvragen en afhandeling van evenementen te ondersteunen met voldoende flexibiliteit om het pakket aan te passen aan de werkwijze van het eigen bestuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De processen van het evenementenloket zijn uitgetekend. Alle formulieren en templates zijn opgemaakt. Hier en daar moeten nog aanpassingen en wijzigingen gebeuren. Op 1 april 2022 zouden we operationeel willen gaan met het digitale evenementenloket.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000006: 2.2. We maken van Aarschot een bruisende stad

2.2. We maken van Aarschot een bruisende stad voor ondernemers, handelaars, marktkramers en horeca-uitbaters

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	265.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-265.700
Financiering			

Prioritaire actie: AC000020: 2.2.4. We verfraaien de handelskernen

2.2.4. We verfraaien de handelskernen

Het verfraaien van de handelskernen omvat meerdere aspecten. Dit gaat van plaatsen van straatmeubilair, over het installeren van een waterpartij op de Grote Markt, tot aanbrengen van graffiti en beschilderingen in het kernwinkelgebied.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De waterpartij werd ondertussen geïnstalleerd en is volop in gebruik. Het plaatsen van straatmeubilair en het aanbrengen van graffiti en beschilderingen vraagt continue bijsturing en opvolging waardoor dit gedeelte van de actie nooit de status uitgevoerd zal hebben.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	265.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-265.700
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000002: 3 Een stad die helpt en kansen geeft

3 Een stad die helpt en kansen geeft

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: AP000007: 3.1. We bevorderen de sociale cohesie, betrokkenheid en gemeenschapszin

3.1. We bevorderen de sociale cohesie, betrokkenheid en gemeenschapszin in de stad en de deelgemeenten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000028: 3.1.7. We verankeren Arktos in de stad

3.1.7. We verankeren Arktos in de stad

Arktos is een Vlaams expertisecentrum voor kinderen en jongeren van 6 tot 25 jaar in kwetsbare situaties en personen met een handicap voor wie de aansluiting op school, werk en samenleving minder evident blijkt. Arktos is met verschillende projecten actief in Aarschot. Met het Time In project begeleidt Arktos kwetsbare jongeren opdat ze opnieuw aansluiting vinden bij een schools project. Daarnaast organiseert Arktos projecten in de vrije tijd, om jongeren de weg te wijzen naar een zinvolle vrijetijdsbesteding en hen zo te versterken. Arktos is een zeer waardevolle partner van de stad.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Uitgevoerd: Arktos zette zijn werk in 2021 voort, met als extra de subsidie die de stad kreeg voor het project "Aarschot Bounces Back". Dit project wil veerkracht bij jongeren verhogen door verschillende trainingen, weekends,... te organiseren.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000010: 3.4. We zorgen er voor dat 'iedereen mee' is in Aarschot

3.4. We zorgen er voor dat 'iedereen mee' is in Aarschot

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000040: 3.4.2. We doen aan gecoördineerde armoedebestrijding

3.4.2. We doen aan gecoördineerde armoedebestrijding

Het gros van de acties die we ondernemen op het vlak van lokale armoedebestrijding worden (mede) gefinancierd door de Programmatorische federale Overheidsdienst Maatschappelijke Integratie (POD MI), die werd opgericht om een menswaardig bestaan te waarborgen voor iedereen die in armoede leeft. Het gaat onder meer om de uitbetaling van leeflonen, initiatieven op het vlak van sociale integratie en participatie en de ten lastenneming van energiekosten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De uitvoering van deze actie vormt een wettelijke opdracht van het OCMW, dat jaarlijks via het uniek jaarverslag de besteding van de federale overheidsmiddelen verantwoordt.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000003: 4 Een stad die veilig, droog en proper is

4 Een stad die veilig, droog en proper is

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: AP000011: 4.1. We maken van water een beheersbaar gegeven

4.1. We maken van water een beheersbaar gegeven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000047: 4.1.2. We zorgen ervoor dat (afval)water adequaat wordt afgevoerd

4.1.2. We zorgen ervoor dat (afval)water adequaat wordt afgevoerd

Het is belangrijk water op de correcte, controleerbare en meest adequate manier te kunnen afvoeren om wateroverlast op de meest gevoelige plaatsen te kunnen vermijden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Deze actie vraagt continue monitoring en bijsturing en zal dus nooit de status uitgevoerd hebben.*

Prioritaire actie: AC000104: 4.1.3. We zetten in op erosiebestrijding en extra waterbuffering

4.1.3. We zetten in op erosiebestrijding en extra waterbuffering

Erosie en wateroverlast zijn beide een zeer vervelend gegeven. Om dit tegen te kunnen gaan moeten er op strategische plaatsen weldoordachte maatregelen genomen worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Deze actie vraagt continue monitoring, bijsturing en opvolging en zal dus nooit de status uitgevoerd hebben.*

Prioritaire actie: AC000105: 4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen

4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen

Om snel te kunnen ingrijpen en bijstand aan burgers te kunnen verlenen in tijden van nood werd een strategische voorraad met zandzakjes in containers aangelegd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Uitgevoerd: Er werd een strategische voorraad aangelegd, maar bij elk gebruik moet deze opnieuw worden aangevuld.*

Prioritaire actie: AC000106: 4.1.5. We ruimen jaarlijks de grachten

4.1.5. We ruimen jaarlijks de grachten

Het ruimen van baangrachten is van belang om lokale wateroverlast tegen te gaan en te kunnen vermijden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Zowel door de eigen diensten als door de externe aannemer moet dit jaarlijks gebeuren.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000012: 4.2. We onderhouden het openbaar domein

4.2. We onderhouden het openbaar domein

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

4.2.1. We onderhouden onze wegenis

Het onderhouden van de wegenis is een actie die zeer uiteenlopende activiteiten omvat. Dit gaat van klassiek buitengewoon wegonderhoud tot rioleringsprojecten, van werken aan nutsleidingen tot innen van retributies voor werken op Aarschots grondgebied door de nutsmaatschappijen, het beheren van de openbare verlichting en het openmaken en onderhouden van trage wegen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Deze actie vraagt continue monitoring, bijsturing en opvolging en zal dus nooit de status uitgevoerd hebben.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000004: 5 Eens stad die een thuis is voor iedereen

5 Een stad die een thuis is voor iedereen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	82.586	84.161	103.161
Ontvangsten	85.000	90.000	0
Saldo	2.414	5.839	-103.161
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000014: 5.1. We zetten in op het groene karakter van de stad en de deelgemeentes

5.1. We zetten in op het groene karakter van de stad en de deelgemeentes

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	82.586	84.161	103.161
Ontvangsten	85.000	90.000	0
Saldo	2.414	5.839	-103.161
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000053: 5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk

5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk

Waar mogelijk, en waar dit geen deel uitmaakt van de grotere projecten, trachten we bijkomend groen aan te leggen. Deze actie omvat verder ook de aankoop van plantgoed en het onderhoud van de beplanting door externen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Veel van deze onderdelen vragen een jaarlijkse herhaling waardoor de actie nooit de status uitgevoerd zal hebben.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	82.586	84.161	103.161
Ontvangsten	85.000	90.000	0
Saldo	2.414	5.839	-103.161
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000005: 6 Een stad die beweegt en verandert

6 Een stad die beweegt en verandert

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	210.271	210.956	199.895
Ontvangsten	344.555	404.355	484.447
Saldo	134.285	193.399	284.552
Investerings			
Uitgaven	91.097	306.702	2.774.280
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-91.097	-306.702	-2.774.280
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000017: 6.1. We zorgen voor mobiliteit op maat van de stad en haar deelgemeenten

6.1. We zorgen voor mobiliteit op maat van de stad en haar deelgemeenten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000061: 6.1.2. We zetten in op het uitwerken en realiseren van een doordacht en efficiënt fietsnetwerk

6.1.2. We zetten in op het uitwerken en realiseren van een doordacht en efficiënt fietsnetwerk

Het uitwerken en realiseren van een doordacht en efficiënt fietsnetwerk omvat in dit kader onder meer de aanleg van nieuwe fietspaden en fietssnelwegen en alle administratieve handelingen die daar bij horen om onder meer subsidies te bekomen zoals de opmaak van een start- en projectnota.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Sommige van deze dossiers zijn reeds uitgevoerd, anderen zijn in uitvoering (voornamelijk) in ontwerpfase.*

Prioritaire actie: AC000062: 6.1.3. We moedigen combi-mobiliteit aan en ondersteunen dit

6.1.3. We moedigen combi-mobiliteit aan en ondersteunen dit

We moedigen combi-mobiliteit aan, ondersteunen het en faciliteren het ook actief. Zo moet er onder andere voorzien worden in voldoende fietsstallingen, plaatsen van elektrische laadpalen, het ondersteunen van Bluebike... maar uiteraard ook het uitrollen van gedeelde mobiliteitsvormen, autodelen, fietsdelen, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Enkele onderdelen zijn uitgevoerd of minstens lopende. Enkele andere dingen vragen een continue bijsturing en opvolging.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000018: 6.2. We creëren sport- en recreatielocaties op maat van de stad en haar deelgemeenten

6.2. We creëren sport- en recreatielocaties op maat van de stad en haar deelgemeenten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.730	8.055	1.000
Ontvangsten	3.325	7.500	0
Saldo	-7.405	-555	-1.000
Investerings			
Uitgaven	47.057	255.432	2.720.780
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-47.057	-255.432	-2.720.780
Financiering			

Prioritaire actie: AC000064: 6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

Deze actie behelst de ontwikkeling van de Grote Laaksite met de aanleg van 2 kunstgrasvelden, sport- en recreatiemogelijkheden en een nieuwbouwaccommodatie met kleedkamers, kantine en toebehoren. We plannen ook de aankoop van extra gronden en een uitbreiding van het huidige RUP Grote Laakweg met extra voorzieningen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het 1e kunstgrasveld werd eind 2020 opgeleverd. De kleine stukken gronden werden aangekocht in het voorjaar van 2021, een studie bureau werd aangesteld voor de uitbreiding van het RUP en voor de opmaak van een inrichtings- en uitvoeringsplan.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	55.780	55.780
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-55.780	-55.780
Financiering			

Prioritaire actie: AC000065: 6.2.2. We bouwen de sportinfrastructuur verder uit

6.2.2. We bouwen de sportinfrastructuur verder uit

De verdere uitbouw van de sportinfrastructuur dient om deze af te stemmen op de hedendaagse wensen en behoeften van sporters of heeft betrekking op de renovatie van oudere structuren. Het gaat onder meer om de renovatie van de betonnen badkuipen van het zwembad en van het dak van het sportcentrum.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: In voorbereiding: de vervanging van de basketbalringen (juni 2022) en de renovatie van het dak (i.s.m. VMA).
Nog niet opgestart: sanitaire upgrade, centraal aanmeldingspunt, renovatie van de betonnen badkuipen en de verdere uitbouw van het sportweefsel.
Uitgevoerd: Recreatiedomein Schoonhoven werd aangekocht.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.730	8.055	1.000
Ontvangsten	3.325	7.500	0
Saldo	-7.405	-555	-1.000
Investerings			
Uitgaven	47.057	199.652	2.665.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-47.057	-199.652	-2.665.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	199.541	202.901	198.895
Ontvangsten	341.230	396.855	484.447
Saldo	141.689	193.954	285.552
Investerings			
Uitgaven	44.040	51.271	53.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-44.040	-51.271	-53.500
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000006: 7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	418.418	500.870	572.923
Ontvangsten	364.011	383.171	589.338
Saldo	-54.407	-117.699	16.415
Investerings			
Uitgaven	150.168	153.534	289.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-150.168	-153.534	-289.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000020: 7.1. We organiseren en ondersteunen het vrijetijdsaanbod in Aarschot

7.1. We organiseren en ondersteunen het vrijetijdsaanbod in Aarschot

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: AC000069: 7.1.1. We voeren de uitpas in

7.1.1. We voeren de uitpas in

De UTPAS is een digitale spaar- en kortingskaart voor iedereen m.b.t. het lokale vrijetijdsaanbod. Een aanvraagdossier (in 2 delen) werd hiervoor vorig jaar tijdens de opmaak van het meerjarenplan opgemaakt en werd door de verschillende betrokken partners van diverse instanties goedgekeurd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Fase 1: aanbod stadsdiensten operationeel maar nog verder te ontwikkelen en begeleiden (terugkerende taak). Fase 2: verenigingsleven (prille voorbereiding): studiewerk voor opmaak CBS nota inzake ondersteuning, in principe activering in 2022. Fase 3: uitbouw regionale werking is nog niet aan de orde. Het hele project vergt voor altijd continuïteit en opvolging.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000021: 7.2. We spelen de toeristische troeven van Aarschot maximaal uit

7.2. We spelen de toeristische troeven van Aarschot maximaal uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.941
Ontvangsten	-19	0	0
Saldo	-19	0	-1.941
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000078: 7.2.2. We zetten het rijke verleden en erfgoed extra in de verf

7.2.2. We zetten het rijke verleden en erfgoed extra in de verf

Als stad willen wij onze kleine monumenten zo goed mogelijk onderhouden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Projecten m.b.t. herstellingen aan monumenten zijn lopende.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.941
Ontvangsten	-19	0	0
Saldo	-19	0	-1.941
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	418.418	500.870	570.982
Ontvangsten	364.030	383.171	589.338
Saldo	-54.388	-117.699	18.356
Investerings			
Uitgaven	150.168	153.534	289.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-150.168	-153.534	-289.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000007: 8 Een stad die luistert, informeert en dialogueert

8 Een stad die luistert, informeert en dialogueert

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.997
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.997
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000022: 8.1. We streven naar een betere dienstverlening voor de burger

8.1. We streven naar een betere dienstverlening voor de burger

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.997
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.997
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000080: 8.1.1. We ontwikkelen een digitaal 360° burgerloket

8.1.1. We ontwikkelen een digitaal 360° burgerloket

Het bestuur wenst maximaal in te zetten op digitalisatie om de burger zo snel en efficiënt mogelijk verder te helpen op het moment dat hem best uitkomt. We onderzoeken en/ of implementeren toepassingen om volgende processen te digitaliseren: evenementaanvragen indienen en afhandelen (cfr. supra), de inname van openbaar domein, de reservatie van zalen/ activiteiten/ materialen (cfr. supra), de aanvraag van allerhande attesten en akten van burgerzaken en het maken van online afspraken. Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheden van de raamovereenkomst "digitale dienstenmotor" van het Vlaams-Brabants steunpunt e-government VERA. Daarmee wordt meer algemeen gestreefd naar een vlotte digitale afhandeling van producten en diensten. Einddoel is een zeer gebruiksvriendelijke "procesbuilder" ter beschikking te krijgen om de meeste dienstverleningsprocessen te digitaliseren, een procesbibliotheek voor hergebruik van procesflows aan te leggen, medewerkers op te leiden en een kennisdelingsnetwerk tussen medewerkers en besturen onderling op te zetten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: EgovFlow (online attesten aanvragen) en project m.b.t. inname openbaar domein is operationeel.*
De werkzaamheden en de opleidingen voor "werken op afspraak" zijn bijna afgerond. In mei 2022 zullen de inwoners online een afspraak kunnen maken voor de dienst burgerzaken.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.997
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.997
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BDS000009: 10 Een stad waar elke buurt en deelgemeente telt
- BDS000008: 9 Een efficiënte stad met een slank, modern en transparant stadsbestuur

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.292.123	1.373.556	1.176.050
Ontvangsten	1.211.432	1.442.438	993.053
Saldo	-80.692	68.881	-182.997
Investerings			
Uitgaven	296.873	251.100	200.104
Ontvangsten	334.594	295.723	0
Saldo	37.721	44.623	-200.104
Financiering			
Uitgaven	668.550	668.550	396.604
Ontvangsten	881.630	914.509	3.912.876
Saldo	213.080	245.959	3.516.272

Niet-prioritaire Beleidsplan:

Geen niet-prioritaire Beleidsplan:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.aarschot.be/bekendmakingen/categorie/23/beleidsrapporten>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 10026

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2021
- J4** De balans per 31/12/2021
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021

J1: Doelstellingenrekening



2021

Journaalvolgnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / EK 17466

AGB Aarschot (0881.848.972)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Financieel directeur:: Geert Wijns

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000000:1 Een stad die verjongt, groeit en koestert

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000001:2 Een stad die onderneemt en bruist

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000002:3 Een stad die helpt en kansen geeft

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000003:4 Een stad die veilig, droog en proper is

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000004:5 Eens stad die een thuis is voor iedereen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	82.586	84.161
Ontvangst	85.000	90.000
Saldo	2.414	5.839
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000005:6 Een stad die beweegt en verandert

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	210.271	210.956
Ontvangst	344.555	404.355
Saldo	134.285	193.399
Investering		
Uitgave	91.097	306.702
Ontvangst	0	0
Saldo	-91.097	-306.702
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000006:7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	418.418	500.870
Ontvangst	364.011	383.171
Saldo	-54.407	-117.699
Investering		
Uitgave	150.168	153.534
Ontvangst	0	0
Saldo	-150.168	-153.534
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDS000007:8 Een stad die luistert, informeert en dialogueert

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.292.123	1.373.556
Ontvangst	1.211.432	1.442.438
Saldo	-80.692	68.881
Investering		
Uitgave	296.873	251.100
Ontvangst	334.594	295.723
Saldo	37.721	44.623
Financiering		
Uitgave	668.550	668.550
Ontvangst	881.630	914.509
Saldo	213.080	245.959

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.003.398	2.169.544
Ontvangst	2.004.998	2.319.964
Saldo	1.600	150.420
Investering		
Uitgave	538.138	711.336
Ontvangst	334.594	295.723
Saldo	-203.544	-415.613
Financiering		
Uitgave	668.550	668.550
Ontvangst	881.630	914.509
Saldo	213.080	245.959

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

J2: Staat van het financieel evenwicht



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / EK 15660

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster
Financieel directeur:: Geert Wijns

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.600	150.420
a. Ontvangsten	2.004.998	2.319.964
b. Uitgaven	2.003.398	2.169.544
II. Investeringsaldo	-203.544	-577.836
a. Ontvangsten	334.594	295.723
b. Uitgaven	538.138	873.559
III. Saldo exploitatie en investeringen	-201.944	-427.417
IV. Financieringsaldo	213.080	245.959
a. Ontvangsten	881.630	914.509
b. Uitgaven	668.550	668.550
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	11.136	-181.458
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	181.458	181.458
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	192.594	1
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	192.594	1

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.600	150.420
II. Netto periodieke aflossingen	373.762	373.762
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	373.762	373.762
III. Autofinancieringsmarge	-372.163	-223.343

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	-372.163	-223.343
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-428.017	-428.027
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	373.762	373.762
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	801.780	801.790
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-800.180	-651.370

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	192.594	1
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	192.594	1
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-372.163	-223.343
Totale Autofinancieringsmarge	-372.163	-223.343
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-800.180	-651.370
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-800.180	-651.370

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP:
MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 15660

J3: Realisatie van de kredieten

2021



Journalvolnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / IK 10026 EK 17466

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	2.003.398	2.004.998	2.169.544	2.319.964	2.054.026	2.066.838
Investerings	538.138	334.594	711.336	295.723	3.529.084	0
Financiering	668.550	881.630	668.550	914.509	396.604	3.912.876
Leningen en leasings	668.550	881.630	668.550	914.509	396.604	3.912.876

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 10026

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

J4: Balans



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / JR-1 Budg. 11860 Alg. 2020012612

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster
Financieel directeur:: Geert Wijns

	2021	2020
ACTIVA	11.720.416	11.573.783
I. Vlottende activa	1.741.275	1.243.318
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	190.787	562.731
B. Vorderingen op korte termijn	1.504.644	655.355
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.252.356	494.283
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	252.288	161.072
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	18.210	25.232
D. Overlopende rekeningen van het actief	27.635	0
II. Vaste activa	9.979.141	10.330.465
B. Financiële vaste activa	7.231	7.231
4. Andere financiële vaste activa	7.231	7.231
C. Materiële vaste activa	9.821.115	10.142.363
1. Gemeenschapsgoederen	3.184	25.313
a. Terreinen en gebouwen	1	1
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.183	25.312
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.305.537	9.552.976
a. Terreinen en gebouwen	6.640.959	7.029.842
b. Installaties, machines en uitrusting	445.389	383.127
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	215.491	113.010
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.003.698	2.026.997
3. Andere materiële vaste activa	512.394	564.073
a. Terreinen en gebouwen	494.927	544.605
b. Roerende goederen	17.467	19.469
D. Immateriële vaste activa	150.796	180.871

	2021	2020
PASSIVA	12.354.579	11.573.783
I. Schulden	11.966.269	11.131.277
A. Schulden op korte termijn	2.146.995	1.490.214
1. Schulden uit ruiltransacties	1.522.209	1.048.628
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.522.209	1.048.628
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	60.934	52.680
3. Overlopende rekeningen van het passief	146.007	5.931
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	417.844	382.975
B. Schulden op lange termijn	9.819.274	9.641.063
1. Schulden uit ruiltransacties	9.819.274	9.641.063
b. Financiële schulden	9.817.484	9.639.273
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.790	1.790
II. Nettoactief	388.310	442.506
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	42.771	96.966
B. Gecumuleerd overschot of tekort	131.895	105.539
D. Overig nettoactief	213.645	240.000

De balans van het boekjaar is NIET in evenwicht!

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / JR-1 Budg. 11860 Alg. 2020012612

AGB Aarschot (0881.848.972)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Financieel directeur:: Geert Wijns

	2021	2020
I. Kosten	2.597.264	1.502.021
A. Operationele kosten	2.583.825	1.501.182
1. Goederen en diensten	1.803.622	1.322.006
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	521.199	157.996
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	88.166	0
8. Andere operationele kosten	170.838	21.180
B. Financiële kosten	13.439	839
II. Opbrengsten	1.963.101	1.585.181
A. Operationele opbrengsten	1.870.034	1.500.351
1. Opbrengsten uit de werking	1.362.001	1.188.051
3. Werkingssubsidies	503.352	306.808
a. Algemene werkingssubsidies	492.352	260.000
b. Specifieke werkingssubsidies	11.000	46.808
6. Andere operationele opbrengsten	4.681	5.492
B. Financiële opbrengsten	93.066	84.830
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-634.163	83.159
A. Operationeel overschot of tekort	-713.791	-832
B. Financieel overschot of tekort	79.628	83.991
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	0	83.159
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	8.316
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0	74.843

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6111	165.201	100.796	64.405	De ongeziene stijging van de kostprijs van gas
0020	Fiscale aangelegenheden	640	114.143	55.695	58.447	Controle VENN B en BTW (AGB Het Gasthuis BJ 2019 & AGB Aarschot BJ2020)
0710	Feesten en plechtigheden	604	13.497	70.263	-56.766	Door de corona periode zijn er veel minder activiteiten doorgegaan
0701	Cultuurcentrum	604	29.348	68.774	-39.426	Door de corona periode zijn er veel minder activiteiten doorgegaan
0701	Cultuurcentrum	614	75.745	113.237	-37.493	Door de corona periode zijn er veel minder activiteiten doorgegaan; overboeking kredieten terug naar verantwoordelijkheid ICT en minder publiciteit, advertenties.
						De ongeziene stijging van de kostprijs van elektriciteit
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6110	118.527	84.706	33.821	Door corona minder voorstellingen
0701	Cultuurcentrum	613	301.198	334.648	-33.450	Overbudgettering, maar werd gebruikt voor de nutsvoorzieningen
0710	Feesten en plechtigheden	6103	34.403	60.072	-25.669	Door corona zijn er minder evenementen doorgegaan, daardoor zijn er ook minder uitgaven geweest zoals onderhoud van de lokalen, technisch materiaal.
0710	Feesten en plechtigheden	615	9.233	28.930	-19.697	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0710	Feesten en plechtigheden	701	229.887	315.842	-85.955	Correctie/afrekening effectief gemaakte kosten v/h dienstencentrum BJ2020
0710	Feesten en plechtigheden	702	67.867	139.707	-71.840	Door de mindere activiteiten door corona zijn er ook minder opbrengsten geboekt
0701	Cultuurcentrum	707	241.863	188.777	53.086	Aanpassing prijssubsidies: meerdere bezoekers
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	701	318.749	357.597	-38.848	Overschatting opbrengsten: gebruikersvergoeding kunstgras terrein met 4K, Toegangsgelden sporthal met 12K en Toegangsgelden zwembad met 22K
0710	Feesten en plechtigheden	700	4.417	37.108	-32.691	Door corona zijn er weinig reservaties doorgegaan in zalen Den Akker en Gelrode en dus weinig verbruik
0700	Musea	707	58.910	90.550	-31.640	Aanpassing prijssubsidies: mindere bezoekers door corona
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	707	4.500	36.000	-31.500	Aanpassing prijssubsidies: mindere bezoekers door corona
0703	Openbare bibliotheken	707	81.671	105.644	-23.973	Aanpassing prijssubsidies: mindere bezoekers door corona



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / EK 17466

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	29.964	114.222	72.320	15.072	15.176	15.282	15.389
Ontvangsten	260.000	492.352	492.352	30	30	30	30
Saldo	230.036	378.130	420.032	-15.043	-15.147	-15.253	-15.360
Investerings							
Financiering							
Uitgaven	398.163	668.550	668.550	419.488	577.650	644.604	744.510
Ontvangsten	915.083	881.630	914.509	4.100.888	1.589.144	2.313.629	718.649
Saldo	516.920	213.080	245.959	3.681.400	1.011.494	1.669.025	-25.861
Mens							
Exploitatie							
Uitgaven	1.232.119	1.578.032	1.753.852	1.782.746	1.768.709	1.779.510	1.799.030
Ontvangsten	955.469	1.426.643	1.730.559	2.040.585	2.113.862	2.123.787	2.129.104
Saldo	-276.650	-151.389	-23.293	257.839	345.154	344.278	330.074
Investerings							
Uitgaven	868.213	500.598	673.797	2.756.652	1.242.478	1.913.707	184.943
Ontvangsten	0	334.594	295.723	0	0	0	0
Saldo	-868.213	-166.005	-378.074	-2.756.652	-1.242.478	-1.913.707	-184.943
Financiering							
Ruimte							
Exploitatie							
Uitgaven	72.602	82.586	83.000	83.000	83.000	83.831	85.888
Ontvangsten	95.000	85.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Saldo	22.398	2.414	7.000	7.000	7.000	6.169	4.112
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	1.154.532	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.154.532	0	0	0
Financiering							
Bedrijfsvoering							

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

AGB Aarschot (0881.848.972)

2021

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Exploitatie							
Uitgaven	10.034	228.558	260.371	112.085	97.116	97.626	100.158
Ontvangsten	4.739	1.002	7.052	7.073	7.093	7.114	7.135
Saldo	-5.295	-227.556	-253.319	-105.012	-90.023	-90.512	-93.023
Investerings							
Uitgaven	46.870	37.539	37.539	77.224	16.000	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.870	-37.539	-37.539	-77.224	-16.000	0	-15.000
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052 / EK 17466

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.335.565	1.989.959	2.147.603	1.991.984	1.963.079	1.975.323	1.999.536
1. Goederen en diensten	1.314.384	1.819.121	2.034.653	1.927.845	1.898.813	1.910.928	1.935.011
5. Andere operationele uitgaven	21.180	170.838	112.949	64.139	64.266	64.395	64.525
B. Financiële uitgaven	839	13.439	13.625	919	922	926	929
2. Andere financiële uitgaven	839	13.439	13.625	919	922	926	929
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	8.316	0	8.316	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	1.315.208	2.004.998	2.319.964	2.137.688	2.210.985	2.220.931	2.226.269
1. Ontvangsten uit de werking	1.002.908	1.496.964	1.820.009	2.130.065	2.203.342	2.213.267	2.218.584
3. Werkingssubsidies	306.808	503.352	492.352	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	260.000	492.352	492.352	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	260.000	492.352	492.352	0	0	0	0
- van de gemeente	260.000	492.352	492.352	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	46.808	11.000	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	44.208	11.000	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	2.600	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	5.492	4.681	7.602	7.623	7.643	7.664	7.685
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	-29.511	1.600	150.420	144.785	246.984	244.682	225.804
I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investerings in financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	869.613	538.138	655.556	3.728.458	1.258.478	1.913.707	199.943

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

AGB Aarschot (0881.848.972)

2021

I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	865.863	538.138	655.556	3.728.458	1.258.478	1.913.707	199.943
a. Terreinen en gebouwen	621.257	240.406	277.948	3.201.060	1.071.478	1.611.707	45.943
c. Roerende goederen	244.606	297.732	377.608	527.398	187.000	302.000	154.000
2. Andere materiële vaste activa	3.750	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	3.750	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	44.220	0	55.780	259.950	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	295.723	295.723	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	295.723	295.723	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	295.723	295.723	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	38.871	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	38.871	0	0	0	0	0
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-915.083	-203.544	-415.613	-3.988.408	-1.258.478	-1.913.707	-199.943
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	-944.595	-201.944	-265.194	-3.843.623	-1.011.494	-1.669.025	25.861
I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	398.163	668.550	668.550	419.488	577.650	644.604	744.510
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	398.163	373.762	373.762	419.488	577.650	644.604	744.510
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	294.788	294.788	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	915.083	881.630	914.509	4.100.888	1.589.144	2.313.629	718.649
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	915.083	881.630	914.509	4.100.888	1.589.144	2.313.629	718.649
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	516.920	213.080	245.959	3.681.400	1.011.494	1.669.025	-25.861

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	-427.675	11.136	-19.235	-162.223	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052



T3: Investeringsproject

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

PRIO IP-AC000064: 6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

AC000064: 6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	526.023	0	3.600.000	0	4.126.023
B. Investerings in materiële vaste activa	0	481.803	0	3.350.000	0	3.831.803
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	481.803	0	3.350.000	0	3.831.803
a. Terreinen en gebouwen		481.803		3.350.000		3.831.803
C. Investerings in immateriële vaste activa		44.220		250.000		294.220

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	526.023	0	1.000.000	1.000.000	1.600.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	481.803	0	750.000	1.000.000	1.600.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	481.803	0	750.000	1.000.000	1.600.000	0
a. Terreinen en gebouwen	481.803	0	750.000	1.000.000	1.600.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	44.220	0	250.000	0	0	0

PRIO IP-AC000065: 6.2.2. We bouwen de sportinfrastructuur verder uit
AC000065: 6.2.2. We bouwen de sportinfrastructuur verder uit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	97.399	0	788.100	0	885.499
A. Investerings in financiële vaste activa	0	1.250	0	0	0	1.250
4. Andere financiële vaste activa		1.250		0		1.250
B. Investerings in materiële vaste activa	0	96.149	0	788.100	0	884.249
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	96.149	0	788.100	0	884.249
a. Terreinen en gebouwen		78.701		518.751		597.452
c. Roerende goederen		17.448		269.349		286.797

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	50.342	47.057	723.100	65.000	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	49.092	47.057	723.100	65.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.092	47.057	723.100	65.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	43.655	35.046	458.751	60.000	0	0
c. Roerende goederen	5.438	12.011	264.349	5.000	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0710	Feesten en plechtigheden	2291-0	38.670	112.881	-74.211	Werken/studie oude werkhallen niet uitgevoerd en verschuiving kredieten voor herstelling dak zwembad
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	235-0	30.740	100.712	-69.972	Hekwerk berging sporthal was de werkelijke kostprijs lager; minder aangekochte sportmaterialen in investering; uitbouw sportweefsel werd niet uitaevoerd; overboekina via AMJP kredieten basketbalringen
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	214-0		55.780	-55.780	studiekosten ontwikkeling Laaksite zijn overgedragen naar 2022
0701	Cultuurcentrum	2291-0	3.839	59.214	-55.375	22K overgeboekt naar "in uitvoering" (Apotheek); 33K overgedragen naar 2022

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN			Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD							
0701	Cultuurcentrum		150-0	38.871		38.871	Niet gebudgetteerde subsidie restauratie van de voormalige apotheek (87004,13= 38870,93 (2021) + 48133,21 (2022))

T4: Evolutie van de financiële schulden



Journalvolgnummers: JR Budg. 17527 Alg. 2021013052

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

2021

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	9.639.400	9.817.610	13.340.848	14.285.388	15.854.507	16.573.156
1. Financiële schulden op 1 januari	9.167.616	9.639.400	9.817.610	13.340.848	14.285.388	15.854.507
2. Nieuwe leningen	915.083	881.630	4.100.888	1.589.144	2.313.629	718.649
3. Aflossingen	0	-294.788	0	0	0	0
4. Overboekingen	-443.300	-408.632	-577.650	-644.604	-744.510	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	382.975	417.844	576.006	642.960	742.866	-1.644
1. Financiële schulden op 1 januari	337.838	382.975	417.844	576.006	642.960	742.866
2. Aflossingen	-398.163	-373.762	-419.488	-577.650	-644.604	-744.510
3. Overboekingen	443.300	408.632	577.650	644.604	744.510	
Totaal financiële schulden	10.022.374	10.235.454	13.916.854	14.928.348	16.597.373	16.571.512

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 17466

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		7.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.231,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		7.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.231,00
C. Materiële vaste activa		10.142.363,00	538.138,00	-295.723,00	-114.781,00	0,00	-448.882,00	0,00	9.821.115,00
	1. Gemeenschapsgoederen	25.313,00	0,00	0,00	0,00		-22.130,00	1,00	3.184,00
	a. Terreinen en gebouwen	1,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1,00
	b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	25.312,00	0,00	0,00	0,00		-22.130,00	1,00	3.183,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.552.976,00	538.138,00	-295.723,00	-114.781,00		-375.073,00	0,00	9.305.537,00
	a. Terreinen en gebouwen	7.029.842,00	240.406,00	-295.723,00	-114.781,00		-218.785,00	0,00	6.640.959,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	383.127,00	134.430,00	0,00	0,00		-72.168,00	0,00	445.389,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	113.010,00	163.302,00	0,00	0,00		-60.821,00	0,00	215.491,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	2.026.997,00	0,00	0,00	0,00		-23.299,00	0,00	2.003.698,00
	3. Andere materiële vaste activa	564.073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.679,00	0,00	512.394,00
	a. Terreinen en gebouwen	544.605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.677,00	-1,00	494.927,00
	b. Roerende goederen	19.469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.002,00	0,00	17.467,00
D. Immateriële vaste activa		180.871,00	0,00	0,00	0,00		-30.075,00	0,00	150.796,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Aarschot	96.966,00	-132.931,00	78.736,00	0,00	42.771,00
	Totaal	96.966,00	-132.931,00	78.736,00	0,00	42.771,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Aarschot	105.539,00	-607.808,00	0,00	0,00	-502.269,00
	Totaal	105.539,00	-607.808,00	0,00	0,00	-502.269,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Totaal					
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Aarschot	240.000,00	0,00		-26.355,00	213.645,00
	Totaal	240.000,00	0,00		-26.355,00	213.645,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	AGB Aarschot	442.506,00			-688.359,00	-245.853,00
	Totaal	442.506,00			-688.359,00	-245.853,00

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2021
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
10000000	Kapitaal	-240 000,00	26 355,48	240 000,00	-213 644,52
10100000	Niet opgevraagd kapitaal				
10300010	Belastingvrije reserve beveiliging 120%				
10900000	Saldo beginbalans				
14000000	Overgedragen overschot	-100 006,35	1 051 345,59	543 544,06	507 801,53
14100000	Overgedragen tekort	-5 532,96		5 532,96	-5 532,96
15000000	Investeringsubsidies KT	-171 802,43	171 802,43	210 673,36	-38 870,93
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	82 636,06	171 802,43	171 802,43	
15100010	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...				
15100020	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...				
15100030	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...				
15100040	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-27 300,00		27 300,00	-27 300,00
15100049	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	19 500,00	23 400,00		23 400,00
16100600	Voorzieningen voor risico's en kosten uit hangende geschillen				
16700000	Voorzieningen voor andere overige risico's en kosten				
17210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste van het bestuur				
17210010	Erfpacht Museum	-2 002 612,96	23 840,63	2 002 612,96	-1 978 772,33
17210020	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-759 316,81	8 829,23	759 316,81	-750 487,58
17330030	vervroegde terugbetaling renteloze lening (20 jaar - handelsfonds m...				
17490000	Overige leningen				
17490002	Andere leningen - Leningen van of aan de gemeenten	-6 877 343,26	983 961,97	8 072 185,76	-7 088 223,79
17490010	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het be...				
17490020	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het be...				
17490030	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het be...				
17490040	Andere leningen - Leningen van de federale of de regionale overhei...				
17490042	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het b...				
17800010	Borgtochten ontvangen in contanten (SP)	-1 790,09		1 790,09	-1 790,09
18900010	Andere schulden uit niet-ruiltransacties (Erfpacht Museum)				
18900020	Andere schulden uit niet-ruiltransacties (Erfpacht Den Akker)				
21000000	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	341 519,97	341 519,97		341 519,97
21000009	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - afschrijvingen	-242 273,24		248 719,39	-248 719,39
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	147 093,46	147 093,46		147 093,46
21100009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke r...	-111 308,38		131 559,42	-131 559,42
21400000	Plannen en studies	44 220,00	46 370,00		46 370,00
21400007	Plannen en studies - in uitvoering	2 150,00	2 150,00	2 150,00	
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	-531,05		3 909,05	-3 909,05
22000000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen				
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1,00	1,00		1,00
22100007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering				
22300000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeensch				
22300009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeensch				
22900000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA				
22901000	Terreinen van gebouwen - bedrijfsmatige MVA		13 465,50	13 465,50	
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	4 190 238,07	4 868 883,41	1 031 949,36	3 836 934,05
22910007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering	2 400,00	124 612,10	124 612,10	
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-266 937,48	26 614,20	386 641,84	-360 027,64
22910019	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - waardeverminderingen	-4 165,52		4 165,52	-4 165,52
22910100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht	3 133 088,51	3 308 390,21	78 277,27	3 230 112,94
22910107	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)		78 056,67		78 056,67
22910109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)	-544 133,98	810,31	635 945,76	-635 135,45
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	519 986,79	530 550,39	4 563,60	525 986,79
22920007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering		8 575,00	4 050,00	4 525,00
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-634,40		35 327,59	-35 327,59
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen				
23000009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen				
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	1 201 635,03	1 344 970,72	8 905,68	1 336 065,04

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-818 507,94		890 676,29	-890 676,29
23500100	Aankoop boeken bibliotheekcollectie - bedrijfsmatige materiële vast...				
24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	4 546,66	4 546,66		4 546,66
24000009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-909,34		1 364,01	-1 364,01
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	65 745,75	65 745,75		65 745,75
24100009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-44 070,73		65 745,75	-65 745,75
24300000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen				
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	7 468,39	30 246,95	2 149,35	28 097,60
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-1 415,24		2 655,16	-2 655,16
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	195 263,67	254 584,04	22 984,91	231 599,13
24600007	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aan...				
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - afschrijvingen	-89 315,52		147 675,79	-147 675,79
24700000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	8 044,67	114 382,22		114 382,22
24700009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-7 036,01		8 257,18	-8 257,18
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA				
25100000	Installaties, machines en uitrusting in leasing of op grond van een...	8 303,31	8 303,31		8 303,31
25100009	Installaties, machines en uitrusting in leasing of op grond van een...	-8 303,31		8 303,31	-8 303,31
25300000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk re...	2 145 659,00	2 145 659,00		2 145 659,00
25300009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk re...	-118 662,20		141 961,01	-141 961,01
26100000	Gebouwen - overige MVA	1 856 048,34	1 856 048,34		1 856 048,34
26100009	Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen	-1 311 443,71		1 361 120,92	-1 361 120,92
26700000	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA	38 355,10	38 355,10		38 355,10
26700009	Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afsch...	-5 863,93		7 866,05	-7 866,05
26700019	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA - waardeverminderingen	-13 022,34		13 022,34	-13 022,34
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...				
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...				
28200000	Belangen in publiek-private samenwerkingsverbanden - aanschaffingswaarde				
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	8 153,50	8 153,50		8 153,50
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-3 750,00		3 750,00	-3 750,00
28800000	Borgtochten betaald in contanten	2 827,60	2 827,60		2 827,60
29030000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde				
29030300	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - 2				
30000000	Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed product en...	25 232,32	25 232,32	7 022,73	18 209,59
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	449 491,62	4 643 720,00	3 765 340,80	878 379,20
40000100	Overzicht prijssubsidie stad Aarschot aan AGB Aarschot	38 143,53	70 102,03	26 479,25	43 622,78
40000101	Conversie AGB Het Gasthuis - Operationele vorderingen uit ruiltransacties		16 907,30	16 907,30	
40001100	Operationele vorderingen uit ruiltransacties (Sociale dienst) - nom...		5 686,71	5 686,71	
40050010	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...		295 722,93		295 722,93
40050060	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...				
40400010	Te innen opbrengsten (op te stellen facturen)				
40400020	Te innen opbrengsten (Te Ontv.CN's)	6 647,88	47 516,69	13 295,76	34 220,93
40400100	Conversie AGB Het Gasthuis - Te innen opbrengsten uit ruiltransacties		3 378,90	3 378,90	
40500000	Borgtochten betaald in contanten				
40600000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties		410,00		410,00
40699999	Andere vooruitbetalingen op ruiltransacties				
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	16 579,41	57 572,78	16 579,41	40 993,37
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-16 579,41		40 993,37	-40 993,37
41100000	Terug te vorderen btw	157 069,08	809 065,56	556 777,82	252 287,74
41300999	Vorderingen uit fiscale opbrengsten - wachtrekening		253,02	253,02	
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies		38 870,93	38 870,93	
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies				
41600000	Interne overboekingen tussen kostenplaatsen	3 692,15	12 479,25	12 479,25	
41600010	Leeggoed	310,80	621,60	621,60	
41611100	Te identificeren betalingen				
41700000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	48 101,10	48 101,10	8 787,10	39 314,00
41900000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waarde...	-48 101,10	8 787,10	48 101,10	-39 314,00
42210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-32 669,86	32 669,86	65 339,72	-32 669,86
42400000	Overige leningen				
42401000	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 5 jaar)				
42401002	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 5 jaar)		47 758,34	47 758,34	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
42401010	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 10 jaar)				
42401012	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 10 jaar)		133 967,34	133 967,34	
42401020	Andere leningen - Leningen van de federale of de regionale overheid		0,06	0,06	
42401022	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 20 jaar)		84 593,79	84 593,79	
42401040	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 33 jaar)				
42401042	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 33 jaar)		425 469,26	425 469,26	
42402000	Terugbetaling erfpachten aan de stad				
42402002	Terugbetaling erfpachten aan de stad				
42490002	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad	-350 304,69	359 516,81	744 690,90	-385 174,09
42500020	Operationele schulden die binnen het jaar vervallen (Erfpacht Den Akker)				
42800000	Borgtochten ontvangen in contanten				
42900000	Andere diverse schulden uit ruiltransacties				
43000000	Kredietinstellingen - Leningen op rekening met vaste termijn				
44000000	Leveranciers	-653 635,17	3 461 883,02	4 133 150,06	-671 267,04
44000100	Conversie AGB Het Gasthuis - Leveranciers	-661,02	322 722,78	322 722,78	
44400000	Te ontvangen facturen	-36 882,45	121 759,55	336 571,42	-214 811,87
44400100	Conversie AGB Het Gasthuis - Te ontvangen facturen		53 848,95	53 848,95	
44520000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden		98 009,58	98 009,58	
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen				
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	-347 837,80	642 625,68	1 278 506,13	-635 880,45
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-8 315,93	8 315,93	8 315,93	
44910100	Voorschotten Diftar				
44920000	Te betalen en terug te betalen borgtochten				
44920010	Te betalen en terug te betalen borgtochten (Leeggoed)				
44930000	Borgtochten te ontvangen in contanten				
44930010	Borgtochten te ontvangen in contanten: Leeggoed		249,20	249,20	
44930101	Conversie AGB Het Gasthuis - Borgtochten ontvangen in contanten		33,60	33,60	
44931014	Wachtrekening waarborg uitleendienst	-250,00		250,00	-250,00
44938000	Borgtochten te ontvangen in contanten: Leeggoed - verpakking	-1 045,25	3 209,20	3 209,20	
44939030	Te betalen en terug te betalen waarborgen Sportdienst		200,00	200,00	
44939040	Te betalen en terug te betalen waarborgen Zwembad				
45400001	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid (manuele correcties)				
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden	-45 410,49	216 708,88	277 643,35	-60 934,47
47400100	Conversie AGB Het Gasthuis - Geraamd bedrag der belastingschulden		144 789,98	144 789,98	
47500000	Te betalen btw		545 652,19	545 652,19	
47609990	Andere te betalen belastingen en taksen		232,20	232,20	
48200000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-49,97	49,97	49,97	
48210000	Overzicht prijssubsidie stad Aarschot aan AGB Aarschot	-7 000,00	7 000,00	7 000,00	
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-220,00	220,00	220,00	
48900000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties		8 229,97	8 229,97	
48900100	Conversie AGB Het Gasthuis - Overige schulden uit niet-ruiltransacties		71 689,20	71 689,20	
48910000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties				
48911100	Te identificeren in 2019				
49000000	Over te dragen kosten		27 634,55		27 634,55
49200000	Toe te rekenen kosten			5 112,86	-5 112,86
49300000	Over te dragen opbrengsten	-5 931,13	6 287,00	147 181,59	-140 894,59
49430000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v				
49430500	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v				
49511000	Vorderingen wegens erfpacht die binnen het jaar vervallen				
49900000	Wachtrekeningen		7 968,77	7 968,77	
49900030	Wachtrekening waarborg mountainbiketocht (sport)				
49901000	Wachtrekeningen (RioP)				
49901010	Wachtrekening Zwembad				
49901020	Wachtrekening Museum				
49901030	Wachtrekening Sportdienst		103 100,00	103 100,00	
49901040	Wachtrekening Toerisme		1 820,00	1 820,00	
49901060	Wachtrekening Capucienen		375,18	375,18	
49901070	Wachtrekening Den Akker				
49901080	Wachtrekeningen Verzelfstandiging		4 103,64	4 103,64	
49902010	Wachtrekening Gasthuis CC		557 106,47	557 106,47	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
49904500	Wachtrekening voor verschuivingen tussen 45-rekeningen (loonkost)				
49910000	Te identificeren betalingen		3 811,08	3 811,08	
55000000	Kredietinstellingen	411 224,43	2 385 265,67	2 371 587,51	13 678,16
55000002	Kredietinstellingen - betaling in uitvoering		11 488,65	11 488,65	
55000020	Kredietinstellingen - rekening-courant	10 877,30	259 168,56	253 864,41	5 304,15
55008000	AGB Gasthuis - BE17 0910 1986 4821	121 414,04	4 764 956,07	4 632 353,43	132 602,64
55008002	BELFIUS BANK AGB - BE17 0910 1986 4821 - betalingen in uitvoering (-)		3 507 104,67	3 507 104,67	
55008010	AGB Gasthuis - BE06 0910 1986 4922	5 000,00	16 443,41	12 992,57	3 450,84
55008020	AGB Gasthuis - BE70 0910 1986 5225	134,27	606 211,04	591 653,32	14 557,72
55008030	AGB Gasthuis - BE81 0910 2135 8924	126,30	7 139,05	6 613,82	525,23
55008040	AGB Gasthuis - BE70 0910 2135 9025	789,03	28 156,51	21 822,36	6 334,15
55008050	AGB Gasthuis - BE58 0910 2165 5479	5 000,00	5 000,00		5 000,00
55008052	AGB Gasthuis - BE58 0910 2165 5479 - betalingen in uitvoerin				
55009000	Financiële rekening voor intern gebruik				
57000000	Kassen	500,00	40 467,79	40 467,79	
57000060	Kas Capucienen klooster				
57008000	AGB Aarschot - K1 Cultuur balie	463,73	5 796,22	5 289,19	507,03
57008010	AGB Aarschot - K2 Cafetaria	2 176,78	77 172,30	75 532,30	1 640,00
57008020	AGB Aarschot - K3 Cultuur: Kleine uitgaven		3 034,30	3 034,30	
57008030	AGB Aarschot - K3 Bruin café		24 009,86	22 669,66	1 340,20
57008040	AGB Aarschot - K5 Toerisme/Museum: Kleine uitgaven		50,95	50,95	
57008050	AGB Aarschot - K6 Bibliotheek	1 681,50	7 856,60	5 658,46	2 198,14
57008060	AGB Aarschot - K7 Evenementen				
57900010	Kas ZW		53 895,89	53 895,89	
57900020	Cash ZW sr		45 260,20	44 260,20	1 000,00
57900030	Cash ZW ap		142,40	142,40	
57900040	Cash ZW lb		137,50	137,50	
57900060	Cash ZW gn		68,30	68,30	
57900080	Cash ZW rs		34,00	34,00	
57900100	Cash ZW kvu		6,00	6,00	
57900130	Cash ZW od		1,30	1,30	
57900140	Cash ZW lm		57,30	57,30	
57900150	Cash ZW vm		12,60	12,60	
58000000	Interne overboekingen	3 343,30	2 359 059,77	2 359 059,77	
58000001	Interne overboekingen (provisies)				
58001040	Interne overboekingen bancontact Toerisme				
58008000	Interne overboekingen - AGB Gasthuis				
58009200	Interne thesaurie verrekenen AGB Aarschot		1 090 603,79	1 090 603,79	
58700000	Interne overboekingen - Provisiekaart Dries Peeters		2 882,57	1 333,41	1 549,16
58900000	Interne overboekingen - BC ZW		154 823,18	154 823,18	
58900010	Interne overboekingen - CS Kassa		258 537,27	257 437,77	1 099,50
60000000	Aankopen van grondstoffen	1 408,99			
60001000	Aankoop voedingswaren	711,08	3 491,29	1 056,25	2 435,04
60002000	Aankoop geneesmiddelen	355,94	674,75		674,75
60010000	Aankoop technisch materiaal	1 987,22	2 844,08	1 230,01	1 614,07
60010600	Overige andere aankopen	9 132,48			
60100000	Aankopen van hulpstoffen	2 036,77			
60400000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	41 296,58	50 742,35	2 577,26	48 165,09
60408000	Aankopen van streekproducten	2 826,25	563,10	563,10	
60800000	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)	-2 870,94			
60900000	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	7 621,46	7 022,73		7 022,73
61000000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	7 941,25	7 989,88		7 989,88
61009999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen				
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	25 818,19	26 664,74	200,00	26 464,74
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	153 164,54	214 913,93	13 909,37	201 004,56
61100000	Elektriciteit	151 240,74	287 818,81	58 182,87	229 635,94
61110000	Gas	88 713,45	280 395,24	22 632,14	257 763,10
61130000	Water	43 872,00	62 713,00	11 362,86	51 350,14
61201000	Brandverzekering	11 030,21	29 561,12	15 540,41	14 020,71
61201400	Verzekeringen Alle risico's				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	5 447,07	6 374,97	1 075,37	5 299,60
61201600	Verzekering voertuigen	1 314,45	1 655,80	232,88	1 422,92
61209999	Overige verzekeringen	459,08	1 018,81	459,08	559,73
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	4 352,58			
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	17 625,79	12 571,45	10 444,96	2 126,49
61310030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten		841,86		841,86
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	34 208,34	16 864,23	1 137,55	15 726,68
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	227 128,05	303 713,34	13 109,97	290 603,37
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	-2 816,28	12 933,72	960,62	11 973,10
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	74 310,02	84 261,72	27,58	84 234,14
61350020	Uitgegeven was en linnen	3 117,75	2 281,84	260,00	2 021,84
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	10 122,10	9 785,90		9 785,90
61410010	Kantoorbenodigdheden	8 643,99	5 610,18	487,88	5 122,30
61410020	Documentatie en abonnementen	9 396,87	11 474,17	1 137,07	10 337,10
61410030	Post- en frankeringskosten	12 771,13	7 842,83	5 235,74	2 607,09
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	37 087,98	28 113,42	673,05	27 440,37
61410060	Administratief drukwerk en kopierkosten	6 628,40	713,40		713,40
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	9 031,00	9 673,97		9 673,97
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	673,73	917,25		917,25
61418000	Onderhoudscontracten meubilair en bureaumateriaal				
61419999	Overige adminstratiekosten				
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal		11 496,22		11 496,22
61422000	Huur computermaterieel	8 024,44	14 675,11	2 006,11	12 669,00
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	12 323,57	16 017,81	1 443,12	14 574,69
61428090	aankoop en onderhoud software	35 761,47	42 216,76	2 749,53	39 467,23
61429999	Overige informaticakosten				
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	8 505,86	11 130,65	406,11	10 724,54
61430020	Beurzen en tentoonstellingen				
61430030	Relatiegeschenken	92,58			
61430040	Restaurantkosten	2 033,25	3 593,02		3 593,02
61430050	Reis- en verblijfkosten	2 166,79	927,75	81,00	846,75
61430060	Prijzen	2 410,00	236,00	236,00	
61430070	Publiciteit, advertenties & info	61 658,70	49 658,48	13 816,60	35 841,88
61430090	Aankoop dranken voor eigen verbruik door personeel		1 261,33		1 261,33
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	3 107,08	1 765,50	947,95	817,55
61500010	Aankoop klein materieel	48 903,01	48 245,34	4 384,34	43 861,00
61500030	Kosten van bewaking en veiligheid	3 346,77	880,19		880,19
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	695,45	1 188,50	382,09	806,41
61500060	Lidmaatschappen	1 919,00	1 872,00	260,00	1 612,00
61500090	documentatie en informatief materiaal	2 108,69	81,40		81,40
61500100	Opleidingskosten	605,00	885,00		885,00
61500110	Kosten werkkleding		985,03		985,03
61500160	toegangs- en organisatiekosten activiteiten	150,00	26 926,00		26 926,00
61502000	Huur technische materieel	4 533,41	3 912,42	880,00	3 032,42
61502100	Huur machines	3 532,73	3 521,08		3 521,08
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	7 134,02	4 722,55	1 883,84	2 838,71
61503100	Onderhoud en herstelling machines	914,00			
61503700	Andere kosten onderhoud tuinen en parken		8 577,06		8 577,06
61507000	Gebruiksvergoeding dienstencentrum Ten Drossaarde 1				
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel		1 257,00		1 257,00
61509999	Door te factureren kosten (DTFK)	4 739,22	1 336,98		1 336,98
61599999	Overige exploitatiekosten		142 312,86		142 312,86
61600010	Aankoop benodigdheden voor voertuigen				
61600040	Olie en brandstof voor voertuigen				
61602000	Huur voertuigen	5 458,00	6 835,07	571,27	6 263,80
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	980,35	2 604,91		2 604,91
61700000	Uitzendkrachten	95 114,08	95 000,00		95 000,00
61700020	Doorgerekende kosten voor onthaal en poetsen van ter beschikking ge...				
61901000	Door te rekenen kosten				
63010000	Afschrijvingen op imMVA	27 405,93	30 075,19		30 075,19

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
63020000	Afschrijvingen op MVA	449 503,21	476 306,87	810,31	475 496,56
63090000	Waardeverminderingen op MVA				
63400000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	64 680,51	15 626,86		15 626,86
63410000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)	-30 188,38	8 787,10	8 787,10	
63700000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging				
63710000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugn...	-353 404,95			
64000000	Onroerende voorheffing	3 491,66	52 930,30		52 930,30
64000010	Roerende voorheffing				
64000030	Milieubelasting	8 236,74	8 229,97		8 229,97
64000070	Taksen eetwareninspectie				
64000090	Belastingen en taksen op rollend materieel	238,72	132,26		132,26
64000100	Belastingen - Vennootschapsbelasting	-33 634,74	87 442,88		87 442,88
64000110	Accijnzen				
64000120	Boeten	42 567,92	14 220,00		14 220,00
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen		7 820,70	16,80	7 803,90
64300000	Vergoeding schadegevallen	125,00			
64302000	Giften - niet fiscaal aftrekbaar				
64400000	Kasverschillen	128,50	79,10		79,10
64600000	Betalingsverschillen	26,53			
64799999	Overige diverse operationele kosten				
64990000	Samenwerkingsovereenkomsten				
65400000	Gerealiseerde wisselresultaten				
65700020	Verwijlntresten				
65700050	Kleine betalings- en kasverschillen				
65999999	Overige diverse financiële kosten	838,90	13 486,05	47,40	13 438,65
66300000	Minderwaarde op realisatie vaste activa		88 166,37		88 166,37
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	492 192,33			
69400000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	8 315,93			
70000000	Verkopen en dienstprestaties	66,12		198,36	-198,36
70000080	Verkoop van infobrochures	-11 436,06			
70000092	Verkopen en dienstprestaties	-739,00	68,08	1 740,90	-1 672,82
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen				
70008000	Verkopen van streekproducten	-9 264,54	189,85	170,90	18,95
70008010	Verkopen - personeelsprestaties (stadsgidsen, tolken)	-114,12			
70008020	Verkopen - bieren van de stadsbrouwerij	-4 324,75	199,35	4 334,61	-4 135,26
70050020	Opbrensten uit bar/cafetaria	-46 387,04	344,05	47 799,45	-47 455,40
70050050	Verkopen en dienstprestaties (opbrengst verkoop goederen)	-11 817,23		4 417,46	-4 417,46
70050060	Verkopen en dienstprestaties (Aarschotse Bruine)				
70050070	Verkopen en dienstprestaties (brevetten en diploma's)	-2 467,81	6,28	5 281,41	-5 275,13
70100010	Ticketverkoop	-276 904,76	220 888,85	372 085,61	-151 196,76
70100030	Toegangsgelden	-220 874,41	10 229,46	342 607,55	-332 378,09
70100040	Gebruiksvergoeding dienstencentrum	-285 396,78	54 621,64	271 022,69	-216 401,05
70100050	Gebruiksvergoeding kantoren				
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-35 565,01	508,74	68 389,71	-67 880,97
70200001	Verkopen en dienstprestaties (zonnebank)				
70200002	Verkopen en dienstprestaties (sauna)				
70200003	Verbruik van dranken				
70200005	Bediening van dranken				
70200007	Traiteurdiensten				
70200055	Verkopen en dienstprestaties	-95 000,00	27 500,00	112 500,00	-85 000,00
70200095	Verkopen en dienstprestaties (rechtstreekse prestaties bib)	-11 546,36	1 282,73	17 497,47	-16 214,74
70209999	Opbrengsten uit andere prestaties	-60,00			
70400060	Tussenkomensten van verzekeringsmaatschappijen				
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomensten	-70,37		84,20	-84,20
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-2 948,62	16,53	1 795,89	-1 779,36
70600010	Opbrengsten uit concessies	-21 099,32	8 912,40	44 336,35	-35 423,95
70710000	Prijssubsidies stad Aarschot - rekening door ABB	-152 101,02	90 984,12	483 490,50	-392 506,38
71200000	Wijzigingen in de voorraad goederen in bewerking				
73150000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels				
73150020	Afgifte EID - aandeel hogere overheid				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
73199999	Andere belastingen op prestaties				
73900000	Gemeentelijke administratieve sanctie				
74010000	Gemeentelijke bijdrage				
74010002	Gemeentelijke bijdrage	-260 000,00		492 352,29	-492 352,29
74069999	Overige specifieke projectsubsidies	-46 808,00	38 870,93	49 870,93	-11 000,00
74070000	Prijssubsidies				
74500010	Schadevergoedingen	-750,44	750,00	4 429,00	-3 679,00
74500013	Terugvordering administratiekosten		0,02	20,02	-20,00
74509999	Doorgefactureerde kosten (DGFK)	-4 739,22		981,96	-981,96
74600010	Sponsoring				
74600020	Kasverschillen	-2,08			
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-84 829,73		93 066,37	-93 066,37
75999999	Andere financiële opbrengsten				
76300000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imMVA				
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-417 348,99		634 163,36	-634 163,36
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	609 132,67	790 590,84	609 132,67	181 458,17
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-609 132,67	609 132,67	790 590,84	-181 458,17

0,00	51 789 703,23	51 789 703,23	0,00
------	---------------	---------------	------

AGB AARSCHOT

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2021

[illegible]

FINANCIËLE RISICO'S

Met de invoering van BBC 2020 is de verplichting om te rapporteren over de financiële risico's uitgebreid en decretaal verankerd, cfr. art. 177, 259 en 261 van het decreet lokaal bestuur, art. 29 van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus (BBC).

Ieder lokaal bestuur wordt geconfronteerd met interne en externe risico's die direct of indirect een invloed kunnen hebben op het beleid en de financiën van het bestuur. Al het mogelijke moet gedaan worden om die risico's zo goed mogelijk in te schatten. Het zijn immers factoren die de gezondheid van de financiën en de realisatie van de doelstellingen die het bestuur geformuleerd heeft in het gedrang kunnen brengen. Het begrip financiële risico's moet in deze context dus ruimer geïnterpreteerd worden dan louter de risico's die betrekking hebben op de financiering van de werking van de organisatie. De financiële risico's kunnen verschillende vormen aannemen, o.a.

- ontvangsten die kunnen verminderen of wegvallen
- uitgaven die kunnen toenemen

Uiteraard zijn niet alle financiële risico's even relevant om er expliciet over te rapporteren of hebben zich voorgedaan in 2021.

RISICO 1: Covid-19

De impact van Covid-19 is zeker aan te duiden als het belangrijkste financiële risico dat zich heeft voorgedaan in 2021. Ten gevolge van Covid-19 heeft het bestuur dit jaar reeds tal van beleidsmaatregelen moeten nemen die een financiële impact hebben. Enerzijds resulteren heel wat maatregelen in bijkomende uitgaven (bv. diverse aankopen m.b.t. hygiëne) en vooral terugvallende inkomsten door o.a. schrapping van activiteiten.

Ter compensatie van de verminderde inkomsten van het AGB Aarschot, omwille van het gedwongen stopzetten van activiteiten van het AGB (bv. uitbating zwembad en sporthal, museum, Cultureel Centrum, ...), heeft de stad een extra prijssubsidie aan het AGB Aarschot, nl. 492.352,29 euro, uitbetaald in 2021.

RISICO 2: elektriciteit, gas en water

De stijgende kosten voor elektriciteit, gas en water hebben een belangrijke impact op het resultaat van het AGB Aarschot, zie vergelijking kost in 2020 en 2021:

	2020	2021
elektriciteit	151.240,74 euro	229.635,94 euro
gas	88.713,45 euro	257.763,10 euro
water	43.872,00 euro	51.350,14 euro
TOTAAL:	283.826,19 euro	538.749,18 euro

WAARDERINGSREGELS

Zie bundel NBB pagina 15 en volgende.

18

18

OVERZICHT VAN OVERGEDRAGEN KREDIETEN - OCMW (art. 258 van het decreet lokaal bestuur)

Volgnummer ram	Dienst	Omschrijving	Over te dragen 2021	Motivering overdracht saldo investeringskrediet naar 2022
MJP102570	(BIB) Bibliotheek	Aankoop van bibliotheekcollectie + boenmachine	1.860,70	Aankoop van bibliotheekcollectie loopt verder in 2022
MJP102786	(BZ) Burgerzaken	Namaakbloemen, behangpapier	4.000,00	Trouwzaal Capucienenklooster moet terug geleverd en behangen worden
MJP102785	(BZ) Burgerzaken	inrichting trouwzaal Capucienenklooster	15.000,00	Trouwzaal Capucienenklooster moet terug geleverd en behangen worden
MJP104643	(ICT) ICT	aanpassing vergaderzaal dienstencentrum in functie van vergaderen via Teams	773,25	Aanpassing vergaderzaal dienstencentrum in functie van vergaderen via Teams zal in de loop van 2022 gerealiseerd worden
MJP104208	(ICT) ICT	aankoop ICT hardware: laptops, desktop	5.723,67	Aankoop ICT hardware (laptops, desktop) loopt verder in 2022
MJP102826	(ICT) ICT	Aankoop klein informaticamateriaal	2.691,34	Aankoop klein informaticamateriaal loopt verder in 2022
MJP104186	(MUS) Museum	Herinrichting museumtuin	1.500,00	Project van herinrichting museumtuin loopt verder in 2022
MJP104037	(PERS) Personeel	Aankoop kantoormeubilair personeelsdienst	5.000,00	Budget noodzakelijk voor inrichting van de burelen van de personeelsdienst wegens verhuis naar het Capucienenklooster
MJP102827	(SEC) Secretariaat	Aankoop meubilair	7.000,00	Aankoop kantoormeubilair voor dienst secretariaat
MJP104755	(TZ) Technische Z	Restauratie van de apotheek van het cultureel centrum	33.412,65	Restauratie van de apotheek van het cultureel centrum is gestart eind 2021 en zal afgewerkt worden in 2022
MJP103720	(TZ) Technische Z	Aanpassen HS installatie bibliotheek	100,00	Aankoop HS-handschoenen
MJP102777	(TZ) Technische Z	Herstellen gebreken	66.620,84	Project m.b.t. elektriciteitswerken loopt nog verder in 2022
MJP102768	(TZ) Technische Z	dienstencentrum - werken	1.020,00	Project kleine aanpassingen dienstencentrum loopt nog verder in 2022
MJP102767	(TZ) Technische Z	22910000 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Dienstencentrum - werken	10.974,66	Project kleine aanpassingen dienstencentrum loopt nog verder in 2022
MJP102764	(TZ) Technische Z	Sporthal - werken	816,00	Aanpassingswerken aan lift sporthal
MJP102760	(TZ) Technische Z	Sport- en feestzaal Gelrode - aanpassen gasdetectiecentrale	250,00	Prijsvraag aanpassen gasdetectiecentrale Sport- en feestzaal Gelrode is lopende in 2022
MJP102759	(TZ) Technische Z	Sport- en feestzaal Gelrode - werken	1.020,00	Project aanpassingswerken Sport- en feestzaal Gelrode loopt nog verder in 2022
MJP102757	(TZ) Technische Z	Cafetaria sporthal - werken	2.024,00	Project aanpassingswerken Cafetaria sporthal loopt nog verder in 2022
MJP102755	(TZ) Technische Z	Stadsfeestzaal - werken	816,00	Project aanpassingswerken stadsfeestzaal loopt nog verder in 2022
MJP102754	(TZ) Technische Z	Den Akker - aanpassen gasdetectiecentrale	600,00	Prijsvraag aanpassen gasdetectiecentrale Den Akker is lopende in 2022
MJP102753	(TZ) Technische Z	Den Akker - werken	1.020,00	Project aanpassingswerken Den Akker loopt nog verder in 2022

Totaal over te dragen kredieten (uitgaven)

162.223,11

TOELICHTING OVER TRANSACTIES MET BUITENGEWONE INVLOED OP HET RESULTAAT

Tot slot willen we rapporteren over de transacties met een buitengewone invloed op het resultaat. Voor AGB Aarschot zijn de volgende 2 onvoorziene transacties te vermelden:

1. BTW en belastingcontrole:

In 2021 is er twee controles uitgevoerd m.b.t. enerzijds de boekjaren 2018 en 2019 van het voormalige AGB Het Gasthuis en anderzijds het boekjaar 2018 van het AGB Aarschot. Dit heeft er toe geleid dat in 2021 de volgende bedragen werden gevorderd door de Federale Overheidsdienst Financiën:

- AGB Het Gasthuis, boekjaren 2018 en 2019

Het betreft in belangrijke mate de facturen m.b.t. de vredesbeiaard die door de Federale Overheidsdienst Financiën geweerd werden uit de boekhouding van het AGB met als gevolg dat het AGB de gerecupereerde BTW moet terugstorten:

Ten onrechte gerecupereerde BTW	Intresten op BTW	boeten	totaal
117.470,79 euro	6.108,44 euro	11.740,00 euro	135.319,23 euro

Het AGB heeft ook een extra aanslagbiljet m.b.t. de vennootschapsbelasting voor de boekjaren 2018 en 2019 ontvangen voor een bedrag van **87.442,88 euro**

Sinds 1 januari 2022 is de vredesbeiaard door het AGB overgedragen aan de stad.

- AGB Aarschot, boekjaar 2018

Ten onrechte gerecupereerde BTW	Intresten op BTW	boeten	totaal
24.842,07 euro	5.166,72 euro	2.678,72 euro	32.687,51 euro

2. Kosten elektriciteit, gas en water

De stijgende kosten voor elektriciteit, gas en water hebben een belangrijke impact op het resultaat van het AGB Aarschot, zie vergelijking kost in 2020 en 2021:

	2020	2021
elektriciteit	151.240,74 euro	229.635,94 euro
gas	88.713,45 euro	257.763,10 euro
water	43.872,00 euro	51.350,14 euro
TOTAAL:	283.826,19 euro	538.749,18 euro

PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

Op de website www.aarschot.be

Beleid > Jaarrekening > Jaarrekening AGB

Boekjaar 2021 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

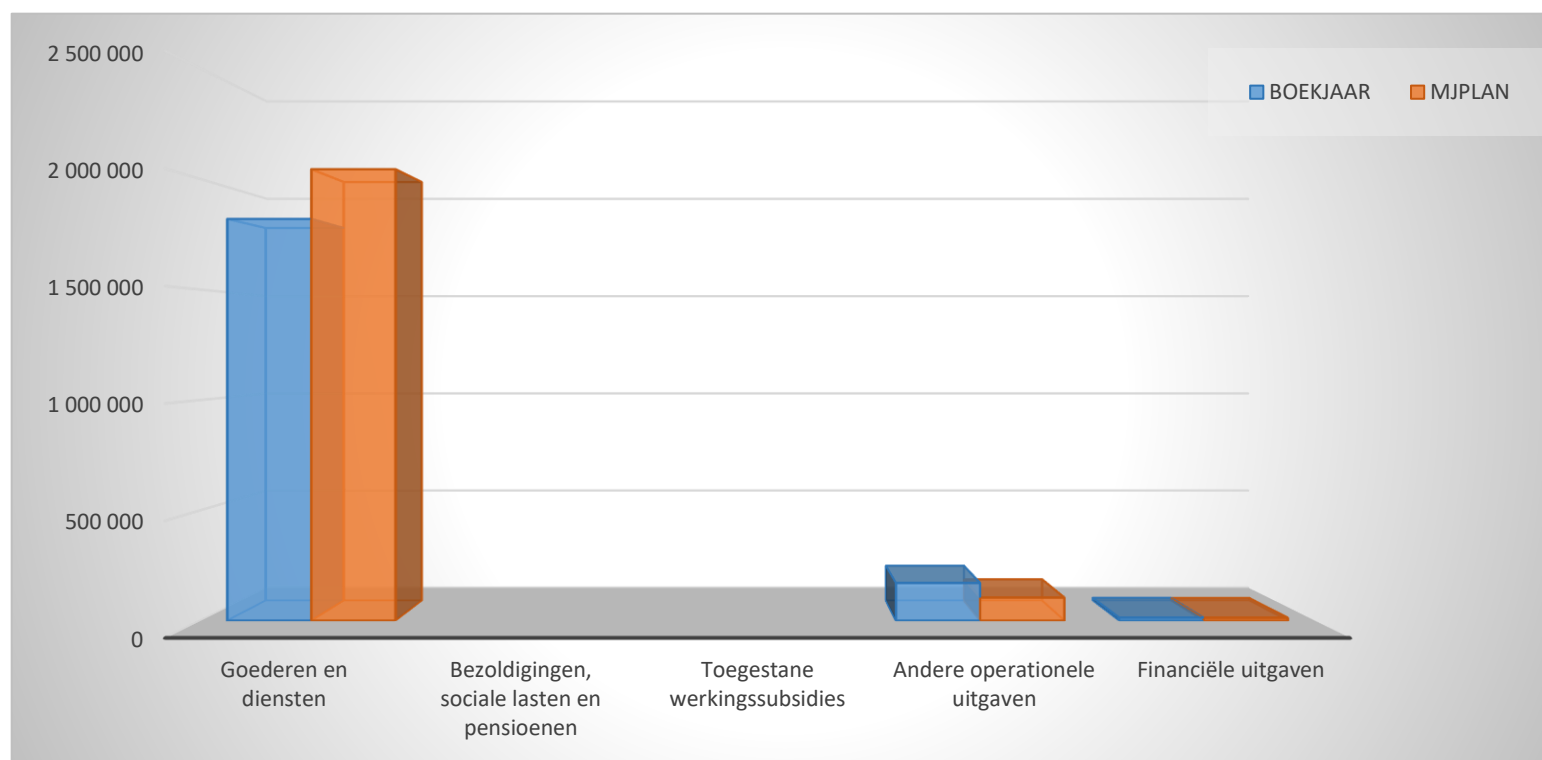
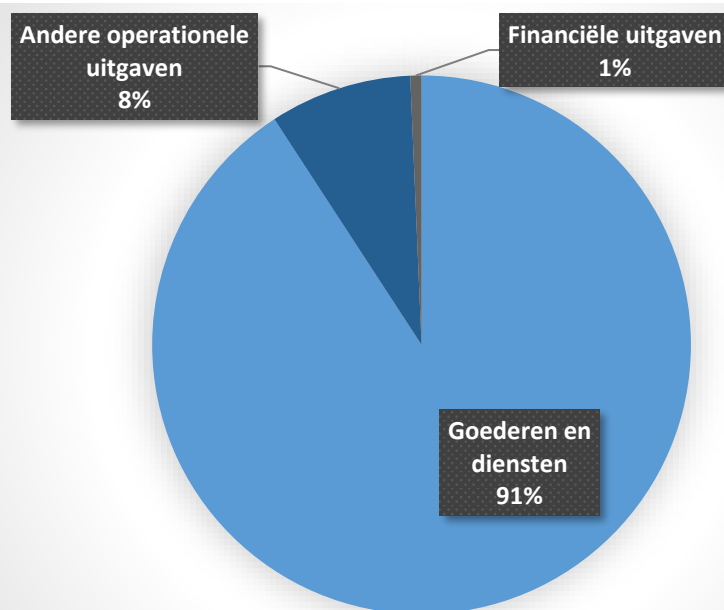
Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2021 in grafiek

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

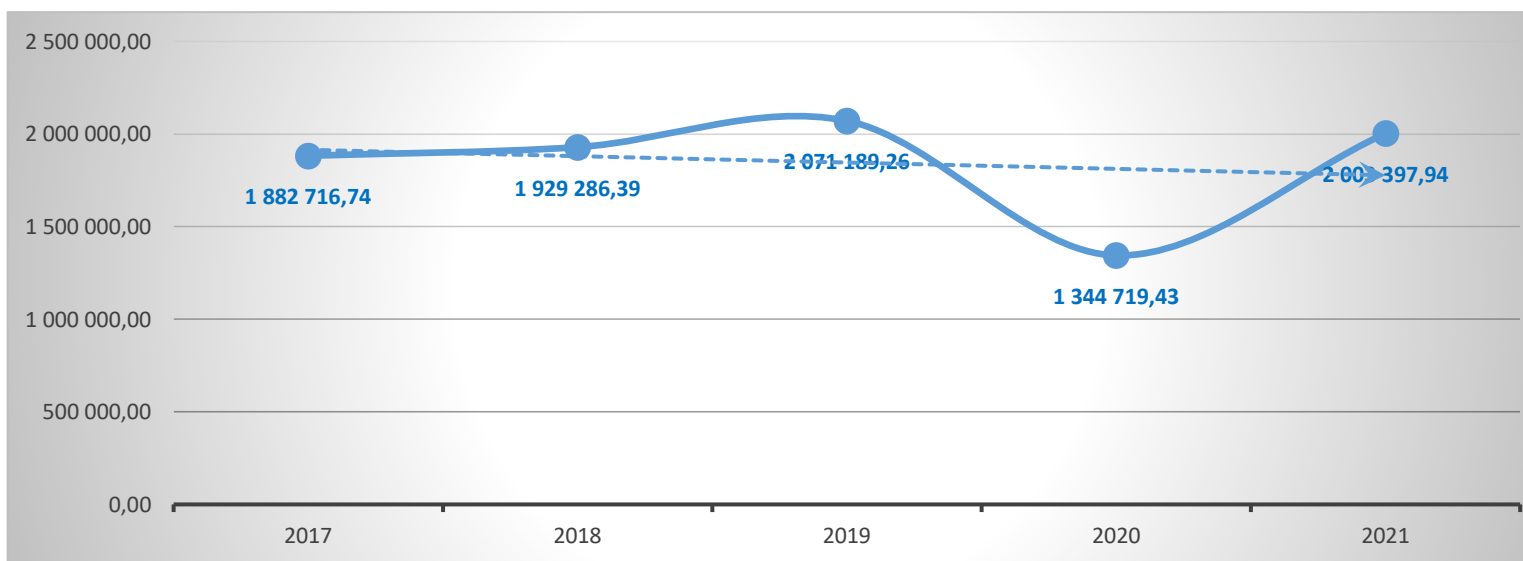
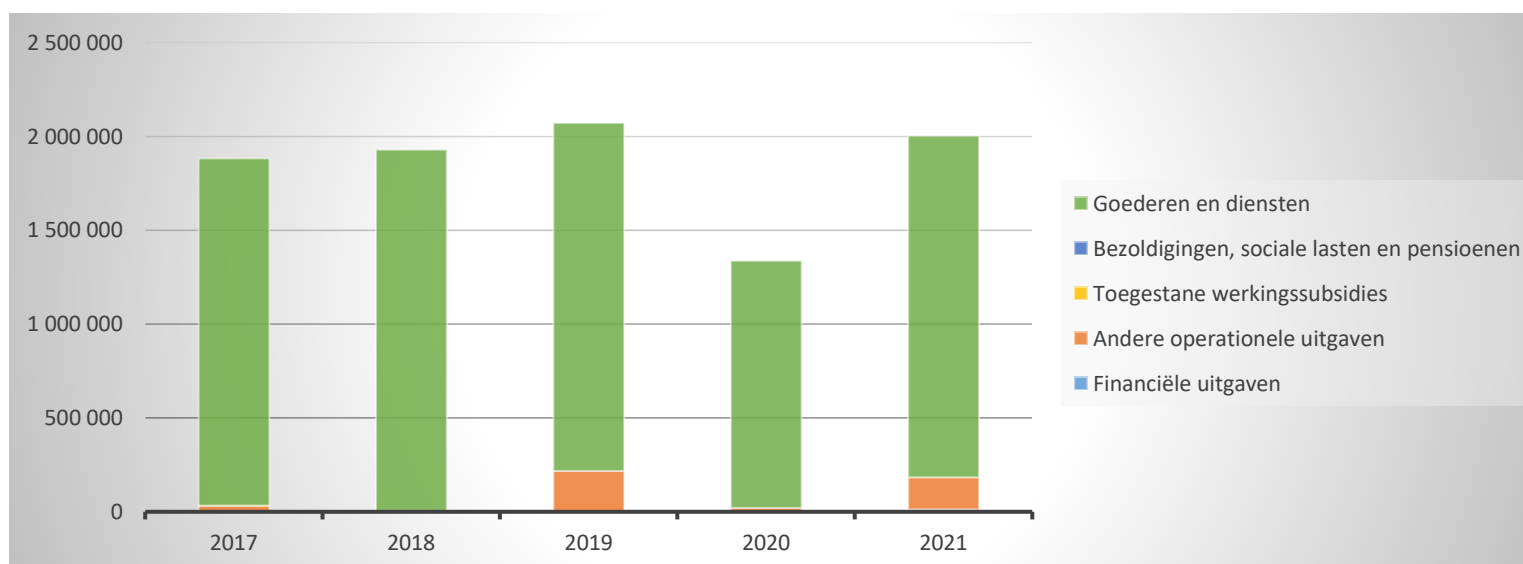
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2021 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	2 003 398	100%	2 169 544	100%	92%
Goederen en diensten	1 819 121	91%	2 043 398	94%	89%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	170 838	9%	104 640	5%	163%
Financiële uitgaven	13 439	1%	13 190	1%	102%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar			8 316	0%	



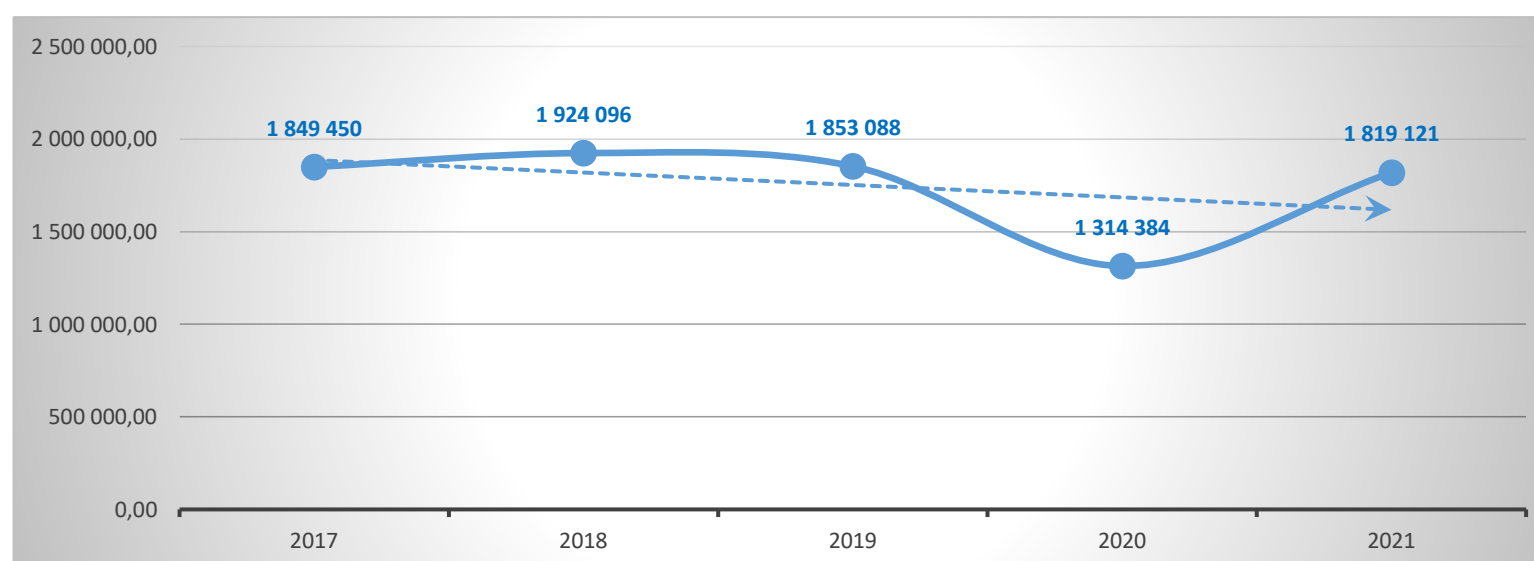
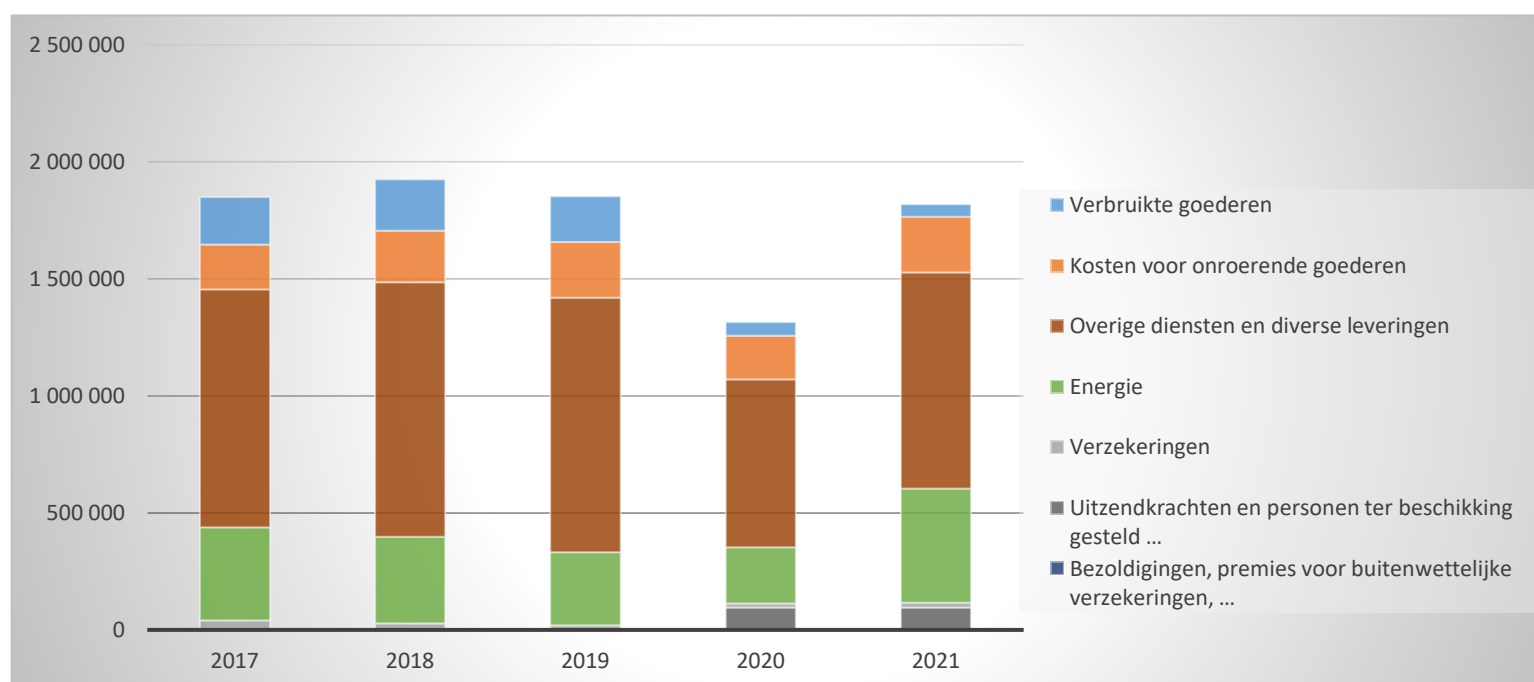
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2021-2017

	2021		2020		2019	
Exploitatie-uitgaven	2 003 398	100%	1 344 719	100%	2 071 189	100%
Goederen en diensten	1 819 121	91%	1 314 384	98%	1 853 088	89%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	170 838	9%	21 180	2%	217 375	10%
Financiële uitgaven	13 439	1%	839	0%	726	0%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar			8 316	1%		



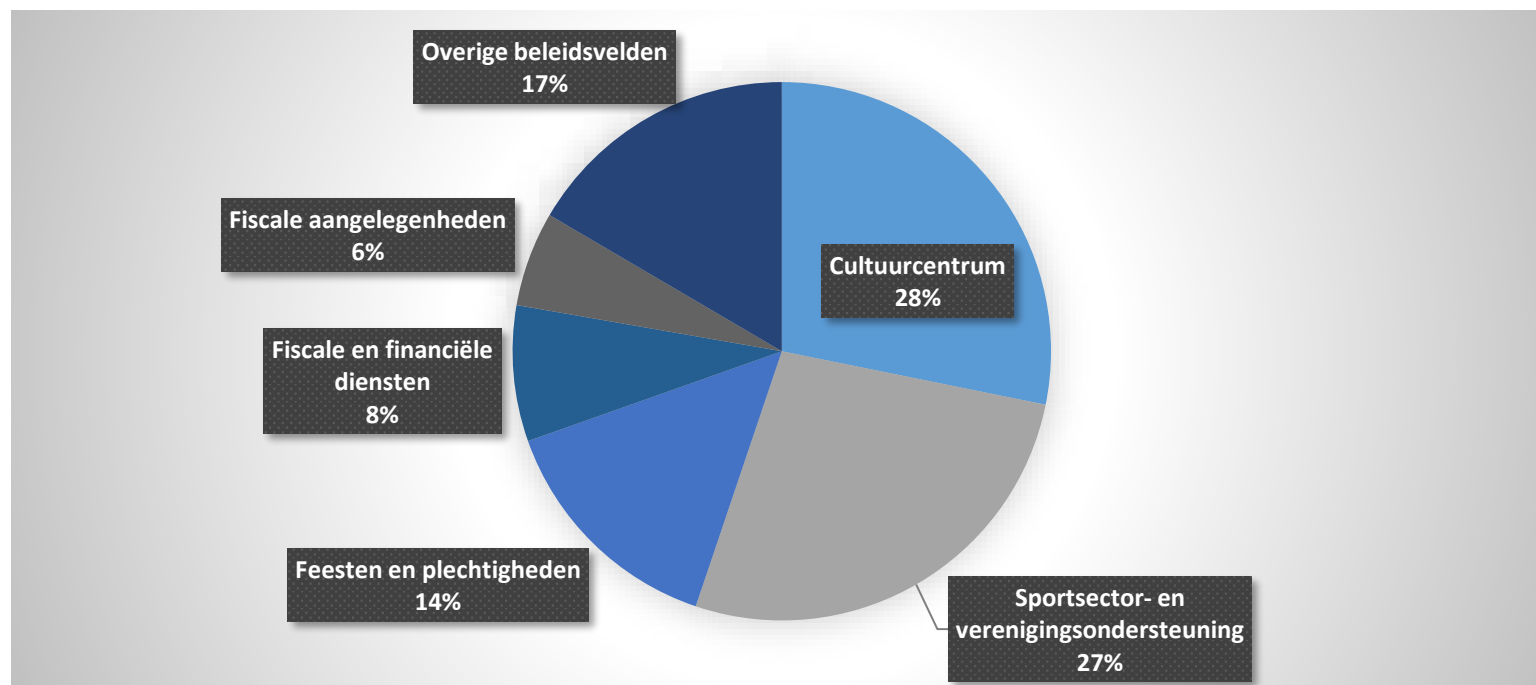
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2021-2017

	2021		2020		2019	
Goederen en diensten	1 819 121	100%	1 314 384	100%	1 853 088	100%
Verbruikte goederen	52 889	3%	56 884	4%	195 791	11%
Kosten voor onroerende goederen	238 686	13%	186 924	14%	237 815	13%
Energie	487 399	27%	239 954	18%	312 909	17%
<i>Elektriciteit</i>	229 636		151 241		175 556	
<i>Gas</i>	257 763		88 713		137 352	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	21 311	1%	18 251	1%	19 496	1%
Overige diensten en diverse leveringen	923 836	51%	717 257	55%	1 087 078	59%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	95 000	5%	95 114	7%		
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



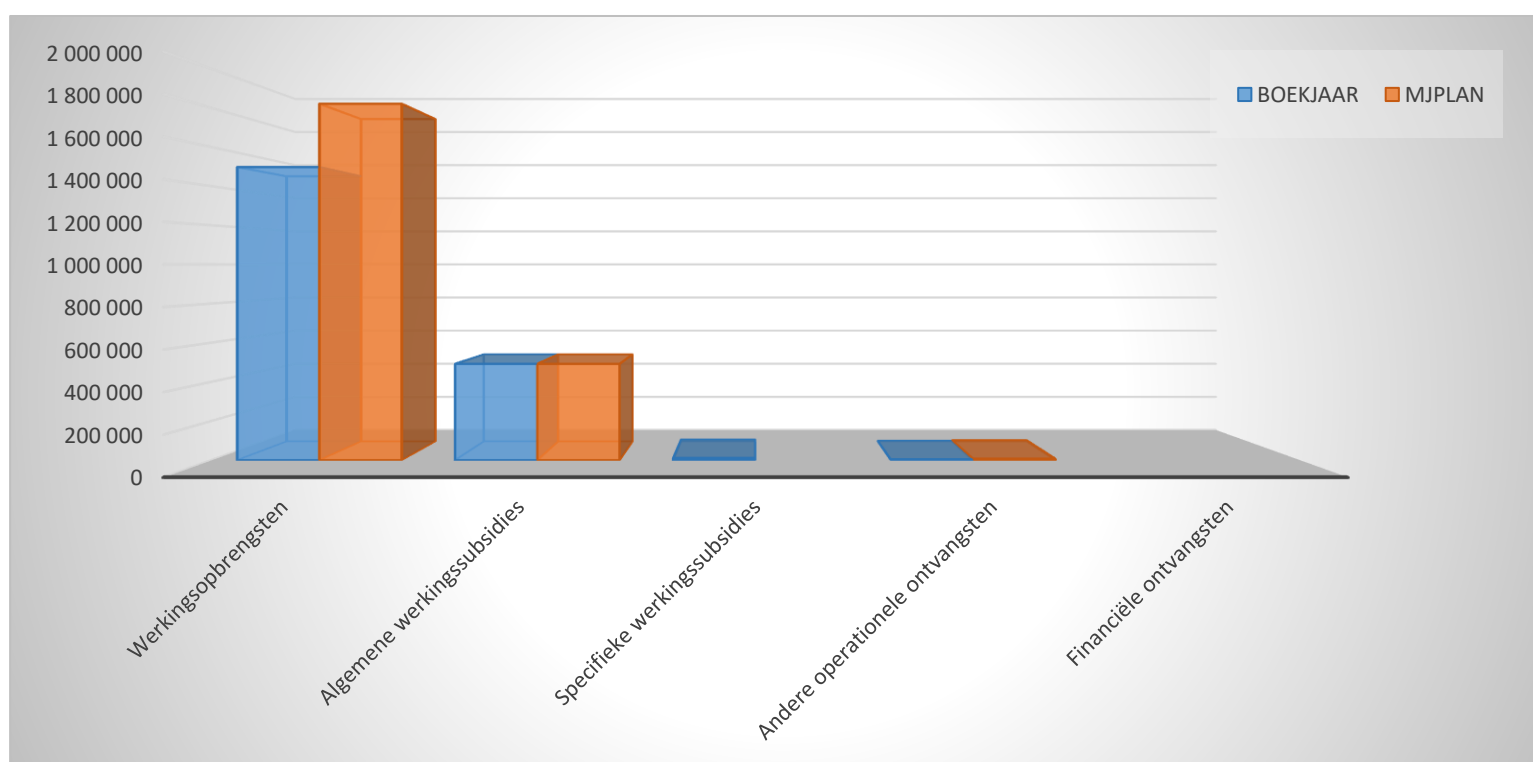
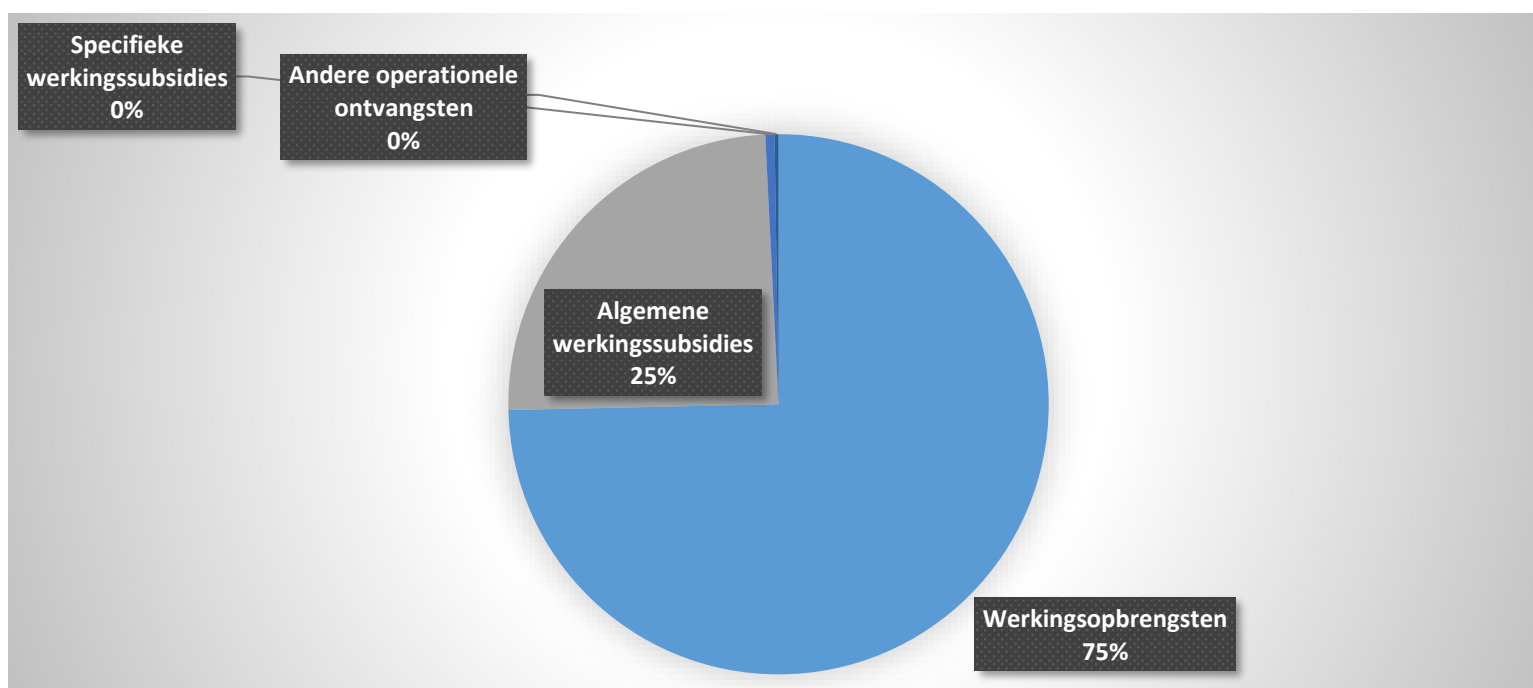
4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

Exploitatie-uitgaven	2021		2020		MJPLAN	
	2 003 398	100%	1 344 719	100%	2 169 544	100%
0701 Cultuurcentrum	564 650	28%	475 439	35%	672 677	31%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	540 822	27%	313 351	23%	471 263	22%
0710 Feesten en plechtigheden	288 592	14%	228 873	17%	405 397	19%
0111 Fiscale en financiële diensten	163 474	8%	3 424	0%	172 365	8%
0020 Fiscale aangelegenheden	114 143	6%	21 648	2%		
0703 Openbare bibliotheken	103 692	5%	89 422	7%	110 434	5%
0220 Parkeren	82 586	4%	72 602	5%	83 000	4%
0700 Musea	62 310	3%	59 984	4%	72 817	3%
0119 Overige algemene diensten	61 108	3%	1 957	0%	19 896	1%
0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	9 121	0%	16 113	1%	10 868	1%
0520 Toerisme - Onthaal en promotie	7 705	0%	32 709	2%	18 139	1%
0110 Secretariaat	3 976	0%	4 654	0%	5 377	0%
0521 Toerisme - Sectorondersteuning	1 138	0%	1 112	0%	1 164	0%
0030 Financiële aangelegenheden	79	0%				
0522 Toerisme - Infrastructuur	1	0%	912	0%	1	0%
**** Overige beleidsvelden			22 520	2%	126 146	6%



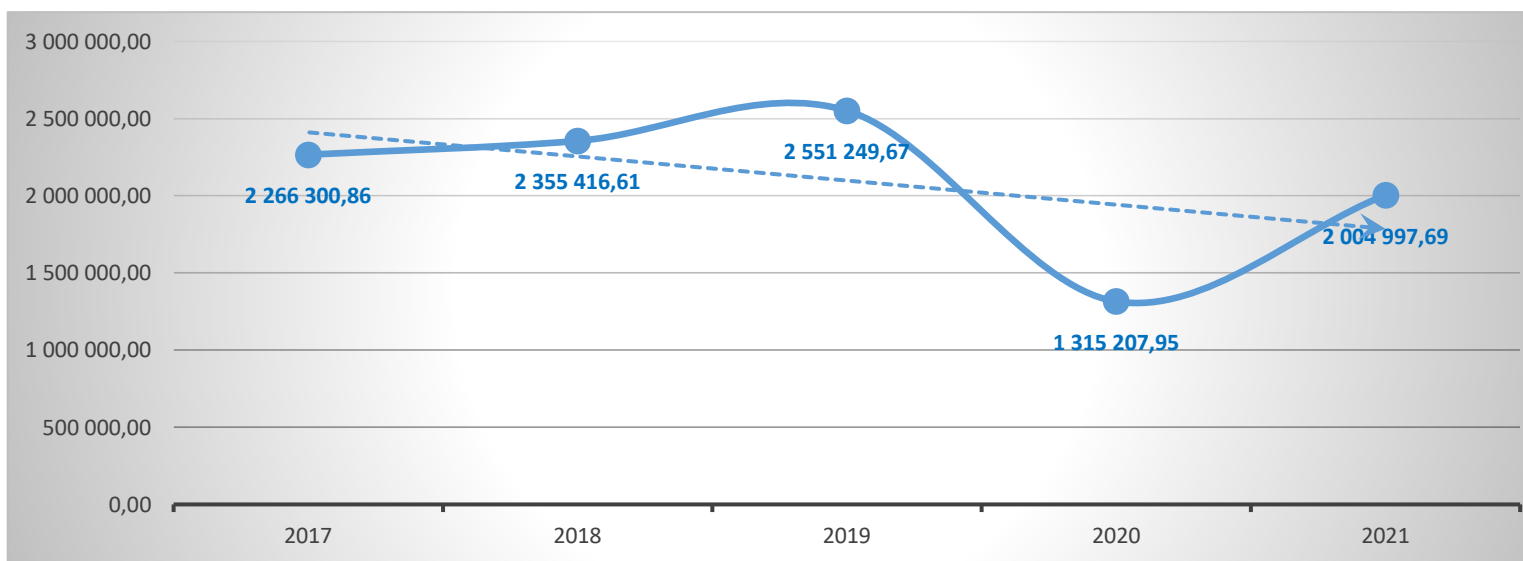
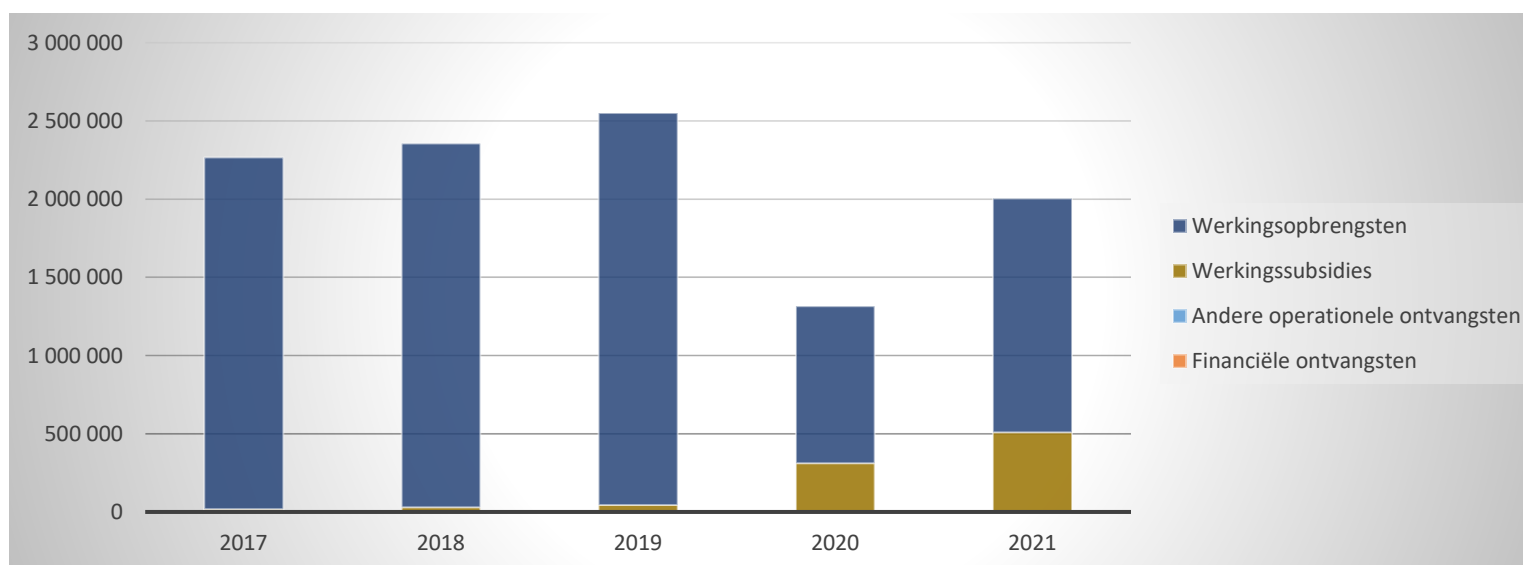
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	2 004 998	100%	2 319 964	100%	86%
Werkingsopbrengsten	1 496 964	75%	1 820 009	78%	82%
Werkingsubsidies	503 352	25%	492 352	21%	102%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	492 352		492 352		100%
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	11 000				
Andere operationele ontvangsten	4 681	0%	7 602	0%	62%
Financiële ontvangsten					
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



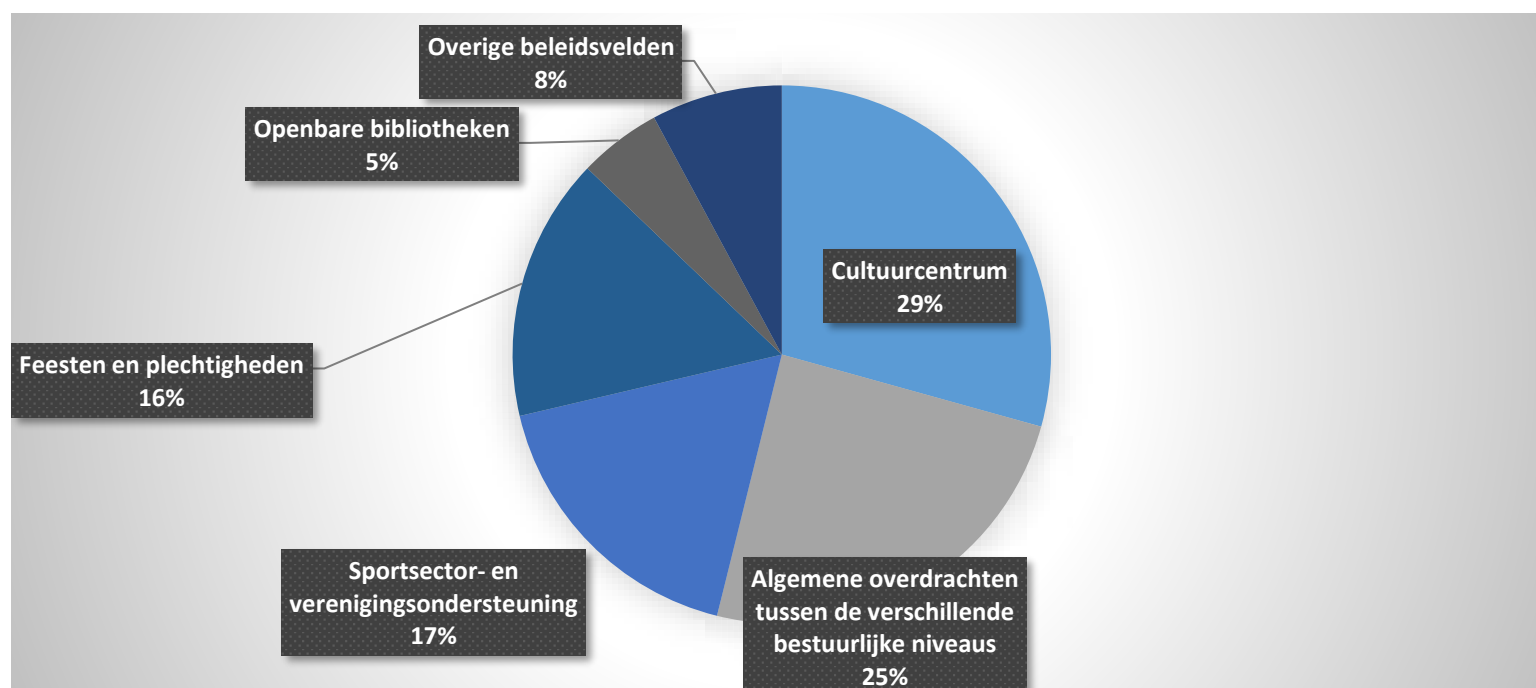
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2021-2017

	2021		2020		2019	
Exploitatie-ontvangsten	2 004 998	100%	1 315 208	100%	2 551 250	100%
Werkingsopbrengsten	1 496 964	75%	1 002 908	76%	2 507 611	98%
Werkingsubsidies	503 352	25%	306 808	23%	38 254	1%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	492 352		260 000			
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	11 000		46 808		38 254	
Andere operationele ontvangsten	4 681	0%	5 492	0%	5 383	0%
Financiële ontvangsten					1	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



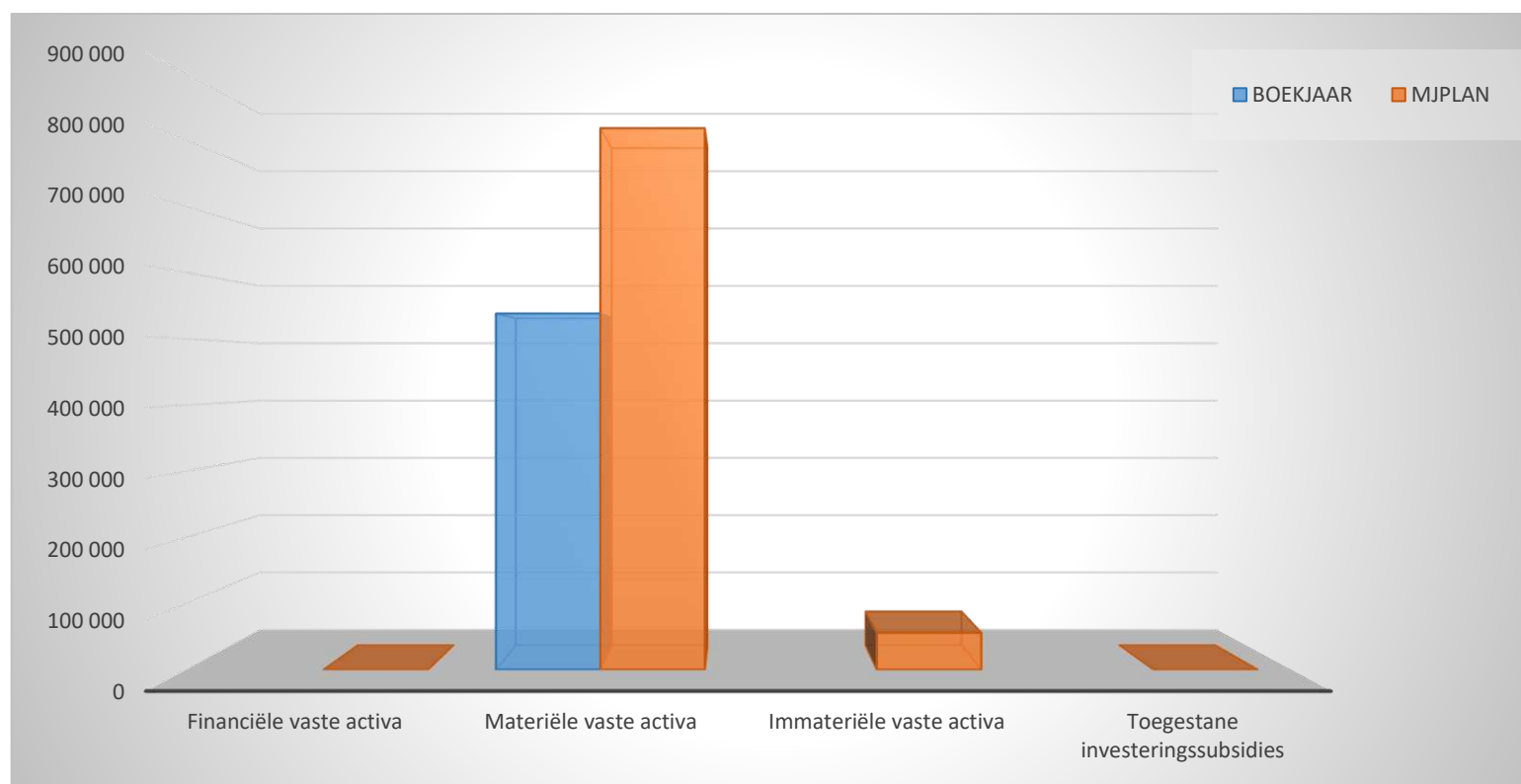
3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

Exploitatie-ontvangsten	2021		2020		MJPLAN	
	2 004 998	100%	1 315 208	100%	2 319 964	100%
0701 Cultuurcentrum	587 778	29%	266 706	20%	543 950	23%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	492 352	25%	260 000	20%	492 352	21%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	350 118	17%	230 842	18%	413 789	18%
0710 Feesten en plechtigheden	317 336	16%	349 470	27%	509 796	22%
0703 Openbare bibliotheken	99 643	5%	63 598	5%	131 611	6%
0220 Parkeren	85 000	4%	95 000	7%	90 000	4%
0700 Musea	59 053	3%	14 539	1%	92 581	4%
0520 Toerisme - Onthaal en promotie	12 716	1%	30 313	2%	38 833	2%
0111 Fiscale en financiële diensten	1 002	0%	4 739	0%	7 052	0%



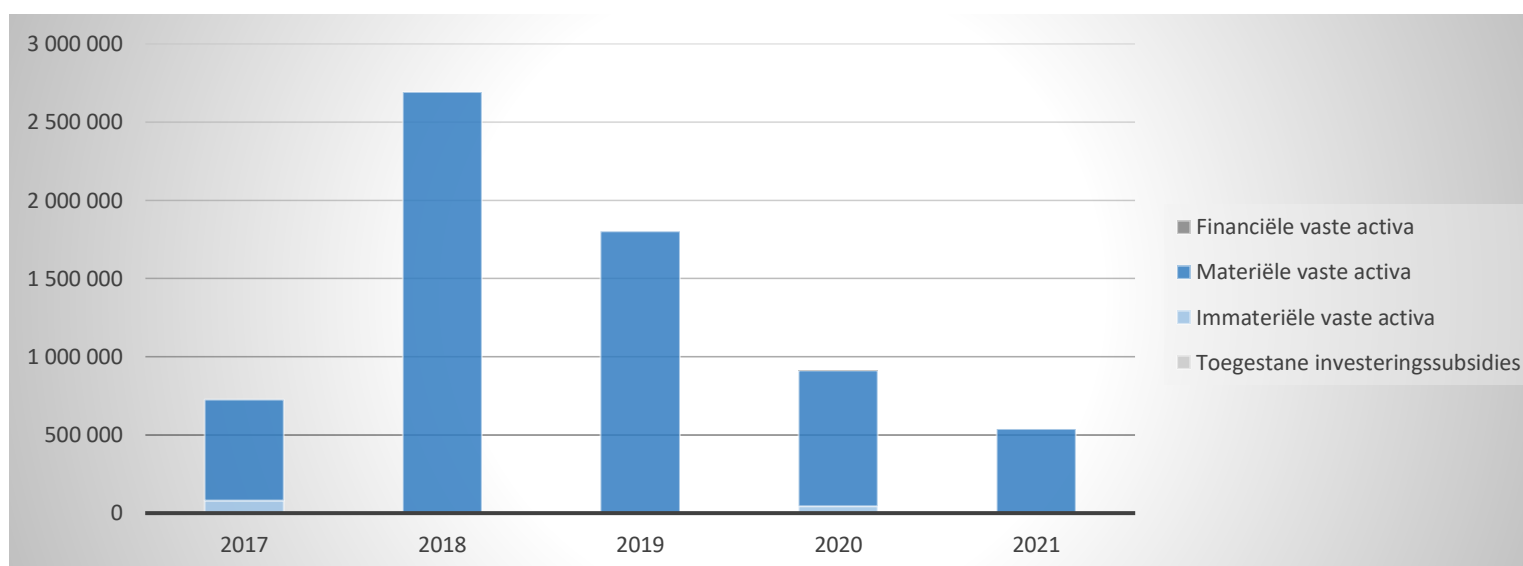
INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	538 138	100%	873 559	100%	62%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	538 138	100%	817 779	94%	66%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	538 138		817 779		66%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	240 406		415 390		58%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	297 732		402 390		74%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa			55 780	6%	
Toegestane investeringssubsidies					



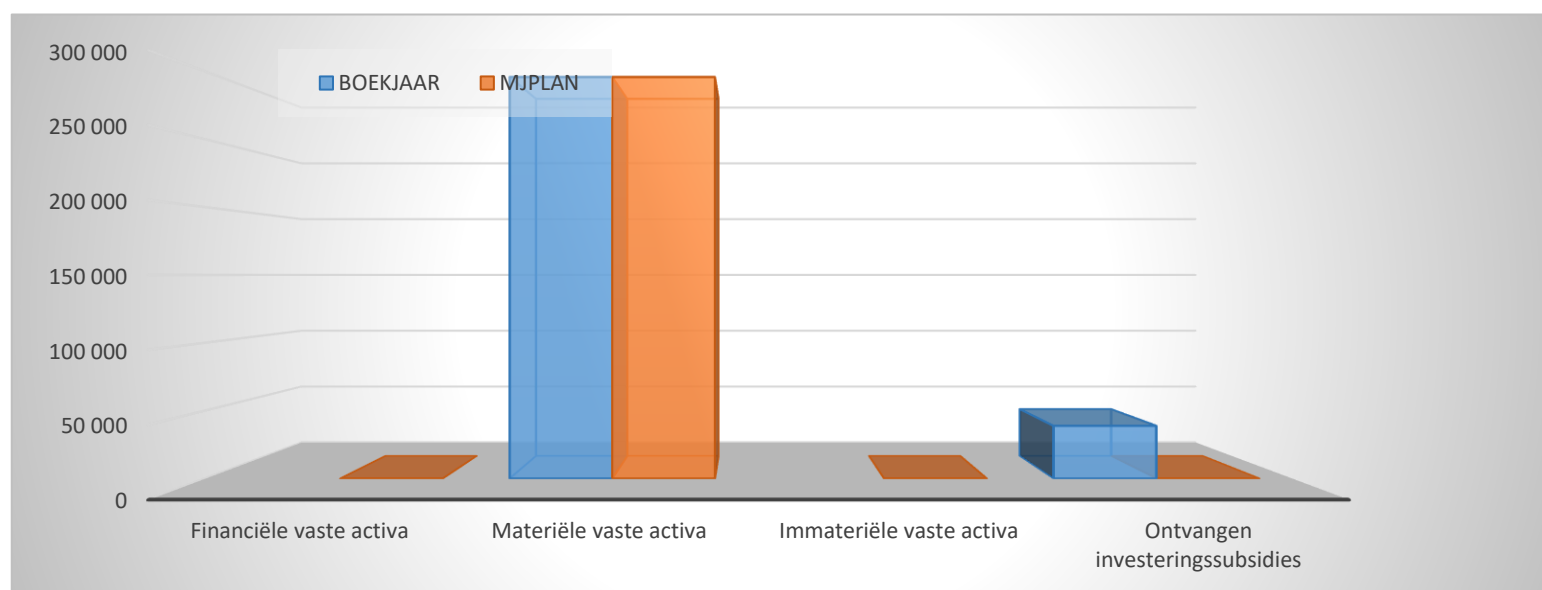
2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2021-2017

	2021		2020		2019	
Investeringsuitgaven	538 138	100%	915 083	100%	1 802 561	100%
Financiële vaste activa			1 250	0%		
Materiële vaste activa	538 138	100%	869 613	95%	1 800 411	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	538 138		865 863		1 800 411	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	240 406		621 257		1 659 063	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	297 732		244 606		141 348	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa			3 750			
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>			3 750			
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa			44 220	5%	2 150	0%
Toegestane investeringssubsidies						



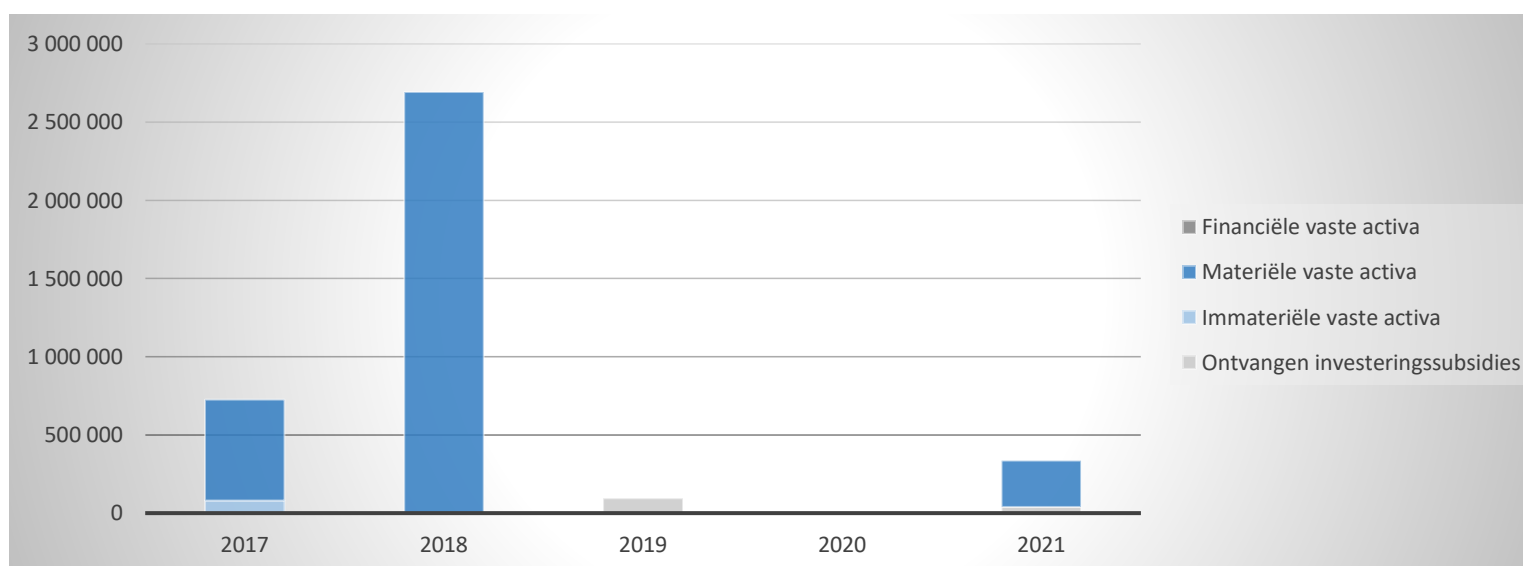
INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2021 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	334 594	100%	295 723	100%	113%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	295 723	88%	295 723	100%	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	295 723		295 723		100%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	295 723		295 723		100%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	38 871	12%			



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2021-2017

	2021		2020		2019	
Investeringsontvangsten	334 594	100%			94 919	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	295 723	88%				
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	295 723					
<i>Terreinen en gebouwen</i>	295 723					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	38 871	12%			94 919	100%



ACTIVA
2021
2020

I. Vlottende activa	1 741 274,64	1 243 318,06
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	190 786,92	562 730,68
B. Vorderingen op korte termijn	1 504 643,58	655 355,06
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1 252 355,84	494 283,03
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	252 287,74	161 072,03
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	18 209,59	25 232,32
D. Overlopende rekeningen van het actief	27 634,55	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00

II. Vaste activa	9 979 141,26	10 330 464,50
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	7 231,10	7 231,10
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	7 231,10	7 231,10
C. Materiële vaste activa	9 821 114,59	10 142 362,64
1. Gemeenschapsgoederen	3 183,65	25 313,34
a. Terreinen en gebouwen	1,00	1,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3 182,65	25 312,34
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9 305 536,81	9 552 975,84
a. Terreinen en gebouwen	6 640 959,25	7 029 841,99
b. Installaties, machines en uitrusting	445 388,75	383 127,09
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	215 490,82	113 009,96
d. Leasing en soortgelijke rechten	2 003 697,99	2 026 996,80
3. Overige materiële vaste activa	512 394,13	564 073,46
a. Terreinen en gebouwen	494 927,42	544 604,63
b. Roerende goederen	17 466,71	19 468,83
D. Immateriële vaste activa	150 795,57	180 870,76

TOTAAL ACTIVA	11 720 415,90	11 573 782,56
----------------------	----------------------	----------------------

PASSIVA

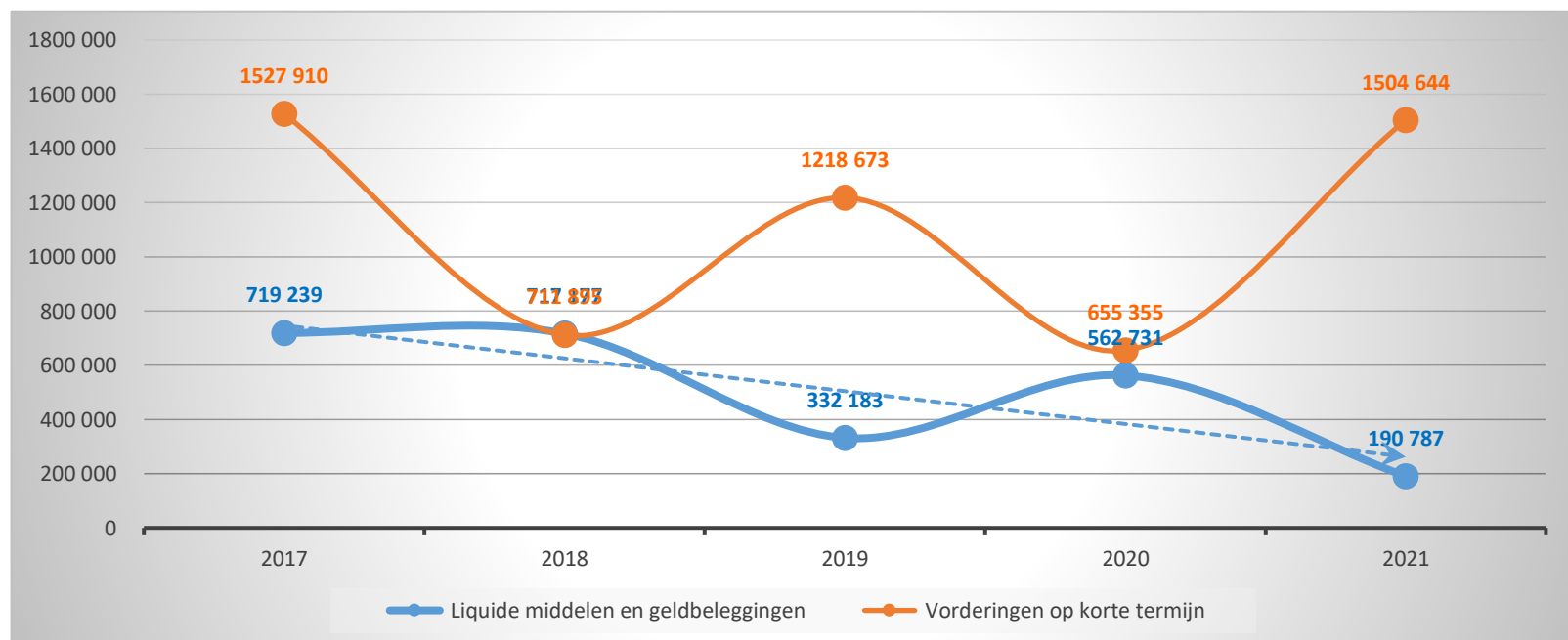
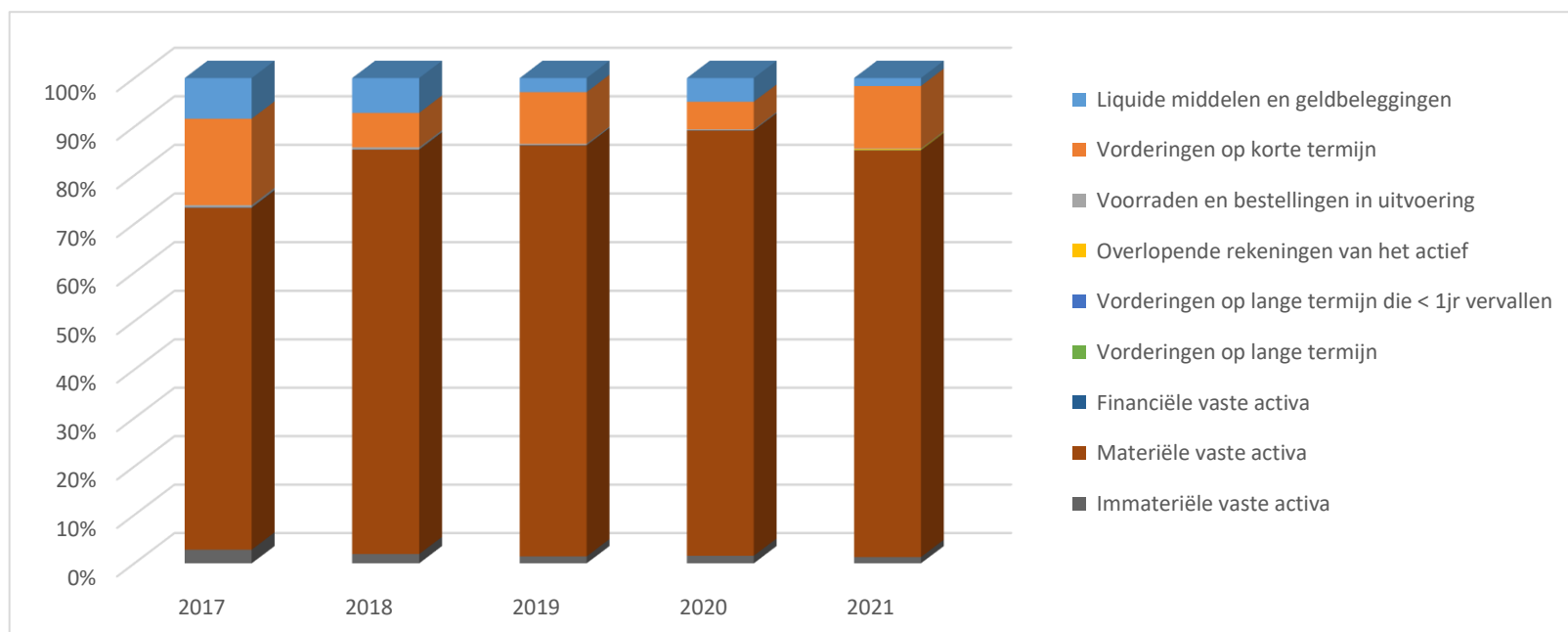
2021

2020

I. Schulden	11 966 269,02	11 131 276,88
A. Schulden op korte termijn	2 146 995,23	1 490 213,76
1. Schulden uit ruiltransacties	1 522 209,36	1 048 627,62
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1 522 209,36	1 048 627,62
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	60 934,47	52 680,46
3. Overlopende rekeningen van het passief	146 007,45	5 931,13
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	417 843,95	382 974,55
B. Schulden op lange termijn	9 819 273,79	9 641 063,12
1. Schulden uit ruiltransacties	9 819 273,79	9 641 063,12
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	9 817 483,70	9 639 273,03
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1 790,09	1 790,09
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	-245 853,12	442 505,68
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	42 770,93	96 966,37
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-502 268,57	105 539,31
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	213 644,52	240 000,00
TOTAAL PASSIVA	11 720 415,90	11 573 782,56

1. Samenstelling van de activa

	2021		2020		2019	
ACTIVA	11 720 416	100%	11 573 783	100%	11 476 000	100%
Vlottende activa	1 741 275	15%	1 243 318	11%	1 583 709	14%
Liquide middelen en geldbeleggingen	190 787	2%	562 731	5%	332 183	3%
Vorderingen op korte termijn	1 504 644	13%	655 355	6%	1 218 673	11%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1 252 356</i>		<i>494 283</i>		<i>897 381</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>252 288</i>		<i>161 072</i>		<i>321 292</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering	18 210	0%	25 232	0%	32 854	0%
Overlopende rekeningen van het actief	27 635	0%				
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	9 979 141	85%	10 330 465	89%	9 892 290	86%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	7 231	0%	7 231	0%	5 981	0%
Materiële vaste activa	9 821 115	84%	10 142 363	88%	9 722 253	85%
Immateriële vaste activa	150 796	1%	180 871	2%	164 057	1%



2. Samenstelling van de passiva

	2021		2020		2019	
PASSIVA	11 720 416	100%	11 573 783	100%	11 476 000	100%
Schulden op korte termijn	2 146 995	18%	1 490 214	13%	1 500 823	13%
Schulden uit ruiltransacties	1 522 209	13%	1 048 628	9%	772 724	7%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1 522 209		1 048 628		772 724	
Schulden uit niet-ruiltransacties	60 934	1%	52 680	0%	199 188	2%
Overlopende rekeningen van het passief	146 007	1%	5 931	0%	191 074	2%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	417 844	4%	382 975	3%	337 838	3%
Schulden op lange termijn	9 819 274	84%	9 641 063	83%	9 522 685	83%
Schulden uit ruiltransacties	9 819 274	84%	9 641 063	83%	9 522 685	83%
Voorzieningen voor risico's en kosten					353 405	
Financiële schulden	9 817 484		9 639 273		9 167 616	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	1 790		1 790		1 664	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	-245 853	-2%	442 506	4%	452 492	4%

