

STAD EN OCMW AARSCHOT

Jaarrekening 2022

BBC



Inhoud

K Kengetallen 2022

Beleidsevaluatie

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan 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 meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- BK** Aansluiting werkkapitaal
- 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 2022 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2018-2022
- 3** Evolutie van de 'goederen en diensten' 2018-2022
- 4** Evolutie van de personeelskosten 2018-2022
- 5** Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2018-2022
- 6** Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 7** Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 8** Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2018-2022
- 3** Evolutie van de fiscale ontvangsten 2018-2022
- 4** Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2022
- 5** Evolutie van de financiële ontvangsten 2018-2022
- 6** Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 7** Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 8** Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2022
- 3** Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2022
- 3** Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Balans boekjaar 2022 in grafiek

- 1** Samenstelling van de activa
- 2** Samenstelling van de passiva
- 3** Beknopte ratio-analyse

Kengetallen 2022

KENGETALLEN BOEKJAAR 2022

GECONSOLIDEERD

STAD

OCMW

Liquiditeiten

	Kastoestand per 31/12/2022	5.203.472	4.369.815	833.657
	Openstaande vorderingen op KT	7.695.158	4.704.843	2.990.315
	Openstaande schulden op KT	12.852.471	8.850.629	4.001.842

* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC

Exploitatie

	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	66.192.505	49.218.473	16.974.032
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	64.285.791	43.698.023	20.587.768
	Facturatie tussen stad en OCMW		44.882	-44.882
	Saldo exploitatie	1.906.714	5.565.333	-3.658.618

* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

Investerings

	Desinvesteringen in het boekjaar	153.032	147.032	6.000
	Ontvangen investeringssubsidies	308.139	294.639	13.500
	Investerings in het boekjaar	6.940.219	6.534.550	405.669
	Toegestane investeringssubsidies	451.209	451.209	
	Saldo investeringen	-6.930.257	-6.544.088	-386.169

Financiering

	Nieuw aangegane leningen	293.622	293.622	
	Terugvordering van toegestane leningen	462.039	462.039	
	Toegestane leningen	2.601.450	2.549.152	52.298
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen	1.316.689	1.316.689	
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	1.936.704	1.911.326	25.378
	Saldo financiering	-2.465.805	-2.388.129	-77.676
	Openstaande schulden uit leningen	26.742.761	26.190.342	552.419
	Leningen op rekening met vaste termijn			
	Intresten op leningen	690.316	686.206	4.110

Budgettair resultaat van het boekjaar

-7.489.797

-7.489.797

0

Gecumuleerd budgettair resultaat

2.903.692

2.903.692

0

Autofinancieringsmarge

432.049

-6.867

438.916

Tussenkost in het tekort van het OCMW

4.122.913

Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner

95

* Openstaande schuld per inwoner

874

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn



Overzicht journaalvolgnummers

2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

' Algemeen directeur:: Christi Van Calster

' Financieel directeur:: Geert Wijns

Budgettaire entiteit: Gemeente

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	JOURNAAL	199791
Algemeen	JOURNAAL	2022091855

Budgettaire entiteit: OCMW

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	JOURNAAL	199791
Algemeen	JOURNAAL	2022049876

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie



2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / EK 187814 IK 145829

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

Prioritaire Beleidsplan:: AARSCHOT: AARSCHOT

AARSCHOT

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	64.285.791	68.324.127	61.348.047
Ontvangsten	66.192.505	66.706.416	62.661.110
Saldo	1.906.714	-1.617.712	1.313.063
Investerings			
Uitgaven	7.391.428	12.296.056	14.739.464
Ontvangsten	461.171	3.415.142	3.804.642
Saldo	-6.930.257	-8.880.914	-10.934.822
Financiering			
Uitgaven	4.538.155	6.244.451	6.303.041
Ontvangsten	2.071.901	6.349.472	13.117.597
Saldo	-2.466.254	105.020	6.814.556

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

1 Een stad die verjongt, groeit en koestert

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.043.312	1.216.858	1.197.520
Ontvangsten	1.472.626	1.438.487	1.307.840
Saldo	429.314	221.629	110.320
Investerings			
Uitgaven	274.775	656.047	2.235.182
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-274.775	-641.047	-2.220.182
Financiering			
Uitgaven	1.982	0	0
Ontvangsten	24.136	0	0
Saldo	22.155	0	0

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	770.720	859.637	840.138
Ontvangsten	1.310.041	1.195.505	1.065.357
Saldo	539.321	335.868	225.220
Investerings			
Uitgaven	233.830	559.574	2.067.322
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-233.830	-559.574	-2.067.322
Financiering			
Uitgaven	1.982	0	0
Ontvangsten	24.136	0	0
Saldo	22.155	0	0

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Deze actie is in uitvoering, het ontwerp van de nieuwe scholen voor BLO en BUSO is in opmaak.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	13.929	81.903	1.649.354
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-13.929	-81.903	-1.649.354
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	770.720	859.637	840.138
Ontvangsten	1.310.041	1.195.505	1.065.357
Saldo	539.321	335.868	225.220
Investerings			
Uitgaven	219.901	477.670	417.968
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-219.901	-477.670	-417.968
Financiering			
Uitgaven	1.982	0	0
Ontvangsten	24.136	0	0
Saldo	22.155	0	0

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	210.056	268.069	277.707
Ontvangsten	13.155	11.432	13.682
Saldo	-196.901	-256.636	-264.025
Investerings			
Uitgaven	29.517	84.421	127.860
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-29.517	-69.421	-112.860
Financiering			

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 ondernemingszin bij jongeren en de betoelaging van gezinnen met kinderen met een handicap behoren tot deze actie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: In 2022 werd er rond speelweefsel de volgende acties uitgevoerd: de aanleg van een speelterrein in de Hendrick Jannestraat (Ourodenberg), de aanleg van een speelberg en amfitheater in Huis Verdonck en het vooronderzoek voor de aanpassing van het skatepark aan de Klinker (Hieruit bleek dat het efficiënter was om het skatepark volledig opnieuw aan te leggen, dit staat gepland in 2023.). Het indoorskatepark vond in de maanden januari en februari plaats in Cristale Monople en werd afgesloten met een skatecontest. Voor het najaar werd er geen gepaste locatie gevonden. In combinatie met een personeelsswissel is het project toen niet kunnen doorgaan. De speelterreinen worden sinds een jaar onderhouden door een onderhoudsfirma die hierin gespecialiseerd is. Dit is een grote ontlasting voor de technische dienst en werkte bevorderend voor de veiligheid van de speelterreinen. Onder het "organiseren van een kind- en jeugdvriendelijke gemeenten" werd de kinderraad verder gezet. De raad werkte in 2022 rond milieu en veilig fietsen. Er werd een grootschalige opruimactie met scholen en jeugdverenigingen georganiseerd en het fietsbeloningssysteem Buck E werd uitgerold. We bevraagden ook de kinderen in de scholen voor de inrichting van Schoonhoven. Er werd een poging gedaan om een tweede participatieorgaan voor jongeren te starten "Jeugdraad 2.0.". Dit project wordt met een frisse wind van de nieuwe tienerwerker verdergezet in 2023. Er werd een vorming inclusieve communicatie georganiseerd voor het personeel. Voor het traject Warm Aarschot dat inzet op het welzijn van jongeren, deden we een scholenrondgang bij de middelbare studenten. Ook was er een workshop "Onbespreekbaar" om te werken rond moeilijke thema's. Ook werd de actie "Blijf er niet mee zitten" gelanceerd. Het project Lef is uitgerold, dit heeft als doel ondernemerschap bij jongeren te bevorderen (toelage ondernemerschap). Tot slot starten eind 2022 de voorbereiding voor het Stip It evenement.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	32.041	39.388	41.203
Ontvangsten	894	0	0
Saldo	-31.147	-39.388	-41.203
Investerings			
Uitgaven	22.777	76.646	120.084
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-22.777	-61.646	-105.084
Financiering			

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Van juli tot eind december zijn er opnieuw peuter speelpunten doorgegaan, kon er speelgoed worden uitgeleend via de speltheek, vonden enkele infoavonden plaats,... We zijn vooral heel intensief bezig geweest met het realiseren van het fysiek Huis van het Kind (opening februari 2023). In het fysiek Huis van het Kind werken organisaties samen om aanstaande ouders, gezinnen, kinderen en jongeren zo dicht mogelijk bij hun leefwereld te ondersteunen bij het opgroeien en opvoeden. Een aantrekkelijk aanbod voor iedereen en meer doen voor wie meer nodig heeft, is de kern. Een warme plek zijn voor alle gezinnen en tegelijkertijd ook bijzondere ondersteuning bieden aan meer kwetsbare gezinnen. Partners die fysiek aanwezig zijn in het Huis van het kind zijn: het consultatiebureau van Kind en Gezin, de babytheek, de speltheek, het loket kinderopvang, Fons. Indien er mogelijkheden zijn kunnen ook andere partners op bepaalde momenten aanwezig zijn.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	35.194	36.532	35.532
Ontvangsten	12.261	11.432	11.182
Saldo	-22.934	-25.100	-24.350
Investerings			
Uitgaven	6.740	5.276	5.276
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.740	-5.276	-5.276
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	142.820	192.149	200.972
Ontvangsten	0	0	2.500
Saldo	-142.820	-192.149	-198.472
Investerings			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.500	-2.500
Financiering			

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

1.5. We voeren het klimaatactieplan uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.268	24.960	12.919
Ontvangsten	105.153	105.153	104.403
Saldo	81.885	80.193	91.484
Investerings			
Uitgaven	11.427	11.427	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.427	-11.427	-40.000
Financiering			

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het Onderhouds- en EnergiePrestatieContract werd opgestart: De werken tot het verduurzamen van het stedelijke zwembad, de sporthal, het WoonZorgCentrum, huis Verdonck en Cultuursite zijn quasi afgerond (+/- 95% van de individuele posten). De OEPC omvat momenteel als afgerond de technische zwembadinstallaties, HVAC, PV-installaties, dakvernieuwingen, relighting, e.d. m.u.v. de WKK (warmtekrachtkoppelingen) en operationeel stellen van de PV. De aannemingswerken zijn in afrondingsfase. Voor het eigen grondgebied werden overeenkomsten genomen tot opties op windturbines (optiecontract). Het wind- en zonneplan waren reeds afgerond. Een Opdracht naar coöperatief model voor PV-installaties (energiecoöperatie) werd klaargemaakt. Ook de premie voor herbruikbare luiers zit vervat onder deze actie.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	826	1.518	768
Ontvangsten	105.153	105.153	104.403
Saldo	104.327	103.635	103.635
Investerings			
Uitgaven	11.427	11.427	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.427	-11.427	-40.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	22.442	23.442	12.152
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.442	-23.442	-12.152
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	39.268	64.192	66.756
Ontvangsten	44.278	126.397	124.397
Saldo	5.010	62.205	57.641
Investerings			
Uitgaven	0	625	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-625	0
Financiering			

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

2 Een stad die onderneemt en bruist

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	270.287	372.209	290.539
Ontvangsten	153.624	166.186	229.386
Saldo	-116.663	-206.023	-61.153
Investerings			
Uitgaven	890.621	1.344.617	835.000
Ontvangsten	0	165.000	165.000
Saldo	-890.621	-1.179.617	-670.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000005: 2.1. We stimuleren evenementen

2.1. We stimuleren evenementen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	9.600	9.600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-9.600	-9.600
Investerings			
Uitgaven	0	21.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-21.000	0
Financiering			

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Uitgevoerd: Het digitaal evenementenloket is operationeel sinds mei 2022. Er worden nog steeds verbeteringen en aanpassingen doorgevoerd met de betrokken instanties (interne en externe diensten: Vandenbroele)*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	9.600	9.600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-9.600	-9.600
Investerings			
Uitgaven	0	21.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-21.000	0
Financiering			

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	270.287	362.609	280.939
Ontvangsten	153.624	166.186	229.386
Saldo	-116.663	-196.423	-51.553
Investerings			
Uitgaven	890.621	1.323.617	835.000
Ontvangsten	0	165.000	165.000
Saldo	-890.621	-1.158.617	-670.000
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 31/12/2026

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.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	146.272	150.081	112.800
Ontvangsten	6.000	7.020	8.020
Saldo	-140.272	-143.061	-104.780
Investerings			
Uitgaven	340.621	406.617	133.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-340.621	-406.617	-133.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	124.015	212.527	168.139
Ontvangsten	147.624	159.166	221.366
Saldo	23.610	-53.361	53.227
Investerings			
Uitgaven	550.000	917.000	702.000
Ontvangsten	0	165.000	165.000
Saldo	-550.000	-752.000	-537.000
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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.342.820	3.638.675	2.660.741
Ontvangsten	4.945.285	5.688.358	4.053.637
Saldo	1.602.466	2.049.683	1.392.896
Investerings			
Uitgaven	70.390	82.078	4.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-70.390	-82.078	-4.500
Financiering			
Uitgaven	52.298	99.763	150.000
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	-52.298	200.237	-150.000

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	113.243	116.670	121.033
Ontvangsten	7.000	7.000	7.000
Saldo	-106.243	-109.670	-114.033
Investerings			
Uitgaven	3.418	4.500	4.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.418	-4.500	-4.500
Financiering			

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Arktos is nog steeds een belangrijke partner van de jeugddienst. Hiervoor ontvangen ze elk jaar een toelage. Arktos werkte in 2022 aan de volgende projecten: Aarschot bounces back (project rond veerkracht met scholen), medewerking jeugdraad (bereiken van losse jongeren) en de Kick off. Ook spelen Arktos een belangrijke rol in het bekendmaken van het hulpverleningsaanbod en volgen de medewerkers jeugdtendenzen op. Tot slot werkt Arktos ook rond verbinding met andere stadsdiensten; zo werd er een voetbalmatch met de politie en de jongeren georganiseerd.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	60.387	60.387	60.387
Ontvangsten	7.000	7.000	7.000
Saldo	-53.387	-53.387	-53.387
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	52.856	56.283	60.646
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-52.856	-56.283	-60.646
Investerings			
Uitgaven	3.418	4.500	4.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.418	-4.500	-4.500
Financiering			

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.697.570	2.879.023	2.261.640
Ontvangsten	2.314.038	2.541.902	1.929.351
Saldo	-383.532	-337.121	-332.289
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	52.298	99.763	150.000
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	-52.298	200.237	-150.000

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De gecoördineerde armoedebestrijding is een continu proces in uitvoering.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.841	13.082	26.887
Ontvangsten	22.687	21.433	17.887
Saldo	2.846	8.352	-9.000
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	52.298	99.763	150.000
Ontvangsten	0	300.000	0
Saldo	-52.298	200.237	-150.000

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.677.729	2.865.942	2.234.753
Ontvangsten	2.291.351	2.520.469	1.911.464
Saldo	-386.378	-345.472	-323.289
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	532.006	642.982	278.068
Ontvangsten	2.624.247	3.139.456	2.117.286
Saldo	2.092.241	2.496.474	1.839.218
Investerings			
Uitgaven	66.972	77.578	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-66.972	-77.578	0
Financiering			

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.765.212	8.769.379	9.091.918
Ontvangsten	3.079.513	3.323.401	2.535.391
Saldo	-5.685.699	-5.445.978	-6.556.527
Investerings			
Uitgaven	2.853.913	4.052.275	5.091.475
Ontvangsten	259.394	1.797.188	2.022.188
Saldo	-2.594.518	-2.255.088	-3.069.288
Financiering			

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	126.795	170.254	174.468
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-126.795	-170.254	-174.468
Investerings			
Uitgaven	92.867	269.863	544.863
Ontvangsten	0	5.363	230.363
Saldo	-92.867	-264.500	-314.500
Financiering			

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 31/12/2026

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	92.242	122.000	152.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-92.242	-122.000	-152.000
Financiering			

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 31/12/2026

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	70	173
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-70	-173
Investerings			
Uitgaven	0	145.363	380.363
Ontvangsten	0	5.363	230.363
Saldo	0	-140.000	-150.000
Financiering			

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 31/12/2026

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000
Financiering			

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het ruimen van de grachten gebeurt zowel door de eigen diensten als door de externe aannemer. Dit moet jaarlijks gebeuren.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	126.132	167.684	164.296
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-126.132	-167.684	-164.296
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	663	2.500	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-663	-2.500	-10.000
Investerings			
Uitgaven	625	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-625	-2.500	-2.500
Financiering			

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

4.2. We onderhouden het openbaar domein

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	293.738	348.802	369.414
Ontvangsten	68.245	70.945	70.945
Saldo	-225.493	-277.858	-298.469
Investerings			
Uitgaven	2.353.243	3.346.401	4.020.000
Ontvangsten	259.394	1.791.825	1.791.825
Saldo	-2.093.849	-1.554.576	-2.228.175
Financiering			

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 beheeren van de openbare verlichting en het openmaken en onderhouden van trage wegen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	280.197	333.292	351.624
Ontvangsten	68.245	69.745	69.745
Saldo	-211.952	-263.547	-281.879
Investerings			
Uitgaven	2.321.814	3.272.472	3.960.000
Ontvangsten	259.394	1.791.825	1.791.825
Saldo	-2.062.420	-1.480.647	-2.168.175
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.541	15.510	17.790
Ontvangsten	0	1.200	1.200
Saldo	-13.541	-14.310	-16.590
Investerings			
Uitgaven	31.429	73.930	60.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.429	-73.930	-60.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.344.679	8.250.322	8.548.036
Ontvangsten	3.011.268	3.252.456	2.464.446
Saldo	-5.333.411	-4.997.866	-6.083.590
Investerings			
Uitgaven	407.803	436.011	526.613
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-407.803	-436.011	-526.613
Financiering			

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.500.336	3.994.154	3.022.652
Ontvangsten	9.229.820	9.776.717	9.863.011
Saldo	5.729.484	5.782.563	6.840.358
Investerings			
Uitgaven	535.323	1.410.718	1.232.197
Ontvangsten	34.783	29.500	0
Saldo	-500.540	-1.381.218	-1.232.197
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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	744.190	821.930	846.152
Ontvangsten	1.842	1.672	1.672
Saldo	-742.349	-820.259	-844.480
Investerings			
Uitgaven	108.865	228.000	259.218
Ontvangsten	21.283	16.000	0
Saldo	-87.581	-212.000	-259.218
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 31/12/2026

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	560.184	581.071	588.749
Ontvangsten	1.802	1.672	1.672
Saldo	-558.382	-579.399	-587.077
Investeringsen			
Uitgaven	93.892	213.000	244.218
Ontvangsten	0	16.000	0
Saldo	-93.892	-197.000	-244.218
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	184.007	240.859	257.403
Ontvangsten	40	0	0
Saldo	-183.967	-240.859	-257.403
Investeringsen			
Uitgaven	14.972	15.000	15.000
Ontvangsten	21.283	0	0
Saldo	6.311	-15.000	-15.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.756.146	3.172.223	2.176.501
Ontvangsten	9.227.978	9.775.045	9.861.339
Saldo	6.471.832	6.602.822	7.684.838
Investeringsen			
Uitgaven	426.458	1.182.718	972.979
Ontvangsten	13.500	13.500	0
Saldo	-412.958	-1.169.218	-972.979
Financiering			

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

6 Een stad die beweegt en verandert

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	634.977	773.870	722.328
Ontvangsten	887.450	877.063	900.000
Saldo	252.473	103.194	177.672
Investerings			
Uitgaven	539.891	998.175	611.000
Ontvangsten	6.045	1.153.263	997.263
Saldo	-533.846	155.089	386.263
Financiering			
Uitgaven	0	0	100.000
Ontvangsten	5.500	5.500	5.500
Saldo	5.500	5.500	-94.500

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	353.459	456.123	411.931
Ontvangsten	830.917	778.263	826.000
Saldo	477.458	322.140	414.069
Investerings			
Uitgaven	133.269	247.356	580.000
Ontvangsten	6.045	1.153.263	997.263
Saldo	-127.224	905.907	417.263
Financiering			

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Sommige van deze dossiers zijn reeds uitgevoerd, anderen zijn in uitvoering of in ontwerpfase*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	18.713	18.920	14.900
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-18.713	-18.920	-14.900
Investerings			
Uitgaven	104.547	188.356	541.000
Ontvangsten	6.045	1.153.263	997.263
Saldo	-98.502	964.907	456.263
Financiering			

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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De actie vraagt een continue bijsturing en opvolging. Het project van autodelen is gerealiseerd (sinds februari 2022) en wordt stelselmatig uitgebreid. De fietsherstelzuilen zijn geplaatst. Het project bluebike aan het station te Aarschot is al enkele jaren operationeel.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.428	38.353	36.881
Ontvangsten	0	0	30.000
Saldo	-2.428	-38.353	-6.881
Investerings			
Uitgaven	0	30.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-30.000	-10.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	332.318	398.850	360.150
Ontvangsten	830.917	778.263	796.000
Saldo	498.599	379.413	435.850
Investerings			
Uitgaven	28.722	29.000	29.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-28.722	-29.000	-29.000
Financiering			

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.202	19.142	5.000
Ontvangsten	16.390	29.800	0
Saldo	-4.811	10.658	-5.000
Investerings			
Uitgaven	381.923	725.819	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-381.923	-725.819	-6.000
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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: 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.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	7.883	161.069	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.883	-161.069	0
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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: In uitvoering: de vervanging van de basketbalringen (juni 2023) en de behandeling van betonrot in de technische ruimte (juni 2023).
Uitgevoerd: Recreatiedomein Schoonhoven werd aangekocht, het dak van het zwembad werd vervangen, de kleedkamers en lockers van het zwembad zijn vernieuwd.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.202	19.142	5.000
Ontvangsten	16.390	29.800	0
Saldo	-4.811	10.658	-5.000
Investerings			
Uitgaven	374.040	564.750	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-374.040	-564.750	-6.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	260.317	298.605	305.397
Ontvangsten	40.143	69.000	74.000
Saldo	-220.174	-229.605	-231.397
Investerings			
Uitgaven	24.700	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-24.700	-25.000	-25.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	100.000
Ontvangsten	5.500	5.500	5.500
Saldo	5.500	5.500	-94.500

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

7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	689.653	780.679	716.845
Ontvangsten	96.363	154.885	317.385
Saldo	-593.290	-625.795	-399.460
Investerings			
Uitgaven	100.913	327.019	811.355
Ontvangsten	5.000	61.750	61.750
Saldo	-95.913	-265.269	-749.605
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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	593.650	670.859	661.873
Ontvangsten	80.853	110.638	183.138
Saldo	-512.796	-560.222	-478.735
Investerings			
Uitgaven	36.351	114.769	246.605
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-36.351	-114.769	-246.605
Financiering			

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

7.1.1. We voeren de uitpas in

De UiTPAS 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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: fase 1: stadsaanbod: operationeel; fase 2: het verenigingsleven --> nog uit te werken + via de diensten (cultuur, jeugd en sport) nood aan geactualiseerde subsidiereglementen; fase 3: regionale werking: in juni 2022 werd er met de aanwezige vertegenwoordigers van de IGCS leden een overlegmoment op het stadhuis van Aarschot georganiseerd. N.B.: in het najaar werd het project officieel met een CBS-beslissing naar de initiële initiatiefnemers overgedragen. Daaropvolgend heeft de cultuurdirecteur op de agenda van het CBS in zitting van 06/01/2023 een nota met een evaluatie over de UiTPAS geplaatst en heeft de dienst cultuurcoördinatie op het CBS van 10/03/2023 (uitgesteld naar de zitting van 17/03/2023) aan het bestuur ook een eigen evaluatie overgemaakt.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.112	18.937	36.250
Ontvangsten	4.974	10.616	10.616
Saldo	-3.139	-8.321	-25.634
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	585.537	651.922	625.623
Ontvangsten	75.880	100.022	172.522
Saldo	-509.658	-551.901	-453.101
Investerings			
Uitgaven	36.351	114.769	246.605
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-36.351	-114.769	-246.605
Financiering			

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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	76.741	89.034	44.546
Ontvangsten	15.510	44.247	134.247
Saldo	-61.231	-44.787	89.700
Investerings			
Uitgaven	64.562	212.250	564.750
Ontvangsten	5.000	61.750	61.750
Saldo	-59.562	-150.500	-503.000
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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De restauratie van de kerkhofmuren te Rillaar is in uitvoering. Een aannemer is aangesteld voor de realisatie van de verbinding van het stadscentrum met het park rond Orleanstoren.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.585	10.612	10.042
Ontvangsten	13.382	31.918	121.918
Saldo	5.797	21.306	111.876
Investerings			
Uitgaven	64.562	204.750	564.750
Ontvangsten	5.000	61.750	61.750
Saldo	-59.562	-143.000	-503.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	69.156	78.421	34.504
Ontvangsten	2.128	12.329	12.329
Saldo	-67.027	-66.092	-22.175
Investerings			
Uitgaven	0	7.500	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-7.500	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.262	20.787	10.426
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-19.262	-20.787	-10.426
Investerings			
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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	243.777	296.332	302.076
Ontvangsten	69.156	112.825	124.931
Saldo	-174.621	-183.507	-177.146
Investerings			
Uitgaven	192	9.755	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-192	-9.755	-100.000
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 31/12/2026

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	223.777	267.802	280.046
Ontvangsten	68.261	111.931	124.931
Saldo	-155.515	-155.871	-155.116
Investerings			
Uitgaven	192	9.755	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-192	-9.755	-100.000
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 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Uitgevoerd: Dienst burgerzaken werkt op afspraak tot algehele voldoening van het personeel. Zij kunnen hun dossiers voorbereiden zodat zij de burgers met kennis van zaken kunnen helpen. De burgers zijn ook tevreden daar zij snel en efficiënt verder geholpen worden en dit op een moment dat zij zelf bepalen. Er zijn geen wachttijden meer. Inwoners kunnen thuis, vanuit hun zetel, documenten en attesten aanvragen en afprinten. Ze hoeven zich niet meer te verplaatsen.*

- via Egov Flow : burgers kunnen thuis alle attesten (bevolking- en strafregister), akten (geboorte, huwelijk en overlijden) opvragen en afdrukken en adreswijzigingen aanvragen.
- via CSDABS : alle gemeenten kunnen nu alle akten opvragen en niet alleen van de inwoners.
- JCC : afsprakensysteem. Burger kan nu van uit zijn zetel een afspraak maken voor dienst burgerzaken en krijgt direct de juiste informatie wat hij/zij moet meebrengen.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.452	9.000	4.500
Ontvangsten	49.336	60.450	73.450
Saldo	47.884	51.450	68.950
Investerings			
Uitgaven	192	3.705	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-192	-3.705	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	222.325	258.802	275.546
Ontvangsten	18.925	51.481	51.481
Saldo	-203.400	-207.321	-224.066
Investerings			
Uitgaven	0	6.050	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-6.050	-100.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.000	28.530	22.030
Ontvangsten	894	894	0
Saldo	-19.106	-27.636	-22.030
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	45.795.417	48.481.973	43.343.427
Ontvangsten	46.258.667	45.168.494	43.329.530
Saldo	463.250	-3.313.480	-13.897
Investerings			
Uitgaven	2.125.410	3.415.371	3.818.754
Ontvangsten	155.948	193.442	543.442
Saldo	-1.969.461	-3.221.930	-3.275.313
Financiering			
Uitgaven	4.483.875	6.144.688	6.053.041
Ontvangsten	2.042.264	6.043.972	13.112.097
Saldo	-2.441.610	-100.716	7.059.056

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 eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 187814

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 145829

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022



J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / EK 187814

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.043.312	1.216.858
Ontvangst	1.472.626	1.438.487
Saldo	429.314	221.629
Investering		
Uitgave	274.775	656.047
Ontvangst	0	15.000
Saldo	-274.775	-641.047
Financiering		
Uitgave	1.982	0
Ontvangst	24.136	0
Saldo	22.155	0

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	270.287	372.209
Ontvangst	153.624	166.186
Saldo	-116.663	-206.023
Investering		
Uitgave	890.621	1.344.617
Ontvangst	0	165.000
Saldo	-890.621	-1.179.617
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.342.820	3.638.675
Ontvangst	4.945.285	5.688.358
Saldo	1.602.466	2.049.683
Investering		
Uitgave	70.390	82.078
Ontvangst	0	0
Saldo	-70.390	-82.078
Financiering		
Uitgave	52.298	99.763
Ontvangst	0	300.000
Saldo	-52.298	200.237

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.765.212	8.769.379
Ontvangst	3.079.513	3.323.401
Saldo	-5.685.699	-5.445.978
Investering		
Uitgave	2.853.913	4.052.275
Ontvangst	259.394	1.797.188
Saldo	-2.594.518	-2.255.088
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.500.336	3.994.154
Ontvangst	9.229.820	9.776.717
Saldo	5.729.484	5.782.563
Investering		
Uitgave	535.323	1.410.718
Ontvangst	34.783	29.500
Saldo	-500.540	-1.381.218
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	634.977	773.870
Ontvangst	887.450	877.063
Saldo	252.473	103.194
Investering		
Uitgave	539.891	998.175
Ontvangst	6.045	1.153.263
Saldo	-533.846	155.089
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	5.500	5.500
Saldo	5.500	5.500

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	689.653	780.679
Ontvangst	96.363	154.885
Saldo	-593.290	-625.795
Investering		
Uitgave	100.913	327.019
Ontvangst	5.000	61.750
Saldo	-95.913	-265.269
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	243.777	296.332
Ontvangst	69.156	112.825
Saldo	-174.621	-183.507
Investering		
Uitgave	192	9.755
Ontvangst	0	0
Saldo	-192	-9.755
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	45.795.417	48.481.973
Ontvangst	46.258.667	45.168.494
Saldo	463.250	-3.313.480
Investering		
Uitgave	2.125.410	3.415.371
Ontvangst	155.948	193.442
Saldo	-1.969.461	-3.221.930
Financiering		
Uitgave	4.483.875	6.144.688
Ontvangst	2.042.264	6.043.972
Saldo	-2.441.610	-100.716

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	64.285.791	68.324.127
Ontvangst	66.192.505	66.706.416
Saldo	1.906.714	-1.617.712
Investering		
Uitgave	7.391.428	12.296.056
Ontvangst	461.171	3.415.142
Saldo	-6.930.257	-8.880.914
Financiering		
Uitgave	4.538.155	6.244.451
Ontvangst	2.071.901	6.349.472
Saldo	-2.466.254	105.020

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 187814

J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / EK 187814

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.906.714	-1.617.712
a. Ontvangsten	66.192.505	66.706.416
b. Uitgaven	64.285.791	68.324.127
II. Investeringsaldo	-6.930.257	-8.880.914
a. Ontvangsten	461.171	3.415.142
b. Uitgaven	7.391.428	12.296.056
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.023.543	-10.498.625
IV. Financieringsaldo	-2.466.254	105.020
a. Ontvangsten	2.071.901	6.349.472
b. Uitgaven	4.538.155	6.244.451
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-7.489.797	-10.393.605
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.393.489	10.393.605
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.903.692	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.903.692	0

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.906.714	-1.617.712
II. Netto periodieke aflossingen	1.474.666	1.456.334
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.936.704	1.942.026
b. Periodieke terugvordering leningen	462.039	485.691
III. Autofinancieringsmarge	432.049	-3.074.046

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	432.049	-3.074.046
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-334.163	-328.842
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.936.704	1.942.026
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.270.867	2.270.867
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	97.886	-3.402.888

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	2.903.692	0
- AGB Aarschot	403.141	403.141
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.306.833	403.141
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	432.049	-3.074.046
- AGB Aarschot	254.039	254.039
Totale Autofinancieringsmarge	686.088	-2.820.007
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	97.886	-3.402.888
- AGB Aarschot	-108.249	-108.248
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-10.363	-3.511.136

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 304132 Alg. 4042114300

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 187814

Dossiers van andere entiteiten:

AGB Aarschot: JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

MJP dossiers van andere entiteiten:

AGB Aarschot: MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24612

AGB Aarschot: JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188



J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / EK 187814 IK 145829

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	43.698.023	49.218.473	46.271.298	48.629.045	40.914.660	45.543.341
Investerings	6.985.759	441.671	11.124.678	3.351.642	13.751.335	3.754.642
Financiering	4.460.478	2.072.350	6.119.310	6.049.472	6.127.663	13.117.597
Leningen en leasings	1.911.326	293.622	1.916.648	4.247.091	1.926.776	12.692.609
Toegestane leningen en betalingsuitstel	2.549.152	1.778.728	4.202.663	1.802.380	4.200.887	424.988
- OCMW						
Exploitatie	20.587.768	16.974.032	22.052.830	18.077.371	20.433.387	17.117.769
Investerings	405.669	19.500	1.171.378	63.500	988.129	50.000
Financiering	77.676	-449	125.141	300.000	175.378	0
Leningen en leasings	25.378	0	25.378	300.000	25.378	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	52.298	0	99.763	0	150.000	0
Overige financieringstransacties	0	-449	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 145829

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 187814



J4: Balans

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / JR-1 Budg. 304132 Alg. 4042114300

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	2022	2021
ACTIVA	153.436.157	154.375.149
I. Vlottende activa	13.359.251	17.422.885
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.203.472	9.333.864
B. Vorderingen op korte termijn	7.695.158	7.230.618
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.527.552	2.445.640
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	4.167.606	4.784.978
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	3.106	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	457.515	858.403
II. Vaste activa	140.076.906	136.952.263
A. Vorderingen op lange termijn	12.219.911	10.996.301
1. Vorderingen uit ruiltransacties	12.219.911	10.996.301
B. Financiële vaste activa	33.071.085	33.032.956
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.843	240.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	27.966.457	27.694.671
4. Andere financiële vaste activa	5.098.785	5.098.285
C. Materiële vaste activa	94.344.651	92.454.130
1. Gemeenschapsgoederen	80.653.215	78.557.905
a. Terreinen en gebouwen	40.738.082	39.941.420
b. Wegen en andere infrastructuur	34.181.515	33.245.019
c. Installaties, machines en uitrusting	975.896	945.207
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.659.876	1.514.441
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.515.717	2.409.841
f. Erfgoed	582.128	501.978
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.790.319	10.063.436
a. Terreinen en gebouwen	9.049.391	9.471.105
b. Installaties, machines en uitrusting	503.117	489.553
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	237.811	102.778
3. Andere materiële vaste activa	3.901.117	3.832.789
a. Terreinen en gebouwen	3.769.838	3.779.801
b. Roerende goederen	131.279	52.988
D. Immateriële vaste activa	441.259	468.877

	2022	2021
PASSIVA	153.436.157	154.375.149
I. Schulden	55.873.002	50.329.482
A. Schulden op korte termijn	14.812.471	10.667.494
1. Schulden uit ruiltransacties	12.360.879	8.052.173
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.809.419	2.514.296
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	9.551.459	5.537.877
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	491.592	685.336
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.960.000	1.929.985
B. Schulden op lange termijn	41.060.531	39.661.988
1. Schulden uit ruiltransacties	41.060.531	39.661.988
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	16.277.769	13.206.129
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	16.277.769	13.206.129
b. Financiële schulden	24.782.762	26.455.858
II. Nettoactief	97.563.155	104.045.667
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	19.383.366	20.160.031
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-4.634.891	1.308.959
C. Herwaarderingsreserves	7.136.161	6.898.158
D. Overig nettoactief	75.678.519	75.678.519

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 304132 Alg. 4042114300



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / JR-1 Budg. 304132 Alg. 4042114300

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

' Algemeen directeur:: Christi Van Calster

' Financieel directeur:: Geert Wijns

	2022	2021
I. Kosten	73.313.386	66.127.878
A. Operationele kosten	72.611.565	65.393.517
1. Goederen en diensten	14.793.041	12.509.393
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	37.285.609	33.899.225
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	8.579.492	8.098.134
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	2.575.268	2.271.666
5. Toegestane werkingssubsidies	8.588.229	7.592.310
6. Toegestane investeringsubsidies	451.209	848.841
8. Andere operationele kosten	338.716	173.946
B. Financiële kosten	701.821	734.361
II. Opbrengsten	67.369.537	63.778.465
A. Operationele opbrengsten	65.729.816	61.491.657
1. Opbrengsten uit de werking	11.647.467	11.295.374
2. Fiscale opbrengsten en boetes	25.530.850	23.258.497
3. Werkingssubsidies	27.629.925	25.780.664
a. Algemene werkingssubsidies	13.305.038	12.355.589
b. Specifieke werkingssubsidies	14.324.887	13.425.075
4. Recuperatie individuele hulpverlening	144.938	177.385
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	92.676	20.627
6. Andere operationele opbrengsten	683.959	959.110
B. Financiële opbrengsten	1.639.721	2.286.808
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-5.943.850	-2.349.413
A. Operationeel overschot of tekort	-6.881.749	-3.901.860
B. Financieel overschot of tekort	937.899	1.552.447
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-5.943.850	-2.349.413
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-5.943.850	-2.349.413

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 304132 Alg. 4042114300

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan 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 meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0810	Gewoon secundair onderwijs	620	143.378		143.378	Het betreft loonkost voor personeel SIMA/SIBA ten laste van de stad. Er was er in 2022 geen krediet opgenomen in het meerjarenplan. In 2023 en de volgende jaren is het krediet opgenomen in het meerjarenplan.
0810	Gewoon secundair onderwijs	621	40.636		40.636	Het betreft werkgeversbijdrage voor personeel SIMA/SIBA ten laste van de stad. Er was er in 2022 geen krediet opgenomen in het meerjarenplan. In 2023 en de volgende jaren is het krediet opgenomen in het meerjarenplan.
0800	Gewoon basisonderwijs	620	63.460		63.460	Het betreft loonkost voor personeel Knipoog ten laste van de stad. Er was er in 2022 geen krediet opgenomen in het meerjarenplan. In 2023 en de volgende jaren is het krediet opgenomen in het meerjarenplan.
0815	Buitengewoon secundair onderwijs	620	2.989.143	2.871.529	117.614	Het betreft de loonkost voor personeel BUSO, dat grotendeels gesubsidieerd is (zie ontvangsten). In 2023 en de volgende jaren is het krediet in het meerjarenplan verhoogd.
0820	Deeltijds kunstonderwijs	620	1.927.931	1.877.476	50.455	Het betreft de loonkost voor personeel HABK/HAMW, dat grotendeels gesubsidieerd is (zie ontvangsten). In 2023 en de volgende jaren is het krediet in het meerjarenplan verhoogd.
0801	Buitengewoon basisonderwijs	620	2.514.846	2.469.369	45.477	Het betreft de loonkost voor personeel BLO, dat grotendeels gesubsidieerd is (zie ontvangsten). In 2023 en de volgende jaren is het krediet in het meerjarenplan verhoogd.
0100	Politieke organen	620	529.178	503.527	25.651	Het betreft de loonkost voor de politieke organen. In 2023 en de volgende jaren is het krediet in het meerjarenplan verhoogd.
0100	Politieke organen	624	282.063	256.755	25.308	Het betreft de pensioenen voor de politieke organen. In 2023 en de volgende jaren is het krediet in het meerjarenplan verhoogd.
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	613	155.424	19.378	136.046	Het betreft de kost voor het onderhoud van natuurgebieden door IGO, die geboekt werd als een ereloon i.p.v. een toelage aan het samenwerkingsverband IGO.
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	649	16.977	193.999	-177.022	Het betreft de kost voor het onderhoud van natuurgebieden door IGO, die geboekt werd als een ereloon i.p.v. een toelage aan het samenwerkingsverband IGO.
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	613	2.665.087	2.551.177	113.910	Het betreft een verhoging van de kost voor de afvalophaling omwille van indexering.
0110	Secretariaat	615	710.750	670.540	40.210	Het betreft de kost voor het dienstencentrum die door het AGB Aarschot wordt doorgerekend aan de stad/OCMW Aarschot.
0190	Overig algemeen bestuur	620	291.339	670.499	-379.161	Het betreft een overraming van de loonkost.
0500	Handel en middenstand	620	22.087	191.177	-169.090	Het betreft een overraming van de loonkost.
0600	Ruimtelijke planning	620	410.178	558.494	-148.316	Het betreft een overraming van de loonkost.
0112	Personeelsdienst en vorming	620	346.948	410.875	-63.927	Het betreft een overraming van de loonkost.
0701	Cultuurcentrum	620	687.664	743.935	-56.271	Het betreft een overraming van de loonkost.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	620	850.689	899.590	-48.901	Het betreft een overraming van de loonkost.
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	620	35.293	83.746	-48.453	Het betreft een overraming van de loonkost.
0111	Fiscale en financiële diensten	620	755.590	798.219	-42.630	Het betreft een overraming van de loonkost.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

0110	Secretariaat	620	706.221	744.837	-38.615	Het betreft een overraming van de loonkost.
0200	Wegen	620	548.461	583.393	-34.931	Het betreft een overraming van de loonkost.
0703	Openbare bibliotheken	620	406.231	440.811	-34.579	Het betreft een overraming van de loonkost.
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	620	107.769	141.857	-34.089	Het betreft een overraming van de loonkost.
0329	Overige vermindering van milieuverontreiniging	620	295.630	327.049	-31.419	Het betreft een overraming van de loonkost.
0190	Overig algemeen bestuur	621	105.785	195.384	-89.599	Het betreft een overraming van de werkgeversbijdrage.
0600	Ruimtelijke planning	621	156.106	211.692	-55.586	Het betreft een overraming van de werkgeversbijdrage.
0500	Handel en middenstand	621	9.082	60.529	-51.447	Het betreft een overraming van de werkgeversbijdrage.
0112	Personeelsdienst en vorming	621	126.978	152.322	-25.343	Het betreft een overraming van de werkgeversbijdrage.
0670	Straatverlichting	611	790.694	938.531	-147.837	Het betreft een overraming van de kost van elektriciteit voor straatverlichting
0119	Overige algemene diensten	611	144.652	226.907	-82.255	Het betreft een overraming van de kost van elektriciteit, gas en water.
0820	Deeltijds kunstonderwijs	611	128.565	185.243	-56.678	Het betreft een overraming van de kost van elektriciteit, gas en water.
0801	Buitengewoon basisonderwijs	611	78.720	123.872	-45.152	Het betreft een overraming van de kost van elektriciteit, gas en water.
0500	Handel en middenstand	611	58.668	99.260	-40.593	Het betreft een overraming van de kost van elektriciteit, gas en water.
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	611	63.274	93.957	-30.684	Het betreft een overraming van de kost van elektriciteit, gas en water.
0815	Buitengewoon secundair onderwijs	611	135.555	162.422	-26.866	Het betreft een overraming van de kost van elektriciteit, gas en water.
0119	Overige algemene diensten	614	444.775	549.814	-105.039	Het betreft een overraming van de kost voor software.
0190	Overig algemeen bestuur	614	40.918	67.707	-26.788	Het betreft een overraming van de kost voor software.
0112	Personeelsdienst en vorming	613	120.836	214.199	-93.363	Het betreft een overraming van de kosten voor ondersteuning van de personeelsdienst, o.a. behandeling weddedossiers, kosten voor werving en selectie, ...
0112	Personeelsdienst en vorming	623	486.401	537.340	-50.939	Het betreft een overraming van de kosten voor maaltijdcheques en medisch onderzoek personeel.
0110	Secretariaat	623	66.711	101.460	-34.749	Het betreft een overraming van de kosten voor verzekering arbeidsongevallen.
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	613	309.608	384.285	-74.677	Het betreft een overraming van de kost voor de exploitatie van het vaccinatiecentrum.
0500	Handel en middenstand	649	47.100	109.100	-62.000	In 2022 is er geen toelage uitbetaald m.b.t. enerzijds gevelrenovatie en anderzijds pop-up's in het handelscentrum.
0220	Parkeren	649	23.097	76.285	-53.188	Het betreft een overraming van de toelage m.b.t. parkeerabonnementen op de parking van NMBS.
0945	Kinderopvang	649	136.586	184.859	-48.273	Het betreft een overraming van de toelage aan Ferm m.b.t. kinderopvang.
0319	Overig waterbeheer	610	210.632	265.890	-55.258	Het betreft een overraming van de kost voor het maaien van berm en ruimen van baangrachten.
0130	Administratieve dienstverlening	613	196.990	242.663	-45.673	Het betreft een overraming van het krediet m.b.t. het doorstorten aan de hogere overheid van de belasting op EID, rijpassen, rijbewijzen, ...
0290	Overige mobiliteit en verkeer	613	5.067	41.472	-36.405	Het betreft een overraming van het krediet m.b.t. het project autodelen.
0200	Wegen	610	206.736	236.685	-29.949	Het betreft een overraming van de kost voor onderhoud (trage) wegen.
0200	Wegen	616	256.845	285.000	-28.155	Het betreft een overraming van de kost voor onderhoud voertuigen en brandstoffen voor voertuigen.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

0500	Handel en middenstand	615	40.000	65.000	-25.000	De kost voor het abonnement van de cadeaubonnen is in 2022 niet aangerekend.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (STAD)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	740	732.759	1.074.154	-341.395	De laatste schijf van de toelage m.b.t. het vaccinatiecentrum voor de periode van 1 mei 2022 t.e.m. eind 2022, is pas op 28 april 2023 uitbetaald waardoor de opbrengst niet meer opgenomen is in de jaarrekening 2022.
0020	Fiscale aangelegenheden	734	89.775	250.370	-160.595	De belastingen m.b.t. reclameborden en reclaimedrukwerk werden nog niet geïnd in 2022.
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	700	1.219.226	1.372.260	-153.035	Globaal is de ontvangst m.b.t. afval- en materiaalbeheer correct ingeschat, maar werd een deel van de opbrengsten geboekt op beleidsveld 0309 i.p.v. 0300.
0309	Overig afval- en materialenbeheer	700	271.733	100.000	171.733	Globaal is de ontvangst m.b.t. afval- en materiaalbeheer correct ingeschat, maar werd een deel van de opbrengsten geboekt op beleidsveld 0309 i.p.v. 0300.
0020	Fiscale aangelegenheden	737	214.849	337.712	-122.863	De belasting op leegstaande gebouwen is lager dan geraamd om reden dat er achterstand is op het inventariseren van de leegstaande gebouwen in het handelscentrum + de belasting op tweede verblijven werd nog niet geïnd
0600	Ruimtelijke planning	702	59.183	96.510	-37.327	De retributie m.b.t. stedenbouwkundige inlichtingen van het 4e kwartaal 2022 werd nog niet geïnd.
0500	Handel en middenstand	700	18.925	50.000	-31.075	De opbrengst uit de verkoop van cadeaubonnen werd overraamd.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	705	40.143	69.000	-28.857	De opbrengst uit het doorverhuren van sporthallen werd overraamd.
0030	Financiële aangelegenheden	759	-28.134	21	-28.155	De negatieve opbrengst heeft te maken met het verkeerd inschatten in 2016 van de ontvangsten uit de verkoop van de aandelen van Ecowerf.
0820	Deeltijds kunstonderwijs	740	1.841.952	1.868.757	-26.805	Het betreft subsidie van AGODI m.b.t. de loonkost voor gesubsidieerd personeel HABK.
0020	Fiscale aangelegenheden	730	23.057.794	22.446.802	610.992	De opbrengst uit de opcentiemen onroerende voorheffing was beduidend hoger dan oorspronkelijk ingeschat.
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	11.454.837	11.110.479	344.358	De opbrengst m.b.t. de subsidies VIA6 werd niet opgenomen in het meerjarenplan (222.317,08 euro) en de opbrengst uit het gemeentefonds was hoger dan geraamd.
0801	Buitengewoon basisonderwijs	740	2.824.689	2.731.543	93.146	Het betreft subsidie van AGODI m.b.t. de loonkost voor gesubsidieerd personeel BUSO.
0815	Buitengewoon secundair onderwijs	740	3.021.113	2.965.015	56.098	Het betreft subsidie van AGODI m.b.t. de loonkost voor gesubsidieerd personeel BLO.
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	394.707	309.885	84.822	Het dividend Iverlek (elektriciteit) was hoger dan oorspronkelijk ingeschat.
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	740	72.497	11.756	60.741	Het betreft de toelage m.b.t. de opvang van personen uit Oekraïne.
0190	Overig algemeen bestuur	740	42.676		42.676	De opbrengst uit VIA6 werd niet opgenomen in het meerjarenplan.
0900	Sociale bijstand	705	40.260		40.260	Het betreft de opbrengst uit de verhuur van het gebouw Albertlaan aan personen uit Oekraïne.
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	739	798.242	767.290	30.952	De opbrengst uit GAS5 (verkeersovertredingen) was hoger dan ingeschat.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	613	673.563	483.143	190.420	Meer uitgaven ingevolge brand, zoals opvang bewoners in ziekenhuizen n woonzorgcentra, managmentopdracht Probis, vervoer van personeel naar WZC te Blanden.
0953	Woon- en zorgcentra	600	753.113	953.143	-200.029	Minder uitgaven voor bewoners omwille van minder bewoners door brand.
0953	Woon- en zorgcentra	620	6.213.799	6.352.288	-138.489	Niet invulling DH schoonmaak+dispo hoofdverpleegkundige en schoonmaker+vervroeging datum pensioen statutair keukenhulp+niet invulling afwezig zorgpersoneel.
0953	Woon- en zorgcentra	621	1.859.112	1.980.104	-120.992	Vermindering WG bijdrage door niet invulling DH schoonmaak + dispo hoofdverpleegkundige en schoonmaker + vervroeging datum pensioen statutair keukenhulp.
0900	Sociale bijstand	648	2.505.982	2.622.145	-116.163	Aangepast aan stijgende trend maar steun buitenlandse behoeftige overraamd.
0953	Woon- en zorgcentra	611	383.703	491.526	-107.823	Te hoge raming voor gas en elektriciteit door daling van de prijzen.
0943	Gezinshulp	620	1.172.602	1.273.707	-101.105	Niet invulling vacatures en afwezige verzorgenden gezinszorg.
0112	Personeelsdienst en vorming	614	883	53.487	-52.604	De uitgaven voor software worden niet langer gerelateerd aan de personeelsdienst, ten onrechte krediet voorzien.
0904	Activering van tewerkstelling	648	48.608	99.631	-51.023	Minder tewerkstellingen sociaal economie wegens te weinig capaciteit van de sociale dienst.
0952	Assistentiewoningen	611	123.211	170.667	-47.457	Te hoge raming voor gas en elektriciteit door daling van de prijzen.
0190	Overig algemeen bestuur	621	688.545	735.380	-46.836	Lagere responsabiliseringsbijdrage dan geraamd.
0948	Poetsdienst	620	481.534	527.960	-46.425	Niet invulling afwezige poetshulpen.
0953	Woon- en zorgcentra	614	86.845	130.155	-43.310	Te hoge ramingen, vooral voor receptie - en representatiekosten.
0112	Personeelsdienst en vorming	620	126.284	167.790	-41.506	Niet vervanging admin medewerker met loopbaanvermindering.
0119	Overige algemene diensten	620	235.880	276.895	-41.015	Niet vervanging deskundige gebouwen.
0953	Woon- en zorgcentra	623	223.889	258.144	-34.256	Minder maaltijdcheques wegens afwezigheden.
0943	Gezinshulp	621	339.967	372.198	-32.231	Minder werkgeversbijdrage door niet invulling vacatures en afwezige verzorgenden gezinszorg.
0953	Woon- en zorgcentra	615	248.888	279.222	-30.335	Te hoge ramingen voor onderhoudscontracten.
0904	Activering van tewerkstelling	621	18.288	41.003	-22.715	Minder activering van tewerkstelling dan gepland.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	702	7.694.333	8.308.119	-613.787	Minder opbrengsten uit prestaties, vooral minder opbrengsten zorgforfait door verblijf van bewoners in WZC De Kouter na brand.
0900	Sociale bijstand	748	135.098	573.903	-438.805	De subsidie voor leefloon aan Oekraïners is geraamd op de foutieve ARK, de opbrengsten zijn geboekt op andere ramingen.
0900	Sociale bijstand	740	2.133.516	1.864.113	269.403	Boeking van subsidie leefloon voor Oekraïners op andere ARK dan voorzien.
0952	Assistentiewoningen	745	22.726	143.466	-120.740	Door faillissement aannemer kan schadevergoeding voor bouw van Orleanshof niet ingevorderd worden.
0943	Gezinshulp	745	-105.511	13.823	-119.334	Negatieve opbrengst door rechtzetting van een foutieve boeking in 2021, opbrengst van 118.190 euro geboekt i.p.v 1.181,90 euro.
0948	Poetsdienst	702	158.108	253.000	-94.892	Opbrengsten uit facturatie prestaties poetsdienst te hoog geraamd voor 2022.
0943	Gezinshulp	740	1.394.557	1.481.339	-86.782	Minder subsidies van de Vlaamse overheid ontvangen dan geraamd.
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	740	42.278	124.397	-82.119	Te hoge ramingen voor subsidies LOI.
0904	Activering van tewerkstelling	740	65.250	112.738	-47.487	Minder subsidie tewerkstelling sociale economie omwille van minder tewerkstelling dan gepland.
0952	Assistentiewoningen	702	734.345	780.859	-46.514	Te hoger ramingen voor opbrengsten facturatie aan residenten voor serviceflat Orleanshof en Gesloten hof.
0951	Dienstencentra	702	34.541	66.385	-31.844	Opbrengsten uit diverse activiteiten zijn per vergissing dubbel geraamd door wijziging betaalsysteem.
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	1.850.201	1.876.739	-26.538	Tussenkomst responsabiliseringsbijdrage door Vlaamse overheids is minder dan geraamd.
0953	Woon- en zorgcentra	745	182.766	379	182.387	Terugvordering van lonen van personeel ter beschikkinggesteld in vreemde WZC ingevolge verhuis van de bewoners na brand.
0112	Personeelsdienst en vorming	740	844.372	752.128	92.244	Meer VIA - subsidies ontvangen dan geraamd.
0953	Woon- en zorgcentra	740	856.850	799.099	57.750	Ontvangen energiesusidie was niet geraamd.
0112	Personeelsdienst en vorming	704	93.522	55.856	37.666	Meer vergoedingen voor arbeidslongevallen dan geraamd.
0948	Poetsdienst	740	121.443	90.174	31.269	Saldo voor 2021 van de subsidie vervoer en werkdrukvermindering werd in 2022 geboekt.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / EK 199512

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	997.904	980.193	1.095.855	1.185.403	1.023.063	1.560.636	1.989.537
Ontvangsten	35.538.348	35.720.523	38.098.972	37.497.729	44.771.406	44.826.979	46.568.517
Saldo	34.540.444	34.740.330	37.003.117	36.312.327	43.748.343	43.266.343	44.578.980
Investerings							
Uitgaven	18.230	9.526	3.605	142.889	460.454	623.269	15.000
Ontvangsten	1.998.128	3.407	6.000	6.000	329.525	416.354	0
Saldo	1.979.898	-6.119	2.395	-136.889	-130.929	-206.915	-15.000
Financiering							
Uitgaven	2.047.964	1.950.602	1.936.704	1.942.026	2.172.384	2.607.417	3.322.727
Ontvangsten	4.941.049	515.448	293.173	4.247.091	20.915.812	15.809.221	18.234.174
Saldo	2.893.085	-1.435.154	-1.643.531	2.305.066	18.743.428	13.201.804	14.911.448
Mens							
Exploitatie							
Uitgaven	36.357.271	32.332.297	36.593.078	38.336.657	41.114.348	40.583.090	39.868.854
Ontvangsten	27.661.692	22.768.091	23.487.530	24.892.560	24.626.302	25.325.590	25.706.708
Saldo	-8.695.579	-9.564.206	-13.105.548	-13.444.097	-16.488.045	-15.257.500	-14.162.146
Investerings							
Uitgaven	1.642.132	1.083.972	1.700.224	1.661.400	11.066.325	11.177.493	15.632.042
Ontvangsten	38.491	2.500	7.917	56.000	436.750	2.531.587	1.146.587
Saldo	-1.603.641	-1.081.472	-1.692.307	-1.605.400	-10.629.575	-8.645.906	-14.485.455
Financiering							
Uitgaven	55.000	0	0	0	100.000	0	0
Ontvangsten	32.670	332.958	919.800	919.800	38.170	48.170	48.170
Saldo	-22.330	332.958	919.800	919.800	-61.830	48.170	48.170
Ruimte							
Exploitatie							
Uitgaven	9.149.071	8.662.296	9.519.067	10.240.659	10.229.006	10.128.074	9.947.596
Ontvangsten	2.807.504	2.792.323	2.407.460	2.331.164	2.146.008	2.158.019	2.157.041

JAARREKENING ORIGINIEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Stad Aarschot en OCMW Aarschot (0207.515.464 / 0212.234.515)

2022

1 / 2

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-6.341.567	-5.869.974	-7.111.606	-7.909.496	-8.082.998	-7.970.056	-7.790.555
Investerings							
Uitgaven	4.607.674	4.787.618	4.613.907	4.990.987	14.057.569	8.094.936	3.614.451
Ontvangsten	1.355.352	417.063	402.715	1.214.827	5.788.869	3.454.804	684.804
Saldo	-3.252.322	-4.370.554	-4.211.192	-3.776.160	-8.268.699	-4.640.132	-2.929.646
Financiering							
Uitgaven	0	200.237	52.298	52.298	197.465	150.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-200.237	-52.298	-52.298	-197.465	-150.000	0
Bedrijfsvoering							
Exploitatie							
Uitgaven	14.257.470	15.206.116	17.077.791	18.564.526	20.182.794	20.906.386	21.321.589
Ontvangsten	877.022	1.246.153	2.198.543	1.984.963	1.665.618	1.676.154	1.686.840
Saldo	-13.380.447	-13.959.962	-14.879.248	-16.579.563	-18.517.176	-19.230.231	-19.634.749
Investerings							
Uitgaven	743.831	910.885	1.073.692	1.137.324	2.092.259	703.523	700.055
Ontvangsten	0	2.220	44.539	13.500	0	0	0
Saldo	-743.831	-908.665	-1.029.153	-1.123.824	-2.092.259	-703.523	-700.055
Financiering							
Uitgaven	915.083	881.630	2.549.152	4.202.663	549.353	275.308	397.098
Ontvangsten	431.060	881.295	858.928	882.580	529.919	563.256	576.107
Saldo	-484.024	-336	-1.690.225	-3.320.083	-19.434	287.948	179.009

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 199512

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 199512

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 147156 Alg. 4040110184

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 304132 Alg. 4042114300

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 399582 Alg. 4044141731



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731 / EK 199512

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	59.914.451	56.446.541	63.583.969	67.610.920	71.740.402	71.797.760	71.325.376
1. Goederen en diensten	11.042.930	12.509.393	14.796.147	16.547.561	15.490.163	14.718.940	14.030.222
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	38.323.499	33.899.225	37.285.609	39.032.026	43.450.636	44.955.619	45.445.032
a. Politiek personeel	558.895	577.772	616.350	587.483	667.067	680.304	687.108
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.260.578	11.191.549	11.512.233	11.705.457	12.506.714	13.282.106	13.575.431
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.812.079	14.391.567	16.691.030	18.100.912	21.146.190	21.764.726	21.799.686
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	173.922	89.400	194.151	214.934	146.500	90.500	90.500
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	11.188.179	6.287.761	6.811.913	6.819.814	7.326.822	7.473.359	7.622.826
f. Andere personeelskosten	1.011.068	1.053.449	1.142.795	1.303.716	1.309.238	1.309.611	1.310.918
g. Pensioenen	318.778	307.729	317.138	299.710	348.106	355.013	358.563
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.138.849	2.271.666	2.575.268	2.764.614	2.478.019	2.292.805	2.319.964
4. Toegestane werkingssubsidies	6.674.071	7.592.310	8.588.229	8.900.236	10.125.526	9.730.335	9.429.387
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	421.227	908.409	1.818.705	1.781.861	2.100.747	1.677.443	1.290.937
- aan de politiezone	3.739.737	4.089.806	4.529.332	4.529.332	5.197.331	5.210.548	5.285.619
- aan de hulpverleningszone	988.226	1.068.357	1.123.529	1.123.529	1.281.128	1.293.851	1.321.022
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	141.845	260.189	0	197.065	200.456	202.078	203.716
- aan besturen van de eredienst	177.659	159.834	147.013	162.602	157.053	157.053	157.053
- aan andere begunstigten	1.205.377	1.105.715	969.649	1.105.847	1.188.812	1.189.362	1.171.040
5. Andere operationele uitgaven	1.735.102	173.946	338.716	366.482	196.059	100.060	100.771
B. Financiële uitgaven	847.264	734.361	701.821	716.325	808.808	1.380.426	1.802.201
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	844.476	730.067	690.316	699.525	793.536	1.365.152	1.786.925
- aan financiële instellingen	823.850	707.751	670.208	696.003	788.152	1.358.023	1.778.951
- aan andere entiteiten	20.626	22.316	20.109	3.522	5.384	7.129	7.974
2. Andere financiële uitgaven	2.788	4.295	11.505	16.800	15.273	15.274	15.276
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	65.836.128	61.471.030	65.637.139	66.207.814	72.814.626	73.592.031	75.724.393
1. Ontvangsten uit de werking	11.448.846	11.295.374	11.647.467	12.488.733	13.385.126	14.186.024	14.359.679

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Aarschot en OCMW Aarschot (0207.515.464 / 0212.234.515)

2022

1 / 4

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Fiscale ontvangsten en boetes	23.307.299	23.258.497	25.530.850	25.178.742	31.432.090	30.915.328	32.041.710
a. Aanvullende belastingen	21.992.558	21.895.846	23.057.794	22.474.414	27.325.272	26.797.393	27.895.185
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.804.074	9.807.406	10.748.610	10.046.669	11.107.786	11.818.685	12.173.245
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.725.201	11.602.098	11.829.932	11.912.244	15.658.835	14.391.381	15.123.419
- Andere aanvullende belastingen	463.282	486.342	479.252	515.501	558.651	587.327	598.521
b. Andere belastingen en boetes	1.314.742	1.362.651	2.473.056	2.704.328	4.106.817	4.117.935	4.146.524
3. Werkingssubsidies	30.008.369	25.780.664	27.629.925	27.137.833	27.108.046	27.848.186	28.677.794
a. Algemene werkingssubsidies	12.132.046	12.355.589	13.305.038	13.008.718	14.133.014	14.704.655	15.319.109
- Gemeentefonds	10.021.886	10.417.960	10.870.741	10.747.303	11.087.033	11.438.640	11.802.916
- Andere algemene werkingssubsidies	2.110.160	1.937.629	2.434.297	2.261.415	3.045.981	3.266.015	3.516.193
- van de federale overheid	0	2.561	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.110.160	1.935.068	2.428.703	2.239.915	3.024.266	3.244.083	3.494.041
- van andere entiteiten	0	0	5.594	21.500	21.715	21.932	22.151
b. Specifieke werkingssubsidies	17.876.323	13.425.075	14.324.887	14.129.116	12.975.031	13.143.531	13.358.685
- van de federale overheid	2.145.727	2.348.575	2.443.479	2.177.752	1.938.708	1.956.202	1.976.457
- van de Vlaamse overheid	15.417.577	10.930.052	11.740.508	11.785.654	10.868.728	11.019.052	11.213.951
- van de provincie	14.730	15.000	7.169	10.000	10.000	10.000	10.000
- van de gemeente	40.306	40.208	107.648	149.959	139.095	139.777	139.777
- van andere entiteiten	257.983	91.240	26.083	5.750	18.500	18.500	18.500
4. Recuperatie individuele hulpverlening	220.165	177.385	144.938	583.883	427.928	179.607	181.304
5. Andere operationele ontvangsten	851.448	959.110	683.959	818.622	461.437	462.886	463.907
B. Financiële ontvangsten	1.048.438	1.056.060	555.366	498.601	394.708	394.710	394.712
III. Exploitatiesaldo	6.122.851	5.346.188	1.906.714	-1.620.829	660.123	808.556	2.991.529

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	701.300	810	392.725	392.725	47.456	85.256	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	300.000	300.000	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	701.300	0	92.225	0	10.087	35.303	0
4. Andere financiële vaste activa	0	810	500	92.725	37.369	49.952	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	5.502.776	5.866.283	6.420.842	6.936.911	25.625.436	19.632.163	19.274.130
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.502.776	5.828.849	6.331.648	6.843.968	25.606.120	19.322.163	19.264.130
a. Terreinen en gebouwen	674.218	3.613.286	2.221.076	2.480.102	12.790.964	11.623.219	14.951.886
b. Wegen en andere infrastructuur	2.657.342	1.196.713	2.474.717	2.503.019	10.031.933	6.485.000	2.875.000
c. Roerende goederen	980.167	525.669	1.262.083	1.405.059	2.406.250	836.471	1.064.538
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.191.049	460.223	293.622	375.438	376.973	377.473	372.706

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Aarschot en OCMW Aarschot (0207.515.464 / 0212.234.515)

2022

2 / 4

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
e. Erfgoed	0	32.957	80.150	80.350	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	37.434	89.194	92.944	19.316	310.000	10.000
a. Onroerende goederen	0	9.526	3.605	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	27.909	85.589	92.944	19.316	310.000	10.000
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	111.583	76.066	126.651	126.734	873.568	257.713	95.363
D. Toegestane investeringssubsidies	696.207	848.841	451.209	476.230	1.130.146	624.091	592.055
- aan de politiezone	176.488	308.633	102.756	137.000	145.000	217.500	165.000
- aan de hulpverleningszone	150.404	204.613	191.478	191.478	151.766	135.591	141.955
- aan besturen van de eredienst	286.572	245.361	145.252	145.252	598.880	240.000	154.100
- aan andere begunstigden	82.743	90.235	11.723	2.500	234.500	31.000	131.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	58.441	58.441	58.441	58.442	58.442	58.442	58.442
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	58.441	58.441	58.441	58.442	58.442	58.442	58.442
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.934.606	20.627	94.590	6.000	769.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.818.606	17.220	88.590	0	625.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	1.882.128	17.220	31.039	0	625.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	935.098	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	1.380	0	57.551	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	116.000	3.407	6.000	6.000	144.000	0	0
a. Onroerende goederen	116.000	3.407	6.000	6.000	144.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	398.924	346.122	308.139	1.225.885	5.727.703	6.344.303	1.772.950
- van de federale overheid	0	0	13.500	13.500	0	0	360.000
- van de Vlaamse overheid	28.746	307.798	266.722	1.069.003	2.069.360	3.223.941	1.152.587
- van de provincie	379.878	35.824	22.917	143.382	3.658.343	3.120.363	260.363
- van andere entiteiten	-9.700	2.500	5.000	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-3.619.895	-6.366.810	-6.930.257	-6.642.273	-21.121.461	-14.196.477	-18.130.156

Saldo exploitatie en investeringen	2.502.956	-1.020.623	-5.023.543	-8.263.101	-20.461.338	-13.387.921	-15.138.626
------------------------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	2.047.964	1.950.602	1.936.704	1.942.026	2.172.384	2.607.417	3.322.727

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Aarschot en OCMW Aarschot (0207.515.464 / 0212.234.515)

2022

3 / 4

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.047.964	1.950.602	1.936.704	1.942.026	2.172.384	2.607.417	3.322.727
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	970.083	1.081.867	2.601.450	4.254.961	846.818	425.308	397.098
1. Toegestane leningen	970.083	1.081.867	2.601.450	4.254.961	846.818	425.308	397.098
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	915.083	881.630	2.549.152	4.202.663	549.353	275.308	397.098
- aan andere begunstigden	55.000	200.237	52.298	52.298	297.465	150.000	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	4.941.049	460.223	293.622	4.247.091	20.915.812	15.809.221	18.234.174
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	3.750.000	0	0	3.878.653	20.247.374	15.440.783	17.865.736
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.191.049	460.223	293.622	368.438	668.438	368.438	368.438
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	463.730	1.214.253	1.778.728	1.802.380	568.089	611.426	624.277
1. Terugvordering van toegestane leningen	463.730	1.214.253	1.778.728	1.802.380	568.089	611.426	624.277
a. Periodieke terugvorderingen	463.730	546.459	462.039	485.691	568.089	611.426	624.277
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	667.794	1.316.689	1.316.689	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	55.225	-449	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	2.386.731	-1.302.768	-2.466.254	-147.515	18.464.698	13.387.921	15.138.626

Budgettair resultaat van het boekjaar	4.889.687	-2.323.391	-7.489.797	-8.410.616	-1.996.640	0	0
--	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------	----------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 199512

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 199512

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 147156 Alg. 4040110184

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 304132 Alg. 4042114300

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 399582 Alg. 4044141731



T3: Investeringsproject

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

PRIO IP-AC000006: 1.2.3. We bouwen een nieuwe locatie voor buitengewoon onderwijs

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	5	46.792	0	18.196.278	0	18.243.075
A. Investerings in financiële vaste activa	5	0	0	0	0	5
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	5	0	0	0	0	5
B. Investerings in materiële vaste activa	0	46.792	0	18.196.278	0	18.243.070
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	46.792	0	18.196.278	0	18.243.070
a. Terreinen en gebouwen	0	46.792	0	18.196.278	0	18.243.070
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.865.054	0	2.865.054
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	2.865.054	0	2.865.054

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	32.864	13.929	1.493.114	4.198.962	12.504.202
B. Investerings in materiële vaste activa	0	32.864	13.929	1.493.114	4.198.962	12.504.202
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	32.864	13.929	1.493.114	4.198.962	12.504.202
a. Terreinen en gebouwen	0	32.864	13.929	1.493.114	4.198.962	12.504.202
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	185.525	1.547.941	1.131.587
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	185.525	1.547.941	1.131.587

PRIO IP-AC000007: 1.3.1. We geven alle kinderen en jongeren een plaats in de stad
AC000007: 1.3.1. We geven alle kinderen en jongeren een plaats in de stad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	214.331	0	446.800	0	661.131
B. Investerings in materiële vaste activa	0	169.132	0	342.800	0	511.932
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	169.132	0	342.800	0	511.932
b. Wegen en andere infrastructuur	0	169.132	0	342.800	0	511.932
D. Toegestane investeringssubsidies	0	45.199	0	104.000	0	149.199
II. ONTVANGSTEN	0	2.500	0	60.000	0	62.500
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	2.500	0	60.000	0	62.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	66.773	124.781	22.777	304.800	71.000	71.000
B. Investerings in materiële vaste activa	40.773	105.582	22.777	252.800	45.000	45.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	40.773	105.582	22.777	252.800	45.000	45.000
b. Wegen en andere infrastructuur	40.773	105.582	22.777	252.800	45.000	45.000
D. Toegestane investeringssubsidies	26.000	19.199	0	52.000	26.000	26.000
II. ONTVANGSTEN	0	2.500	0	30.000	15.000	15.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	2.500	0	30.000	15.000	15.000

PRIO IP-AC000008: 1.3.2. We organiseren het Huis van het Kind Aarschot
AC000008: 1.3.2. We organiseren het Huis van het Kind Aarschot

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.703	0	102.536	0	110.239
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.703	0	2.536	0	10.239
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.703	0	2.536	0	10.239
c. Roerende goederen	0	7.703	0	2.536	0	10.239
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	100.000	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	963	6.740	2.536	0	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	963	6.740	2.536	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	963	6.740	2.536	0	0
c. Roerende goederen	0	963	6.740	2.536	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	100.000

PRIO IP-AC000014: 1.5.2. We verkleinen de ecologische voetafdruk van de stad
AC000014: 1.5.2. We verkleinen de ecologische voetafdruk van de stad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	68.062	0	0	0	68.062
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	68.062	0	0	0	68.062

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	22.067	34.567	11.427	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	22.067	34.567	11.427	0	0	0

PRIO IP-AC000015: 2.1.1. We zetten in op een digitaal evenementenloket
AC000015: 2.1.1. We zetten in op een digitaal evenementenloket

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	21.000	0	21.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	21.000	0	21.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	21.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	21.000	0	0

PRIO IP-AC000020: 2.2.4. We verfraaiien de handelskernen
AC000020: 2.2.4. We verfraaiien de handelskernen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	905.582	0	140.669	0	1.046.251
B. Investerings in materiële vaste activa	0	905.582	0	140.669	0	1.046.251
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	869.729	0	101.353	0	971.082
a. Terreinen en gebouwen	0	278.262	0	72.253	0	350.515
b. Wegen en andere infrastructuur	0	591.468	0	0	0	591.468
c. Roerende goederen	0	0	0	29.100	0	29.100
2. Andere materiële vaste activa	0	35.852	0	39.316	0	75.169
b. Roerende goederen	0	35.852	0	39.316	0	75.169

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	424.502	140.458	340.621	90.669	25.000	25.000
B. Investerings in materiële vaste activa	424.502	140.458	340.621	90.669	25.000	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	424.502	112.550	332.677	71.353	15.000	15.000
a. Terreinen en gebouwen	105.514	7.728	165.020	42.253	15.000	15.000
b. Wegen en andere infrastructuur	318.989	104.821	167.658	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	29.100	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	27.909	7.944	19.316	10.000	10.000
b. Roerende goederen	0	27.909	7.944	19.316	10.000	10.000

PRIO IP-AC000047: 4.1.2. We zorgen ervoor dat (afval)water adequaat wordt afgevoerd
AC000047: 4.1.2. We zorgen ervoor dat (afval)water adequaat wordt afgevoerd

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	92.242	0	75.000	0	167.242
B. Investerings in materiële vaste activa	0	92.242	0	75.000	0	167.242
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	92.242	0	75.000	0	167.242
a. Terreinen en gebouwen	0	92.242	0	75.000	0	167.242

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	92.242	45.000	0	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	92.242	45.000	0	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	92.242	45.000	0	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	92.242	45.000	0	30.000

PRIO IP-AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis
AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.650.286	0	11.536.561	0	16.186.847
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.566.771	0	11.494.703	0	16.061.473
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.489.125	0	11.194.703	0	15.683.828
a. Terreinen en gebouwen	0	19.706	0	42.013	0	61.719
b. Wegen en andere infrastructuur	0	4.469.419	0	11.152.690	0	15.622.109
2. Andere materiële vaste activa	0	77.646	0	300.000	0	377.646
b. Roerende goederen	0	77.646	0	300.000	0	377.646
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	43.105	0	11.859	0	54.963
D. Toegestane investeringssubsidies	0	40.411	0	30.000	0	70.411
II. ONTVANGSTEN	0	554.689	0	1.576.085	0	2.130.774
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	554.689	0	1.576.085	0	2.130.774

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.416.664	911.807	2.321.814	5.876.561	3.655.000	2.005.000
B. Investerings in materiële vaste activa	1.416.664	863.077	2.287.030	5.834.703	3.655.000	2.005.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.416.664	863.077	2.209.384	5.834.703	3.355.000	2.005.000
a. Terreinen en gebouwen	19.706	0	0	42.013	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.396.958	863.077	2.209.384	5.792.690	3.355.000	2.005.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	77.646	0	300.000	0
b. Roerende goederen	0	0	77.646	0	300.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	8.320	34.785	11.859	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	40.411	0	30.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	295.294	259.394	1.576.085	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	295.294	259.394	1.576.085	0	0

PRIO IP-AC000053: 5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk
AC000053: 5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	148.905	0	267.081	0	415.985
B. Investerings in materiële vaste activa	0	148.905	0	267.081	0	415.985
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	148.905	0	267.081	0	415.985
a. Terreinen en gebouwen	0	127.095	0	218.039	0	345.134
b. Wegen en andere infrastructuur	0	21.809	0	49.042	0	70.851

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	29.931	25.081	93.892	156.081	63.000	48.000
B. Investerings in materiële vaste activa	29.931	25.081	93.892	156.081	63.000	48.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	29.931	25.081	93.892	156.081	63.000	48.000
a. Terreinen en gebouwen	21.117	18.044	87.934	137.039	48.000	33.000
b. Wegen en andere infrastructuur	8.814	7.037	5.959	19.042	15.000	15.000

PRIO IP-AC000061: 6.1.2. We zetten in op het uitwerken en realiseren van een doordacht en efficiënt fietsnetwerk
AC000061: 6.1.2. We zetten in op het uitwerken en realiseren van een doordacht en efficiënt fietsnetwerk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	959.910	0	7.289.707	0	8.249.617
B. Investerings in materiële vaste activa	0	875.952	0	6.700.000	0	7.575.952
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	875.952	0	6.700.000	0	7.575.952
b. Wegen en andere infrastructuur	0	814.815	0	6.700.000	0	7.514.815
c. Roerende goederen	0	61.136	0	0	0	61.136
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	83.959	0	444.707	0	528.666
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	145.000	0	145.000
II. ONTVANGSTEN	0	388.347	0	7.272.618	0	7.660.964
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	388.347	0	7.272.618	0	7.660.964

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	843.470	11.894	104.547	3.599.707	3.040.000	650.000
B. Investerings in materiële vaste activa	802.922	11.894	61.136	3.150.000	2.900.000	650.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	802.922	11.894	61.136	3.150.000	2.900.000	650.000
b. Wegen en andere infrastructuur	802.922	11.894	0	3.150.000	2.900.000	650.000
c. Roerende goederen	0	0	61.136	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	40.548	0	43.411	304.707	140.000	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	145.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	311.134	71.167	6.045	3.612.618	3.080.000	580.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	311.134	71.167	6.045	3.612.618	3.080.000	580.000

PRIO IP-AC000062: 6.1.3. We moedigen combi-mobiliteit aan en ondersteunen dit
AC000062: 6.1.3. We moedigen combi-mobiliteit aan en ondersteunen dit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	22.392	0	70.000	0	92.392
B. Investerings in materiële vaste activa	0	22.392	0	70.000	0	92.392
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.392	0	70.000	0	92.392
a. Terreinen en gebouwen	0	22.392	0	60.000	0	82.392
c. Roerende goederen	0	0	0	10.000	0	10.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	22.392	0	0	50.000	0	20.000
B. Investerings in materiële vaste activa	22.392	0	0	50.000	0	20.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22.392	0	0	50.000	0	20.000
a. Terreinen en gebouwen	22.392	0	0	40.000	0	20.000
c. Roerende goederen	0	0	0	10.000	0	0

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	189.679	0	12.814.841	0	13.004.520
B. Investerings in materiële vaste activa	0	170.709	0	12.724.273	0	12.894.981
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	170.709	0	12.724.273	0	12.894.981
a. Terreinen en gebouwen	0	170.709	0	12.724.273	0	12.894.981
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	18.970	0	90.569	0	109.539
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.350.000	0	1.350.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.350.000	0	1.350.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	58.481	123.315	7.883	4.318.075	6.375.105	2.121.661
B. Investerings in materiële vaste activa	58.481	112.228	0	4.269.856	6.332.755	2.121.661
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	58.481	112.228	0	4.269.856	6.332.755	2.121.661
a. Terreinen en gebouwen	58.481	112.228	0	4.269.856	6.332.755	2.121.661
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	11.087	7.883	48.219	42.350	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	1.350.000	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	1.350.000	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	2.814.290	0	3.053.532	0	5.867.822
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.814.290	0	2.968.532	0	5.782.822
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.814.290	0	2.968.532	0	5.782.822
a. Terreinen en gebouwen	0	2.814.290	0	1.958.532	0	4.772.822
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	140.000	0	140.000
c. Roerende goederen	0	0	0	870.000	0	870.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	85.000	0	85.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	2.440.250	374.040	2.059.032	412.500	582.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.440.250	374.040	2.034.032	392.500	542.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.440.250	374.040	2.034.032	392.500	542.000
a. Terreinen en gebouwen	0	2.440.250	374.040	1.804.032	52.500	102.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	30.000	60.000	50.000
c. Roerende goederen	0	0	0	200.000	280.000	390.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	25.000	20.000	40.000

PRIO IP-AC000069: 7.1.1. We voeren de uitpas in
AC000069: 7.1.1. We voeren de uitpas in

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.336	0	0	0	4.336
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.336	0	0	0	4.336
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.336	0	0	0	4.336
c. Roerende goederen	0	4.336	0	0	0	4.336

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.336	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	4.336	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.336	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	4.336	0	0	0	0	0

PRIO IP-AC000078: 7.2.2. We zetten het rijke verleden en erfgoed extra in de verf
AC000078: 7.2.2. We zetten het rijke verleden en erfgoed extra in de verf

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	129.794	0	1.074.000	0	1.203.794
B. Investerings in materiële vaste activa	0	62.579	0	1.074.000	0	1.136.579
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	62.579	0	1.074.000	0	1.136.579
a. Terreinen en gebouwen	0	53.464	0	484.000	0	537.464
b. Wegen en andere infrastructuur	0	9.115	0	590.000	0	599.115
D. Toegestane investeringssubsidies	0	67.216	0	0	0	67.216
II. ONTVANGSTEN	0	5.000	0	56.750	0	61.750
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	5.000	0	56.750	0	61.750

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	56.118	9.115	64.562	1.074.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.115	53.464	1.074.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.115	53.464	1.074.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	53.464	484.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	9.115	0	590.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	56.118	0	11.098	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	5.000	56.750	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	5.000	56.750	0	0

PRIO IP-AC000080: 8.1.1. We ontwikkelen een digitaal 360° burgerloket
AC000080: 8.1.1. We ontwikkelen een digitaal 360° burgerloket

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.767	0	0	0	4.767
B. Investerings in materiële vaste activa	0	192	0	0	0	192
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	192	0	0	0	192
c. Roerende goederen	0	192	0	0	0	192
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	4.575	0	0	0	4.575

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.575	0	192	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	192	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	192	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	192	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	4.575	0	0	0	0	0

PRIO IP-AC000104: 4.1.3. We zetten in op erosiebestrijding en extra waterbuffering

AC000053: 5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	30.967	0	231.450	0	262.417
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	60.000	0	60.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	30.967	0	171.450	0	202.417
II. ONTVANGSTEN	0	47.344	0	126.450	0	173.794
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	47.344	0	126.450	0	173.794

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	23.807	7.160	0	120.725	55.363	55.363
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	60.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	23.807	7.160	0	60.725	55.363	55.363
II. ONTVANGSTEN	40.184	7.160	0	45.725	40.363	40.363
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	40.184	7.160	0	45.725	40.363	40.363

PRIO IP-AC000105: 4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen
AC000105: 4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	15.000	0	15.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	15.000	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 199512

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 147156 Alg. 4040110184

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 304132 Alg. 4042114300

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 399582 Alg. 4044141731

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (STAD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	221	110.844	1.204	109.640	Krediet voor de dakwerken aan Huis Theyskens was voorzien op beleidsveld 0050. De factuur is geboekt op beleidsveld 0889.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221		160.706	-160.706	Krediet voor de dakwerken aan Huis Theyskens was voorzien op beleidsveld 0050. De factuur is geboekt op beleidsveld 0889.
0350	Klimaat en energie	281	92.225	5.043	87.182	Krediet m.b.t. aandelen Ecowerf was voorzien op MAR284. De kost is geboekt op MAR281.
0350	Klimaat en energie	284		94.722	-94.722	Krediet m.b.t. aandelen Ecowerf was voorzien op MAR284. De kost is geboekt op MAR281.
0410	Brandweer	664	191.478	146.406	45.072	De investeringstoelage aan de hulpverleningszone is hoger dan oorspronkelijk geraamd.
0200	Wegen	224	2.209.384	3.133.859	-924.475	Het krediet zoals voorzien in 2022 voor het onderhoudsprogramma openbare wegen in niet volledig opgebruikt. Het resterend bedrag is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0610	Gebiedsontwikkeling	220	642.242	1.114.000	-471.758	De kost voor de aankoop van het perceel Bexon en de infiltratiegracht op het industrieterrein Nieuwland was lager dan oorspronkelijk ingeschat.
0200	Wegen	243	312.990	592.161	-279.171	Door vertraging bij de leveringen voor voertuigen voor het wagenpark TZ is het beschikbare krediet niet volledig aangewend in 2022. Het resterend bedrag is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0119	Overige algemene diensten	221	72.325	235.955	-163.630	Projecten m.b.t. herstellingen aan diverse gebouwen zijn lopende. De facturatie zal deels in 2023 volgen, vandaar dat het krediet deels is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0711	Openlucht recreatie	221	24.098	185.000	-160.902	De aanpassingwerken aan gebouwen op het domein Schoonhoven zullen uitgevoerd worden in 2023. Vandaar dat het krediet is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	221		147.317	-147.317	Het project van de bouw van de sporthal op de Laaksite zal pas in 2023 opgestart worden. Vandaar dat het krediet is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0820	Deeltijds kunstonderwijs	221	7.953	154.494	-146.541	Het plaatsen van de noodtrap en het herstellen van het dak van het gebouw HABK is niet uitgevoerd in 2022. Vandaar dat het kredieten is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0600	Ruimtelijke planning	220	5.920	145.920	-140.000	De aankoop van de grond i.f.v. het openleggen van de Ijsbeek is niet doorgedaan in 2022.
0620	Grondbeleid voor wonen	214	22.504	155.694	-133.190	Het project m.b.t. de opmaak van ruimtelijke beleidskaders is nog niet afgerond. Vandaar dat het krediet deels is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0790	Erediensten	664	145.252	246.252	-101.000	De investeringsprojecten van de kerkfabrieken OLV Vrouw Aarschot en Sint Cornelius/Sint Niklaas zijn nog niet afgerond. Vandaar dat de kredieten m.b.t. de investeringstoelagen deels zijn overgedragen naar het boekjaar 2023.
0670	Straatverlichting	250	269.486	368.438	-98.952	Het krediet m.b.t. de leasing van de openbare verlichting 'licht als dienst' was te hoog geraamd.
0119	Overige algemene diensten	222	5.125	96.000	-90.875	Het terrein rond Witte Molen moet nog aangelegd worden. Vandaar dat het krediet is overgedragen naar het boekjaar 2023.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (STAD)

0610	Gebiedsontwikkeling	224		90.000	-90.000	Het project m.b.t. de groene verbinding tussen Orleanspark en stadscentrum zal in 2023 worden afgerond. Vandaar dat de kredieten zijn overgedragen naar het boekjaar 2023.
0801	Buitengewoon basisonderwijs	221	339	87.518	-87.179	Het project van de bouw van de sporthal voor de scholen BLO zal pas in 2023 opgestart worden. Vandaar dat het krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0320	Sanering van bodemverontreiniging	220	43.954	123.321	-79.367	Het project van de sanering van de gronden aan de werkhallen is lopende. Vandaar dat het krediet deels is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0720	Monumentenzorg	221	201.751	279.727	-77.976	Het project m.b.t. de restauratie van Orleanstoren is lopende. Het krediet van 2022 voor de realisatie is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	222		75.000	-75.000	Het krediet voor de inrichting van het park Eizenhof is verschoven naar 2023.
0610	Gebiedsontwikkeling	214	7.883	73.962	-66.079	Het project m.b.t. de restauratie van Orleanstoren is lopende. Het krediet van 2022 voor de studie is deels overgedragen naar het boekjaar 2023.
0110	Secretariaat	241	144.163	203.267	-59.104	Het project m.b.t. de vernieuwing van de centrale servers en switchen is lopende. De krediet van 2022 is deels overgedragen naar het boekjaar 2023.
0130	Administratieve dienstverlening	241	192	56.964	-56.772	De PC's en apparatuur voor de dienst burgerzaken zullen in 2023 vernieuwd worden. Het krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	221	4.773	59.155	-54.382	Het project m.b.t. de camera's ter hoogte van de Klinkersite is lopende. De krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0815	Buitengewoon secundair onderwijs	221	1.526	50.439	-48.913	Het project van de bouw van de sporthal voor de scholen BUSO zal pas in 2023 opgestart worden. Vandaar dat het krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0200	Wegen	664		45.000	-45.000	De investeringstoelage aan Riopact voor het fietspad naast R25 zal in 2023 worden betaald. Vandaar dat het krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0290	Overige mobiliteit en verkeer	225	31.429	73.930	-42.501	De levering van de signalisatie in 2022 heeft achterstand opgelopen. In 2023 zal er een inhaalbeweging worden gemaakt. Vandaar dat het krediet van 2022 deels is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0600	Ruimtelijke planning	214	41.293	80.000	-38.707	De opdracht m.b.t. de conceptsudie voor het domein Schoonhoven loopt over 2 jaar (2022/2023). Vandaar dat het krediet van 2022 deels is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0400	Politiediensten	664	102.756	137.000	-34.244	De investeringsstoelage aan de politiezone Aarschot is in 2022 slechts voor een deel opgenomen.
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	228	22.777	55.846	-33.068	Het project m.b.t. de aanleg van nieuwe skatetoestellen in Gelrode is nog niet afgerond. Vandaar dat het krediet van 2022 deels is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0500	Handel en middenstand	230		29.100	-29.100	Het project m.b.t. het vernieuwen en uitbreiden van de signalisatie en welkomsborden in het handelscentrum werd niet uitgevoerd in 2022. Het krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0119	Overige algemene diensten	241	83.660	112.593	-28.933	Het project m.b.t. de aankoop van een telefooncentrale werd niet uitgevoerd in 2022. Het krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0500	Handel en middenstand	222	165.020	192.273	-27.253	Het project m.b.t. de aankoop van straatmeubilair loopt nog verder in 2023. Het resterend krediet van 2022 is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	664		26.000	-26.000	In 2022 werd er geen investeringstoelage voor bouwprojecten van jeugdverenigingen uitbetaald. Het krediet van 2022 is integraal overgedragen naar het boekjaar 2023.
0670	Straatverlichting	225		25.000	-25.000	Het investeringskrediet van 2022 voor de openbare verlichting is integraal overgedragen naar het boekjaar 2023.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (STAD)

--	--	--	--	--	--	--

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (STAD)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	150	265.439	2.840.576	-2.575.136	Een aantal subsidies m.b.t. openstaande rechten inzake wegenis zullen in de loop van 2023 worden uitbetaald:
						aanleg ovonde (1.170.915,00 euro), Liersesteenweg (295.295,00 euro), fietspaden Betekomsesteenweg (212.617,69 euro), erosiebestrijdingswerken. De kredieten zijn overgedragen naar het boekjaar 2023.
						Anderzijds is het niet mogelijk gebleken dat de subsidie m.b.t. de schoolroutes (725.567,00 euro) kan bekomen worden. De ontvangst van de subsidie is dan ook niet meer verder opgenomen in het meerjarenplan.
						Tot slot zijn er nog subsidies waarbij na afrekening de subsidie lager was dan initieel ingeschat:
						rioleringswerken De Croylaan (47.155,23 euro) en bovenlokaal fietspad NMBS parking (71.696,15 euro).
						De ontvangst van deze subsidies is dan ook niet meer verder opgenomen in het meerjarenplan.
0610	Gebiedsontwikkeling	150	21.283	165.000	-143.717	Het krediet m.b.t. de subsidie van VLAIO voor de aankoop van een handelspand (Stadsbazuin) is verschoven naar 2023.
0670	Straatverlichting	150		109.875	-109.875	Het saldo van de subsidie m.b.t. openbare verlichting Herseltsesteenweg zal in 2023 worden uitbetaald. Het krediet van 2022 is integraal overgedragen naar het boekjaar 2023.
0720	Monumentenzorg	150	7.917	96.750	-88.833	Het project m.b.t. de restauratie van Orleanstoren is lopende. Het krediet van 2022 voor de subsidie is overgedragen naar het boekjaar 2023.
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	150		50.000	-50.000	Het krediet m.b.t. de subsidie voor de inrichting van het park Elzenhof is verschoven naar 2023.
0200	Wegen	243	57.551		57.551	De opbrengst m.b.t. de verkoop van rollend materiaal (voertuigen, e.d.) was niet opgenomen in het meerjarenplan.
0110	Secretariaat	220	31.039		31.039	De verkoop van een aantal percelen (Dynastielaan, Wolfsdonksesteenweg en Gaston Geenslaan) was niet opgenomen in het meerjarenplan.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

UITGAVEN			Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD							
0953	Woon- en zorgcentra		229	80.136	339.214	-259.078	WZC herstellingen n.a.v. BRAND 22/7 moeten deels nog in 2023 gebeuren.
0952	Assistentiewoningen		229	30.034	145.459	-115.425	Aanpassingswerken gesloten hof voor groot deel nog uit te voeren in 2023.
0953	Woon- en zorgcentra		235	109.968	213.104	-103.137	Aankoop professionele keukenmachines uitgesteld naar 2023.
0953	Woon- en zorgcentra		214		88.330	-88.330	Haalbaarheidsstudie voor renovatie WZC na brand verschoven naar 2023.
0110	Secretariaat		241		70.139	-70.139	Serververnieuwing in 2022 ten laste van stad, in 2023 voor OCMW.
0953	Woon- en zorgcentra		245	172.737	209.767	-37.030	Factuur van 34.151,71 € van 2022 kon pas verwerkt worden in 2023.
0951	Dienstencentra		235	11.079	31.201	-20.122	Aankoop professionele machines is niet gebeurd in 2022, voorzien voor 2023.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260	6.000	50.000	-44.000	Verkoop percelen te hoog geraamd.
0090	Overige algemene financiering	158	-449		-449	Openstaande belastingsschuld van overleden bewoner die schenking deed aan WZC.



T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 399582 Alg. 4044141731

Stad Aarschot (0207.515.464)

OCMW Aarschot (0212.234.515)

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	28.028.892	26.455.858	24.782.762	42.878.773	55.365.266	69.441.644
1. Financiële schulden op 1 januari	24.909.675	28.028.892	26.455.858	24.782.762	42.878.773	55.365.266
2. Nieuwe leningen	4.941.049	460.223	293.622	20.915.812	15.809.221	18.234.174
4. Overboekingen	-1.821.831	-2.033.257	-1.966.719	-2.819.801	-3.322.727	-4.157.797
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.847.330	1.929.985	1.960.000	2.607.417	3.322.727	4.157.797
1. Financiële schulden op 1 januari	2.073.462	1.847.330	1.929.985	1.960.000	2.607.417	3.322.727
2. Aflossingen	-2.047.964	-1.950.602	-1.936.704	-2.172.384	-2.607.417	-3.322.727
3. Overboekingen	1.821.831	2.033.257	1.966.719	2.819.801	3.322.727	4.157.797
C. Financiële schulden op korte termijn	1.250.000	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	31.126.222	28.385.843	26.742.761	45.486.189	58.687.993	73.599.440

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 199512

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 147156 Alg. 4040110184

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 304132 Alg. 4042114300

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 399582 Alg. 4044141731

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		33.032.956,00	392.225,00	-58.441,00	0,00	238.003,00	-534.157,00	499,00	33.071.085,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		240.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-534.157,00	0,00	5.843,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		27.694.671,00	92.225,00	-58.441,00	0,00	238.003,00	0,00	-1,00	27.966.457,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		5.098.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	5.098.785,00
C. Materiële vaste activa		92.454.130,00	6.420.842,00	-94.590,00	92.676,00	0,00	-4.528.408,00	1,00	94.344.651,00
	1. Gemeenschapsgoederen	78.557.905,00	5.925.979,00	-88.590,00	88.590,00		-3.830.669,00	0,00	80.653.215,00
	a. Terreinen en gebouwen	39.941.420,00	2.110.906,00	-31.039,00	31.039,00		-1.314.244,00	0,00	40.738.082,00
	b. Wegen en andere infrastructuur	33.245.019,00	2.474.717,00	0,00	0,00		-1.538.221,00	0,00	34.181.515,00
	c. Installaties, machines en uitrusting	945.207,00	245.378,00	0,00	0,00		-214.689,00	0,00	975.896,00
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.514.441,00	721.206,00	-57.551,00	57.551,00		-575.770,00	-1,00	1.659.876,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	2.409.841,00	293.622,00	0,00	0,00		-187.745,00	-1,00	2.515.717,00
	f. Erfgoed	501.978,00	80.150,00	0,00	0,00		0,00	0,00	582.128,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.063.436,00	405.669,00	0,00	0,00		-678.786,00	0,00	9.790.319,00
	a. Terreinen en gebouwen	9.471.105,00	110.171,00	0,00	0,00		-531.885,00	0,00	9.049.391,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	489.553,00	121.047,00	0,00	0,00		-107.483,00	0,00	503.117,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	102.778,00	174.451,00	0,00	0,00		-39.418,00	0,00	237.811,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële vaste activa	3.832.789,00	89.194,00	-6.000,00	4.086,00	0,00	-18.953,00	1,00	3.901.117,00
	a. Terreinen en gebouwen	3.779.801,00	3.605,00	-6.000,00	4.086,00	0,00	-11.655,00	1,00	3.769.838,00
	b. Roerende goederen	52.988,00	85.589,00	0,00	0,00	0,00	-7.298,00	0,00	131.279,00
D. Immateriële vaste activa		468.877,00	126.651,00	0,00	0,00		-154.269,00	0,00	441.259,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Stad Aarschot	17.195.571,00	294.639,00	-807.934,00	0,00	16.682.276,00
	OCMW Aarschot	2.964.460,00	13.051,00	-276.421,00	0,00	2.701.090,00
	Totaal	20.160.031,00	307.690,00	-1.084.355,00	0,00	19.383.366,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Stad Aarschot	10.837.764,00	231.468,00	-4.122.913,00	0,00	6.946.320,00
	OCMW Aarschot	-9.528.805,00	-6.175.318,00	4.122.913,00	0,00	-11.581.211,00
	Totaal	1.308.959,00	-5.943.850,00	0,00	0,00	-4.634.891,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Stad Aarschot	6.898.158,00	238.003,00	0,00	0,00	7.136.161,00
	Totaal	6.898.158,00	238.003,00	0,00	0,00	7.136.161,00
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Stad Aarschot	63.390.454,00	0,00		0,00	63.390.454,00
	OCMW Aarschot	12.288.065,00	0,00		0,00	12.288.065,00
	Totaal	75.678.519,00	0,00		0,00	75.678.519,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Stad Aarschot	98.321.947,00			-4.166.737,00	94.155.210,00
	OCMW Aarschot	5.723.720,00			-2.315.775,00	3.407.945,00
	Totaal	104.045.667,00			-6.482.512,00	97.563.155,00

Bijlagen

SUB	Overzicht van de verstrekte subsidies
PS	De proef- en saldibalans per 31/12/2022
0	Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
FVA	Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
LT-V	Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
LT-S	Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
PAT	Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
BK	Aansluiting werkkapitaal
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

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2022 PER BELEIDSVELD

WERKINGSSUBSIDIES		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022
		649		
0400	Politiediensten		4.529.332	4.529.332
0410	Brandweer		1.123.529	1.130.529
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning		1.027.197	1.024.461
0701	Cultuurcentrum		551.768	551.768
0703	Openbare bibliotheken		211.109	211.109
0700	Musea		190.117	190.120
0790	Erediensten		147.013	162.602
0945	Kinderopvang		136.586	184.859
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		100.110	100.110
0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		80.230	87.280
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid		77.483	81.750
0200	Wegen		48.502	42.000
0500	Handel en middenstand		47.100	109.100
0820	Deeltijds kunstonderwijs		47.009	53.083
0590	Overige economische zaken		37.862	39.362
0520	Toerisme - Onthaal en promotie		35.937	35.937
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen		32.204	32.500
0709	Overige culturele instellingen		30.098	30.600
0220	Parkeren		23.097	76.285
0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid		18.387	18.387
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		16.977	193.999
0470	Dierenbescherming		12.500	13.250
0610	Gebiedsontwikkeling		11.626	12.096
0160	Hulp aan het buitenland		9.500	9.500
0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap		9.300	14.000
0944	Preventieve gezinsondersteuning		8.250	8.250
0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid		6.500	1.000
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie		6.052	6.052
0290	Overige mobiliteit en verkeer		5.000	5.000
0510	Nijverheid		2.000	2.000
0815	Buitengewoon secundair onderwijs		2.000	3.000
0390	Overige milieubescherming		1.250	1.500
0943	Gezinshulp		1.000	1.000
0309	Overig afval- en materialenbeheer		826	1.518
0310	Beheer van regen- en afvalwater		663	2.500
0930	Sociale huisvesting		115	7.869
0900	Sociale bijstand			605
0380	Participatie en sensibilisatie			1.432
			8.588.229	8.975.746

	451.209	605.658
--	---------	---------

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
6213400	ADMIN/LOG contract: RSZ-bijdrage werkgever				
10900000	Saldo beginbalans	-75.678.519,30	608.219,81	76.286.739,11	-75.678.519,30
12200000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-6.898.157,95		7.136.160,77	-7.136.160,77
14000000	Overgedragen overschot	-25.745.241,45	31.316.852,49	57.062.093,94	-25.745.241,45
14100000	Overgedragen tekort	24.436.282,56	70.021.253,63	39.641.121,47	30.380.132,16
15000000	Investeringsubsidies KT	-37.114.348,06	187.429,08	37.609.916,10	-37.422.487,02
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	18.363.389,28	19.561.056,88	159.157,52	19.401.899,36
15800000	Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan de operationele activit...	-55.224,64	1.060,68	55.836,19	-54.775,51
15900000	Overige investerings-schenkingen	-1.866.041,42		1.866.041,42	-1.866.041,42
15900009	Overige investerings-schenkingen - verrekening	512.193,89	558.039,03		558.039,03
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-4.188.864,32	2.184.317,00	6.691.914,19	-4.507.597,19
16000001	Voorzieningen responsabiliseringsbijdrage	-8.439.806,00		11.265.484,00	-11.265.484,00
16000100	Voorzieningen voor pensioenen mandatarissen	-577.459,00	72.770,75	577.459,00	-504.688,25
17200000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-1.343.460,23	139.001,05	1.612.945,94	-1.473.944,89
17210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste van het bestuur	-294.644,94	79.173,19	318.781,19	-239.608,00
17330000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-23.711.113,03	1.655.825,51	23.733.665,97	-22.077.840,46
17400000	Andere leningen - Leningen van de federale of de regionale overheid	-214,92	68,37	214,92	-146,55
17400001	Andere leningen - Leningen van de provincies	-300.000,00		300.000,00	-300.000,00
17400008	Leningen van IGS	-806.425,34	115.203,62	806.425,34	-691.221,72
21000000	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	302.047,91	302.047,91		302.047,91
21000009	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - afschrijvingen	-302.047,91		302.047,91	-302.047,91
21000100	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Aanschaffingswaarde (kortverblijf)	98.798,90	98.798,90		98.798,90
21000109	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Aanschaffingswaarde	-98.798,90		98.798,90	-98.798,90
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	20.787,03	20.787,03		20.787,03
21100009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke r...	-16.747,48		18.358,98	-18.358,98
21400000	Plannen en studies	2.742.736,48	2.860.472,95	1.539,12	2.858.933,83
21400007	Plannen en studies - in uitvoering	134.613,63	196.644,29	51.576,72	145.067,57
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	-2.412.513,15	615,65	2.565.786,16	-2.565.170,51
22000000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	5.858.533,50	6.575.231,25	64.830,43	6.510.400,82
22010000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	7.448.127,98	7.531.630,24	26.365,60	7.505.264,64
22020000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	7.843.654,17	7.843.654,17		7.843.654,17
22030000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	88.126,68	88.126,68		88.126,68
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	60.972.687,01	62.004.367,48	227.242,85	61.777.124,63
22100007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	93.807,58	793.078,62	721.094,26	71.984,36
22100009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-45.311.276,50		46.344.843,90	-46.344.843,90
22200000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	4.253.716,91	4.886.580,53	12.616,22	4.873.964,31
22200007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	960,00	960,00	960,00	
22200009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1.306.917,18	357,07	1.587.950,74	-1.587.593,67
22400000	Wegen	64.244.882,72	67.526.839,23		67.526.839,23
22400007	Wegen - in uitvoering	2.835.153,47	5.074.285,04	3.286.703,95	1.787.581,09
22400009	Wegen - afschrijvingen	-36.803.155,60		38.205.411,61	-38.205.411,61
22500000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	1.440.322,09	1.484.260,92		1.484.260,92
22500009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - afschrijvingen	-632.459,32		663.038,60	-663.038,60
22600000	Waterlopen en waterbekkens	12.464,33	12.464,33		12.464,33
22600009	Waterlopen en waterbekkens - afschrijvingen	-12.464,33		12.464,33	-12.464,33
22810000	Bouwwerken op wegzaten (vb Muur Winterstraat)	352.345,35	352.345,35		352.345,35
22810009	Bouwwerken op wegzaten (vb Muur Winterstraat) - Afschrijvingen	-52.962,02		63.639,15	-63.639,15
22890000	Overige onroerende infrastructuur	23.835.312,42	24.411.386,72		24.411.386,72
22890007	Overige onroerende infrastructuur - in uitvoering	389.085,04	578.584,89	569.180,58	9.404,31
22890009	Overige onroerende infrastructuur - afschrijvingen	-22.363.505,13		22.458.213,34	-22.458.213,34
22900000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1.794.389,24	1.794.389,24		1.794.389,24
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	16.885.522,05	17.006.883,78	11.191,11	16.995.692,67
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-9.261.685,22		9.789.998,87	-9.789.998,87
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	335.228,03	335.228,03		335.228,03
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-282.348,84		285.920,05	-285.920,05
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	4.857.935,35	5.103.724,66	410,87	5.103.313,79
23000009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - afsch...	-3.912.728,59		4.127.417,44	-4.127.417,44
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	2.012.523,43	2.145.358,60	11.788,15	2.133.570,45
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-1.522.970,46		1.630.453,32	-1.630.453,32

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	1.302.561,30	1.342.460,94	58,02	1.342.402,92
24000009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1.104.155,91		1.150.866,71	-1.150.866,71
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	1.948.543,36	2.314.995,89	2.322,42	2.312.673,47
24100009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1.721.145,55		2.008.967,95	-2.008.967,95
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	7.322,61	8.148,86		8.148,86
24200009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-7.322,61		7.487,86	-7.487,86
24300000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	5.085.604,05	5.633.179,55	234.585,60	5.398.593,95
24300009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-4.000.341,45		4.241.071,60	-4.241.071,60
24301000	Rollend materieel - fietsen, brom- en motorfietsen	3.375,00	6.792,99		6.792,99
24301009	Rollend materieel - fietsen, brom- en motorfietsen			341,80	-341,80
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	629.520,60	807.887,22	3.915,44	803.971,78
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-532.011,60		568.795,25	-568.795,25
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	115.559,68	115.559,68		115.559,68
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - afschrijvingen	-110.291,15		112.925,42	-112.925,42
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	1.606,20	1.606,20		1.606,20
24800009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-1.606,20		1.606,20	-1.606,20
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk re...	4.044.189,50	4.313.675,21		4.313.675,21
25000009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk re...	-1.634.348,95		1.814.048,91	-1.814.048,91
25210000	Informaticamaterieel in leasing of op grond van een soortgelijk rec...		26.435,54	2.299,29	24.136,25
25210009	Informaticamaterieel in leasing of op grond van een soortgelijk rec...			8.045,42	-8.045,42
26000000	Terreinen - overige MVA	3.452.131,97	4.767.942,85	1.317.724,62	3.450.218,23
26010000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	12.793,76	12.793,76		12.793,76
26100000	Gebouwen - overige MVA	393.892,25	397.497,45		397.497,45
26100009	Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen	-79.167,41		90.671,61	-90.671,61
26200000	Bebouwde terreinen - overige MVA	57.665,13	57.665,13		57.665,13
26200009	Bebouwde terreinen - overige MVA - afschrijvingen	-57.514,21		57.665,13	-57.665,13
26700000	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA	60.373,65	147.372,65	1.409,83	145.962,82
26700009	Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afsch...	-7.385,93		14.684,07	-14.684,07
27500000	Roerend erfgoed	397.410,67	397.410,67		397.410,67
27510000	Kunstwerken	125.880,77	206.031,17		206.031,17
27510019	Kunstwerken - waardeverminderingen	-21.313,48		21.313,48	-21.313,48
28000000	Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaffingswaarde	240.000,00	540.000,00		540.000,00
28090000	Belangen in en vorderingen op extern verzelfstandigde agentschappen...			534.157,01	-534.157,01
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	20.804.033,43	20.896.258,48	58.441,44	20.837.817,04
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	-7.520,68	93.568,80	101.089,48	-7.520,68
28180000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	6.898.157,95	7.136.160,77		7.136.160,77
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	6.871.262,76	6.871.262,78		6.871.262,78
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-1.790.437,72	92.225,05	1.882.662,79	-1.790.437,74
28800000	Borgtochten betaald in contanten	17.460,00	17.960,00		17.960,00
29030004	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Leningen...	9.817.484,06	12.366.636,33	1.372.340,04	10.994.296,29
29030009	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Leningen...	929.080,00	929.080,00		929.080,00
29036009	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Toegesta...	49.500,00	49.500,00	5.500,00	44.000,00
29037009	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - Leningen...	200.236,85	262.476,54	9.941,52	252.535,02
30000000	Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed product en...		3.105,84		3.105,84
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	1.453.264,50	19.243.749,76	16.244.810,33	2.998.939,43
40001100	Operationele vorderingen uit ruiltransacties (Sociale dienst) - nom...	42.730,02	441.903,92	377.393,59	64.510,33
40001101	Operationele vorderingen uit ruiltransacties (Leefloon) - nominale waarde	309,32	1.335,85	1.335,85	
40001102	Operationele vorderingen uit ruiltransacties (Wet van 65) - nominale waarde	19.397,57	19.948,53	8.123,48	11.825,05
40020010	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	635.880,53	1.114.609,17	1.081.939,31	32.669,86
40050010	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	55.224,64	299.344,42	55.701,14	243.643,28
40050040	Te ontvangen dividenden	0,22	1.347.882,26	1.347.882,26	
40050070	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	28.134,16	56.268,32	56.268,32	
40059999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	164,98	43.984,61	43.535,26	449,35
40500000	Borgtochten betaald in contanten	800,00	800,00		800,00
40600000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	14.367,85	87.573,99	87.573,99	
40600010	Voorschotten en vooruitbetalingen aan gemeentepersoneel	110.147,19	221.230,84	110.147,19	111.083,65
40604000	Vooruitbetalingen verkoop openbare verlichting Iverlek	366,83	366,83		366,83
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	137.071,57	248.449,71	137.071,57	111.378,14
40800000	Interne rekening-courant	5.250.000,00	11.762.795,00	10.176.379,35	1.586.415,65
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-52.219,01	18.072,87	66.186,83	-48.113,96
41300000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	2.639.934,77	28.563.426,13	26.231.835,59	2.331.590,54
41310000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	23.340,00	24.640,00	23.340,00	1.300,00
41350006	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	768,92	6.545,86	5.961,70	584,16
41350008	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	36.512,93	45.724,42	13.073,05	32.651,37

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
41350009	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale di...	552,95	3.881,40	2.627,95	1.253,45
41510000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	34.694,24	415.933,20	402.433,20	13.500,00
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	1.545.277,84	23.456.908,68	22.312.521,11	1.144.387,57
41600000	Interne overboekingen tussen kostenplaatsen	172,67	37.160,83	37.160,83	
41600021	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -responsab...	503.723,76	749.605,56	749.605,56	
41600022	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - responsa...		642.338,88		642.338,88
42200000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS- over...	-120.581,85	127.074,30	259.582,90	-132.508,60
42210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-66.915,46	68.897,11	146.088,66	-77.191,55
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur die bin...	-1.627.218,77	1.886.794,38	3.521.821,90	-1.635.027,52
42400000	Overige leningen	-65,30	131.549,61	131.617,98	-68,37
42400008	Andere leningen - Leningen van intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	-115.203,62	115.203,62	230.407,24	-115.203,62
44000000	Leveranciers	-3.723.562,63	27.558.542,13	34.292.514,75	-6.733.972,62
44010000	Schuldeisers ingevolge sociale dienstverlening	-69.478,87	2.072.735,37	2.152.376,21	-79.640,84
44090001	ANDERE SCHULDEISERS-GENEESHEREN EN PARAMED.	-2.842,28	27.632,33	39.736,18	-12.103,85
44090002	ANDERE SCHULDEISERS-PEDICURE	-2.385,72	25.248,33	28.256,19	-3.007,86
44400000	Te ontvangen facturen		7.687,02	44.687,02	-37.000,00
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-40.262,60	2.445.054,71	2.466.587,44	-21.532,73
44800000	Interne rekening-courant OCMW (61900000)	-5.250.000,00	12.324.810,40	9.066.226,05	3.258.584,35
44800001	Interne rekening-courant OCMW (transfer losse boeking)			4.845.000,00	-4.845.000,00
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-13.678,21	14.498,33	29.318,43	-14.820,10
44910100	Voorschotten Diftar	-360.807,51	3.665.409,05	3.970.877,94	-305.468,89
44930000	Borgtochten te ontvangen in contanten	-3.000,00		3.000,00	-3.000,00
44930030	Waarborg mountainbiketocht (sport)	-625,00	3.750,00	3.750,00	
44931013	Wachtrekening waarborg kattenvallen (R.O.L.)	-280,00		280,00	-280,00
44990000	Andere schuldeisers-personeel	-29,47		29,47	-29,47
44990070	R/C Fluvius (Iverlek - OV)	-45.697,76	270.134,07	338.121,56	-67.987,49
44999999	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-310.893,87	1.045.531,72	1.045.531,72	
45300000	Ingehouden voorheffing	-640.123,79	4.698.280,96	5.440.658,73	-742.377,77
45400000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-221.329,32	18.638.460,65	20.087.834,94	-1.449.374,29
45500000	Bezoldigingen	-37.192,94	27.950.399,76	27.981.826,13	-31.426,37
45500001	Bezoldigingen (manuele correcties)		59,07	436,36	-377,29
45900000	Andere sociale schulden	-45.140,96	253.282,68	282.033,57	-28.750,89
45900100	Andere sociale schulden ivm lonen	-20.446,29	1.271,75	21.480,54	-20.208,79
45900200	Sociale vergoedingen aan het personeel	-100,00	80,88	180,88	-100,00
46000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-1.085.367,90	116.892,54	1.361.515,46	-1.244.622,92
46000100	Voorzieningen voor pensioenen mandatarissen	-42.954,64	10.816,97	45.812,00	-34.995,03
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-1.385.973,52		1.529.801,52	-1.529.801,52
47500000	Te betalen btw	-121,51	369.347,70	374.697,18	-5.349,48
48100000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening ocmw	-2.551,68	512.787,99	517.402,44	-4.614,45
48200000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-11.045,20	566.160,96	566.160,96	
48300001	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties (Stad Aarschot)	-302,44	2.152,44	2.380,32	-227,88
48900000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-602.255,23	6.413.708,56	6.855.155,25	-441.446,69
48900002	Wachtrekening waarborgen vast verblijf WZC	-23.914,63	56.437,14	64.466,10	-8.028,96
48900003	Wachtrekening waarborgen kort verblijf WZC	-1.894,31	151.909,06	152.277,29	-368,23
48900004	Wachtrekening voorschotten leefloon	-495,42	20.900,00	20.900,00	
48900005	FEDRIS bestemming door PERS te beslissen		26.109,37	47.245,73	-21.136,36
48910000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-2.594,34	4.946,12	4.946,12	
48920000	wachtrekening gelden van derden	-40.160,95	132.905,18	143.325,49	-10.420,31
49430004	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar verval...	417.843,95	908.553,62	456.538,62	452.015,00
49430009	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar verval...	440.558,78	440.558,80	440.558,80	
49436009	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar verval...		11.000,00	5.500,00	5.500,00
55000000	Kredietinstellingen	1.010.643,76	81.251.095,03	80.558.426,35	692.668,68
55001000	Belfius (zichtrekening)	1.650.699,95	97.446.449,53	95.247.050,93	2.199.398,60
55001015	Belfius TRE@SURY Special	5.278.640,18	20.549.743,85	19.570.062,78	979.681,07
55001016	BELFIUS TRE@SURY+		14.380.611,91	14.375.647,21	4.964,70
55001200	Belfius (pensioenkas)	100,00	4.516.273,87	4.516.173,87	100,00
55001400	Belfius (HABK)		262.467,00	2.109,22	260.357,78
55002000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	2.500,00	60.569,42	58.069,42	2.500,00
55003000	BNP Paribas Fortis (zichtrekening)	932.507,76	1.818.132,23	1.028.566,28	789.565,95
55003200	BNP Paribas Fortis (autoveiligheid)	9.514,28	9.514,28	3.205,00	6.309,28
55004000	KBC (zichtrekening)	132.582,01	1.671.729,95	1.532.524,20	139.205,75
55004020	KBC KLINKER (zichtrekening)	133.362,90	290.061,86	251.745,83	38.316,03
55004100	KBC (lening 20 jaar)	687,43	687,43	12,00	675,43
55004200	KBC (gunning 2009)	88,75	338,75	128,16	210,59

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
55005000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	8.485,44	8.485,44		8.485,44
55006000	ING (zichtrekening)	74.381,54	145.717,24	131.383,16	14.334,08
55006570	Uitpas Stad Aarschot (BE58 0910 2226 6579)	2.003,01	3.582,67		3.582,67
55007000	Bank van De Post (zichtrekening)	33.628,26	2.542.075,22	2.536.208,96	5.866,26
55008000	AGB Gasthuis - BE17 0910 1986 4821	457,01	188.757,62	188.457,01	300,61
57000000	Kassen	23.900,93	1.038.488,26	1.031.809,46	6.678,80
57000001	Kas (provisies)	23.111,50	23.111,50	626,25	22.485,25
57000110	Kas Lokaal dienstencentrum (OC)		4.797,94	4.586,66	211,28
57000130	Kas Animatieteam WZC (OC)		415,00	179,73	235,27
57000140	Kas Sociale dienst (OC)		35.015,00	34.215,00	800,00
57000150	Kas Serv Orleans		400,00	190,35	209,65
57001000	Gemeentekas	12.312,35	100.800,83	77.429,30	23.371,53
57001111	Thesaurie cheques Klinker	160,00	320,00	160,00	160,00
57001112	Thesaurie tegoedbon Klinker	697,25	1.394,50	697,25	697,25
57010001	Cash BZ ms	100,00	11.482,00	11.382,00	100,00
57010002	Cash BZ kdc	100,00	2.394,80	2.294,80	100,00
57010003	Cash BZ ah	100,00	2.341,00	2.241,00	100,00
57010005	Cash BZ rb	100,00	100,00		100,00
57010006	Cash BZ kvds	100,00	11.652,00	11.552,00	100,00
57010007	Cash BZ bi	100,00	864,40	764,40	100,00
57010008	Cash BZ eb	100,00	3.909,20	3.809,20	100,00
57010009	Cash BZ cvr	100,00	2.025,00	1.925,00	100,00
57010012	Cash BZ kvk	100,00	6.352,00	6.252,00	100,00
57020001	Cash onthaal gr	100,00	1.850,00	1.750,00	100,00
57020004	Cash onthaal ie	100,00	100,00		100,00
57020005	Cash onthaal cs	100,00	2.685,00	2.585,00	100,00
57020006	Cash onthaal np	100,00	4.072,46	3.972,46	100,00
57030001	Cash ROL ej	100,00	437,00	337,00	100,00
57030002	Cash ROL nv	100,00	376,00	276,00	100,00
57030003	Cash ROL iodb	100,00	100,00	100,00	
57030004	Cash ROL kn	100,00	100,00		100,00
57030005	Cash ROL ml	100,00	100,00		100,00
57030007	Cash ROL mvp		100,00		100,00
57080001	Cash HABK jc	100,00	469,00	369,00	100,00
57090001	Cash TOER wv	100,00	624,15	524,15	100,00
57090002	Cash TOER av	100,00	169,95	69,95	100,00
57090003	Cash TOER cj	100,00	376,90	276,90	100,00
57090004	Cash TOER jdc	100,00	316,95	216,95	100,00
57090005	Cash TOER mjlw	100,00	200,00	100,00	100,00
57090006	Cash TOER bl	100,00	352,00	352,00	
57090007	Cash TOER cr	100,00	100,00	100,00	
57090008	Cash TOER jg	100,00	168,00	168,00	
57090009	Cash TOER tc	100,00	262,00	262,00	
57090010	Cash TOER vvdb	100,00	379,50	379,50	
57090011	Cash TOER fvdz	100,00	100,00	100,00	
57090012	Cash TOER mvdb	100,00	110,00	110,00	
57090013	Cash TOER rc	100,00	100,00	100,00	
57090014	Cash TOER yj	100,00	139,00	139,00	
57090015	Cash TOER wc	100,00	100,00	100,00	
57090018	Cash TOER vrijwilliger		100,00		100,00
58000010	Interne overboekingen - KNOP TRANSFER OCMW !!!		8.081.241,76	8.081.641,76	-400,00
60000000	Aankopen van grondstoffen		2.716,58		2.716,58
60001000	Aankoop voedingswaren	475.753,27	606.718,20	109.544,78	497.173,42
60001200	Aankoop dranken	126.972,51	96.169,05	1.783,77	94.385,28
60001800	Kleine benodigdheden-klein keukenmaterieel	19.196,11	28.851,31	872,57	27.978,74
60002000	Aankoop geneesmiddelen	1.253,19	1.267,76	87,77	1.179,99
60002009	Farmac.prod.en geneesmiddelen voor verbruik	95.105,13	29.943,62		29.943,62
60002019	Farmac.prod.en geneesmiddelen voor verbruik-courant-huisapotheek	1.527,09	2.090,45		2.090,45
60002109	And.med.,paramed.en verzorgingsben.-klein medisch materiaal	13.953,73	35.026,48		35.026,48
60003000	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	37.647,82	52.412,69	9.506,62	42.906,07
60003010	Aankoop luierszakken		17.017,00	7.700,00	9.317,00
60004000	aankoop van didactisch materiaal	117.915,97	196.602,28	5.890,75	190.711,53
60010000	Aankoop technisch materiaal	22.641,67	16.312,41	172,90	16.139,51
60010009	Aankoop technisch materiaal-schoonmaakproducten-verpleging	187,20			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
60010010	Aankoop technisch materiaal-afwasprodukten	22.121,66	15.181,86		15.181,86
60010309	Aankoop technischmateriaal-wasprodukten	1.251,36	1.434,46		1.434,46
60010400	Aankopen hygiëne-kleine toiletartikelen	32.367,86	25.735,47		25.735,47
60010500	Ander klein materiaal-uitrusting gebouw	14.188,80	9.482,71	2.212,65	7.270,06
60010600	Overige andere aankopen	19.116,30	6.414,62		6.414,62
60100000	Aankopen van hulpstoffen		3.052,59		3.052,59
60400000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	7.978,03	3.573,63		3.573,63
60800000	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)	-502,62		592,50	-592,50
60800001	Recuperatie bijdrage voor kosten van medische verzorging (-)	-375,46			
60800003	Recuperatie van kosten voor pedicure (-)	-1.368,85		1.003,85	-1.003,85
60800004	recuperatie van kosten voor KAPSTER	-388,53		647,40	-647,40
60900000	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen			3.105,84	-3.105,84
61000000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	86.160,39	134.325,09		134.325,09
61002000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	20.793,00	12.746,99		12.746,99
61002100	Terreinen en gebouwen-huur	79.325,24	130.713,55		130.713,55
61002200	Huur doorgangswoningen	14.197,30	159.550,00		159.550,00
61002300	Vergoeding terbeschikkingstelling assistentiewoningen Orleanshof	126.576,00	118.368,00		118.368,00
61002400	Huur LOI-woningen	4.811,50	13.780,60	4.897,54	8.883,06
61008000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	120.934,49	132.853,94	5.265,39	127.588,55
61029999	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen	13.971,92	14.202,93		14.202,93
61030010	Benodigheden voor gebouwen	52.486,57	65.886,74	37,69	65.849,05
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	172.671,30	128.890,27	1.842,83	127.047,44
61030999	Overig onderhoud en herstel van gebouw	14.501,35	26.571,14		26.571,14
61035010	Benodigheden voor aanleg en onderhoud van wegen	85.159,38	61.374,90		61.374,90
61035100	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov, ÷)	380.051,18	334.042,82		334.042,82
61035130	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	9.316,03	20.901,48		20.901,48
61100000	Elektriciteit	245.229,81	501.814,04	18.126,40	483.687,64
61101000	Elektriciteit - Maandelijke facturen	525.597,49	918.441,11		918.441,11
61110000	Gas	235.597,09	505.041,40	48.228,28	456.813,12
61120000	Stookolie	73.369,91	93.048,88	335,02	92.713,86
61130000	Water	67.997,35	111.669,40	19.527,84	92.141,56
61201000	Brandverzekering	20.603,62	22.472,34		22.472,34
61201400	Verzekeringen Alle risico's	395,96	533,87		533,87
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	35.723,27	29.509,48		29.509,48
61201600	Verzekering voertuigen	42.669,85	39.051,50	1.190,15	37.861,35
61202000	Verzekering apparatuur-computers	1.715,29	1.550,12		1.550,12
61209999	Overige verzekeringen	-403,02	3.354,23		3.354,23
61300000	Andere diensten en leveringen (inningskosten personenbelasting)	116.020,97	118.299,32	0,02	118.299,30
61300010	Vergoedingen prestaties dokters	35.576,87	27.800,70	9.183,43	18.617,27
61300011	vergoedingen prestaties pedicure	22.815,72	16.731,72		16.731,72
61300012	vergoedingen prestaties KAPSTER	6.475,50	10.790,00		10.790,00
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	207.599,98	209.732,22	253,40	209.478,82
61310011	Overige vergoed.& rechten-Schuldbemiddeling	14.520,00	14.520,00		14.520,00
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	217.781,81	264.704,87	4.599,64	260.105,23
61310040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	1.194,80	4.171,36		4.171,36
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	5.700,91	5.476,10		5.476,10
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	15.106,28	22.696,96		22.696,96
61310062	Overige externe diensten-labo-ontledingen	2.436,74	2.743,15		2.743,15
61310080	Vergoedingen prestaties weddecentrale	58.696,47	63.389,95		63.389,95
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	363,72	338,01		338,01
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises		7.820,00		7.820,00
61310110	vrijwilligersvergoedingen	55.915,40	46.738,02	120,00	46.618,02
61311000	Dienstverplaatsingen	22.532,45	38.247,53	182,90	38.064,63
61314140	JURYLEDEN: Vacatietoelage	9.043,65	4.173,09		4.173,09
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	1.365.529,87	1.207.260,18	61.549,71	1.145.710,47
61340050	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	18.205,66	35.281,62		35.281,62
61340052	Erelonen en vergoedingen coördinerend apotheker	9.880,00	9.880,00		9.880,00
61350010	Uitgegeven keuken	522,60	6.711,66	3.255,26	3.456,40
61350020	Uitgegeven was en linnen	1.631,37	1.543,60		1.543,60
61350021	Uitgegeven was en linnen-patiënten-verpleging	37.316,84	47.466,41		47.466,41
61350022	Uitgegeven was en linnen-werkkledij	26.850,19	23.482,42		23.482,42
61350023	Uitgegeven was en linnen COVID	731,06			
61350030	Afvalophaling	352,99	297,67		297,67
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	3.393.664,83	3.958.106,78	26.069,54	3.932.037,24

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
61410010	Kantoorbenodigdheden	32.319,12	35.799,98		35.799,98
61410020	Documentatie en abonnementen	35.265,51	29.976,16		29.976,16
61410030	Post- en frankeringskosten	62.083,80	73.352,37		73.352,37
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	82.661,03	83.781,69	11.887,87	71.893,82
61410041	Telefoon-abonnement-TEL.D.	7.894,66	11.296,57	1.711,30	9.585,27
61410042	Telefoon-aankopen toestellen-TEL.D.	4.130,00	1.500,00		1.500,00
61410050	Procedure- en vervolgingskosten	6.659,55	996,05	623,57	372,48
61410060	Administratief drukwerk en kopierkosten	3.290,76	1.326,86		1.326,86
61410070	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb z)	37.824,43	38.391,34		38.391,34
61410099	Wettelijke formaliteiten	2.810,00	1.497,00		1.497,00
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	51.630,47	52.397,61		52.397,61
61418000	Onderhoudscontracten meubilair en bureaumateriaal	28.418,41	24.105,57		24.105,57
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	15.073,75	20.898,30	8.604,30	12.294,00
61422000	Huur computermaterieel	151.449,89	109.505,31		109.505,31
61423000	Onderhoud computermaterieel	33.204,52	7.606,96		7.606,96
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	98.444,02	111.674,43	2.540,73	109.133,70
61428090	aankoop en onderhoud software	301.108,68	401.744,77	30.688,20	371.056,57
61429999	Overige informaticakosten	31.583,26	28.526,12	5.082,00	23.444,12
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	92.801,69	83.190,66	1.059,65	82.131,01
61430030	Relatiegeschenken	5.993,04	7.498,60		7.498,60
61430040	Restaurantkosten	521,30	1.075,90		1.075,90
61430050	Reis- en verblijfkosten	7.837,78	11.024,97	1.807,48	9.217,49
61430070	Publiciteit, advertenties & info	47.730,72	68.261,87	1.305,91	66.955,96
61430080	personeelsattenties en -acties	16.298,52	8.953,40	300,00	8.653,40
61438000	onderhoudscontracten oproepsysteem	1.997,14	2.627,83		2.627,83
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	34.874,44	29.262,38		29.262,38
61499506	Administratiekosten 2pp (contract)	1.539,19	1.893,92	238,14	1.655,78
61500010	Aankoop klein materieel	118.552,89	64.551,54	1.413,68	63.137,86
61500030	Kosten van bewaking en veiligheid	882,41			
61500032	Kosten van oproepsysteem-andere prestaties	1.947,50	811,25		811,25
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	5.552,19	35.759,24		35.759,24
61500050	Vervoer	3.247,50	28.072,25	210,00	27.862,25
61500060	Lidmaatschappen	16.577,42	24.897,31	363,00	24.534,31
61500070	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	50.201,27	197.654,32	2.311,05	195.343,27
61500100	Opleidingskosten	55.338,01	62.278,99	2.135,65	60.143,34
61500110	Kosten werkkleding	67.127,49	51.031,81		51.031,81
61500113	Kosten werkkledij-aankoop-onderhoud	55.381,42	72.372,52		72.372,52
61500130	Drukwerk voor exploitatie	29.777,16	26.404,50		26.404,50
61500160	toegangs- en organisatiekosten activiteiten	356.249,23	315.635,11	3.641,22	311.993,89
61502000	Huur technische materieel	87.539,91	47.024,32		47.024,32
61502001	Andere diensten en leveringen	1.718,82	1.501,09		1.501,09
61502003	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur mach.&uitrust-onderhoud	4.293,93	6.694,21		6.694,21
61502009	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur beddegoed-verpleging	29.635,26	25.785,82		25.785,82
61502017	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur linnen-centr.keuken	2.398,82	2.096,34		2.096,34
61502019	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur linnen-verpleging	36.511,33	31.928,17		31.928,17
61502023	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur-onderhoud	653,64	1.884,19		1.884,19
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	74.304,03	83.180,09	454,64	82.725,45
61503001	Andere kosten onderhoud en herstelling niet medische installaties,m...	3.801,35	2.334,55		2.334,55
61503100	Onderhoud en herstelling machines	731,40			
61503200	And. kosten ond. en herst.-liften	2.135,86	1.371,45		1.371,45
61503300	And. kosten ond. en herst. niet-med.inst., mach.en uitr.-verwarm.in...	1.172,73	3.082,56		3.082,56
61503400	And. kosten ond. en herst.-sanitaire installaties	1.421,64	318,11		318,11
61503500	Onderhoud en herstellingen-keukentoestellen en inrichting	13.598,07	12.621,85		12.621,85
61503600	And. kosten ond. en herst.-diversen	1.292,62	2.789,76		2.789,76
61503700	Andere kosten onderhoud tuinen en parken	1.229,14	603,24		603,24
61507000	Gebruiksvergoeding dienstencentrum Ten Drossaarde 1	245.097,41	715.804,14	5.054,13	710.750,01
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel	2.088,77	2.520,52		2.520,52
61508100	Ond.contr. niet-med.-elektr.install.	2.654,35			
61508200	Ond.contr. niet-med.-liften	7.065,08	4.577,42		4.577,42
61508300	Ond.contr. niet-med.-verwarmingsinstall.	24.761,38	28.667,64		28.667,64
61508500	Ond.contr. niet-med.-diversen-onderhoud	8.207,86	8.556,22		8.556,22
61508600	Kosten voor contracten huisvuil- en containerophaling	50.332,85	41.422,75	76,50	41.346,25
61508700	Kosten van brandbeveiliging-onderh.kontr	5.227,01	14.247,50		14.247,50
61509000	door te factureren kosten aan vredegerecht		2.283,74		2.283,74

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
61511001	Uitstappen en excursies-animatie		673,20	9,18	664,02
61512001	Ontspanning-binnen-animatie	8.626,59	11.779,06	178,00	11.601,06
61513000	DIGITALE TV	11.438,76	11.593,52	96,98	11.496,54
61519001	Andere kosten voor animatie-verbruiksgoederen	951,81			
61599999	Overige exploitatiekosten	369.743,19	660.146,83	43.718,69	616.428,14
61600010	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	15.755,39	6.659,35		6.659,35
61600030	Controle- en keuringskosten voertuigen	160,80	579,80		579,80
61600040	Olie en brandstof voor voertuigen	135.700,80	128.999,40		128.999,40
61602000	Huur voertuigen	23.032,42	25.592,00		25.592,00
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	138.808,10	143.945,69	106,15	143.839,54
61609999	Overige kosten wagenpark	5.152,66	7.119,47	891,34	6.228,13
61700000	Uitzendkrachten	153.407,72	230.084,66	7.868,55	222.216,11
61900000	Facturering tussen gemeente en OCMW	46.296,41	44.882,45		44.882,45
62000000	Wedden van de gemeentemandatarissen	59.841,72	70.189,30	6.201,86	63.987,44
62001000	Presentiegelden raadsleden	27.137,76	30.195,89		30.195,89
62004053	Raadsleden: Presentiegelden	85.886,61	88.156,06		88.156,06
62004054	Burgemeester en schepenen: Bezoldigingen	350.721,63	374.853,62	148,44	374.705,18
62006000	Burgemeester en schepenen: Eindejaarstoelage	20.602,81	21.859,43		21.859,43
62006006	Burgemeester en schepenen: Vakantiegeld	10.359,29	14.796,14		14.796,14
62010100	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	41.887,60	44.700,95	47,91	44.653,04
62010109	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-onderh-personeel	89.450,49	84.962,12	83,11	84.879,01
62010200	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast administratief personeel	655.494,81	638.724,16	489,75	638.234,41
62010300	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-verpl.en verzorgend personeel	37.191,02	39.068,47	39,58	39.028,89
62010309	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-verpl.en verzorgend personeel	681.517,92	663.352,33	1.992,71	661.359,62
62010400	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-maatsch.werk(st)ers	548.056,82	570.876,61	1.071,66	569.804,95
62010501	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-param.pers.-ergo,animatie	149.417,86	185.033,97	104,94	184.929,03
62010507	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-param.pers.-centr.keuken	-2.816,62			
62010509	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-param.pers.-kiné	58.816,16	67.946,01	37,58	67.908,43
62010607	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-keukenpersoneel	78.646,66	41.088,18	69,35	41.018,83
62014000	ADMIN/LOG vast: Bezoldigingen	4.512.600,10	4.661.442,81	22.226,52	4.639.216,29
62016000	ADMIN/LOG vast: T-Eindejaarstoelage	285.099,49	290.601,55		290.601,55
62016006	ADMIN/LOG vast: Vakantiegeld	363.634,10	360.952,87	71,21	360.881,66
62020100	Bezold. en rechtstr.soc.voord.-niet vast-loontr.personeel	163.174,49	163.587,13	277,09	163.310,04
62020109	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-onderh.personeel	572.947,99	614.959,55	3.720,00	611.239,55
62020146	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-poetsdienst-logistieke hulp	518.363,96	481.694,82	160,69	481.534,13
62020200	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-administratief personeel	372.915,06	416.472,74	118,39	416.354,35
62020205	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-adm.pers.	132.404,39	195.869,57	8,86	195.860,71
62020207	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-adm.pers.-keuken	41.091,08	66.051,78	8,32	66.043,46
62020300	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-verpl.-en verz.pers.	1.164.162,63	1.216.866,71	31.999,82	1.184.866,89
62020309	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-verpl.-en verz.pers.	2.959.668,90	3.374.451,95	12.169,31	3.362.282,64
62020400	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-maatsch.werk(st)ers	89.746,31	110.656,84	592,00	110.064,84
62020501	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-param.pers.-ergo, animatie	226.581,64	247.785,64	2.328,49	245.457,15
62020509	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-param.pers.-kiné	54.041,33	89.680,74	48,40	89.632,34
62020607	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-keukenpersoneel	570.982,55	700.547,55	366,00	700.181,55
62020902	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-aalmoezenier&lekenhulp	2.236,10			
62020909	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-pedicure&haartooi	33.602,66	35.587,18	8,32	35.578,86
62034000	ADMIN/LOG contract: Bezoldigingen	3.539.871,12	4.391.253,65	8.725,44	4.382.528,21
62036000	ADMIN/LOG contract: T-Eindejaarstoelage	275.743,21	337.119,02	79,65	337.039,37
62036006	ADMIN/LOG contract: Vakantiegeld	258.146,80	304.821,42	25,73	304.795,69
62042000	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten	98.166,43	65.500,56	1.121,59	64.378,97
62042001	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-art.60 §7 - tegenboeken leefloon	-166.006,90		46.608,04	-46.608,04
62070000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	89.399,54	194.308,66	157,93	194.150,73
62080000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.287.760,70	6.811.912,70		6.811.912,70
62100000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen		510,00		510,00
62104054	Burgem. en schepenen: Pensioenbijdrage werkgever	23.221,77	22.139,46		22.139,46
62110100	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-technisch personeel	5.884,17	6.249,45		6.249,45
62110109	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-onderh.personeel	11.863,03	10.960,24		10.960,24
62110200	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-administratief personeel	90.868,73	87.886,35		87.886,35
62110300	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-verpl.en verz.personeel	5.178,28	5.462,73		5.462,73
62110309	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-verpl.en vezorg.personeel	91.713,20	88.636,58	244,59	88.391,99
62110400	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-maatsch.werk(st)ers	76.425,47	79.626,10		79.626,10
62110501	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-param.pers.-ergo,animatie	20.995,23	25.982,77		25.982,77
62110509	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-param.pers.-kiné	8.259,03	9.533,02		9.533,02
62110607	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-keukenpersoneel	10.618,61	4.504,27		4.504,27

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
62111100	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast technisch personeel	11.227,83	12.599,86		12.599,86
62111109	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast onderh. personeel	21.587,30	22.255,86		22.255,86
62111200	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast administratief personeel	175.533,18	179.060,83		179.060,83
62111300	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-verpl.en verz. personeel	9.893,52	11.102,44		11.102,44
62111309	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-verpl. en verzorg. personeel	180.330,00	184.475,26		184.475,26
62111400	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast maatsch.werk(st)ers	148.267,02	162.213,46		162.213,46
62111501	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-param.pers.-ergo, animatie	40.310,66	53.044,48		53.044,48
62111509	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-param.pers.-kiné	15.865,38	19.464,79		19.464,79
62111607	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-keukenpersoneel	20.204,67	8.975,23		8.975,23
62114000	ADMIN/LOG vast: RSZ-bijdrage werkgever	692.757,31	716.678,72	2.841,13	713.837,59
62116000	ADMIN/LOG vast: RSZ-bijdrage werkgever op T-Eindejaarstoelage	21.226,25	21.056,41		21.056,41
62119561	ADMIN/LOG vast: Pensioenbijdrage werkgever	1.371.920,92	1.488.718,75	6.187,47	1.482.531,28
62120100	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-loontr.personeel	47.127,43	46.374,77	66,39	46.308,38
62120109	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-onderh.personeel	161.479,70	173.241,27	1.028,71	172.212,56
62120146	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-Poetsdienst-logistieke hulp	144.432,43	133.977,70	37,79	133.939,91
62120200	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-administratief personeel	106.255,97	118.306,39	4,65	118.301,74
62120205	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-adm.personeel	38.190,91	55.166,16		55.166,16
62120207	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-adm.personeel-keuken	11.913,17	18.790,69		18.790,69
62120300	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-verpl.en verz.personeel	335.200,22	345.629,67	8.976,96	336.652,71
62120309	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-verpl.en verz.personeel	842.117,55	950.424,43	3.400,90	947.023,53
62120400	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-maatsch.werk(st)ers	25.653,87	30.507,17	176,47	30.330,70
62120501	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-param.pers.-ergo,animatie	63.637,95	69.272,56	635,81	68.636,75
62120509	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-param.pers.-kiné	15.923,41	25.929,03		25.929,03
62120607	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-keukenpersoneel	160.376,28	196.553,18	39,06	196.514,12
62120902	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-aalmoezener&lekenhulp	346,15			
62120909	Werkgeversbijdragen RSZ- niet vast-pedicure&haartooi	9.744,17	10.284,67		10.284,67
62129309	Vlaamse Ondersteuningspremie (VOP) - niet vast-verpl.en verz.personeel (-)	-12.918,23		19.729,75	-19.729,75
62134000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	1.044.831,55	1.313.706,46	1.414,10	1.312.292,36
62136000	ADMIN/LOG contract: RSZ-bijdrage werkgever op T-Eindejaarstoelage	85.297,19	104.207,00	0,08	104.206,92
62136006	ADMIN/LOG contract: RSZ-bijdrage werkgever op vakantiegeld	5.824,08	6.035,80		6.035,80
62142000	Werkgeversbijdragen RSZ bezoldigingen ar	26.045,32	18.539,84	252,16	18.287,68
62199565	ADMIN/LOG vast: responsabiliseringsbijdrage pensioenen	652.783,50	688.544,68		688.544,68
62211000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitalis...	5.719,85	7.333,71		7.333,71
62211100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen GSD-V - vast...	3.119,40	4.624,78		4.624,78
62221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitalis...	15.153,10	15.876,57		15.876,57
62221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen GSD-V - niet...	9.628,74	15.118,84		15.118,84
62239506	ADMIN/LOG contract: 2pp netto	319.061,61	392.680,95	49.407,04	343.273,91
62239507	ADMIN/LOG contract: 2pp solidariteitsbijdr.	28.405,08	35.503,25	4.467,62	31.035,63
62300010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	2.173,30	4.543,73		4.543,73
62300040	Andere vergoedingen voor het personeel	403.809,52	431.087,00		431.087,00
62310000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	40.821,50	51.199,78	506,79	50.692,99
62310010	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	14.807,01	3.732,25		3.732,25
62310030	Vakbondspremies	11.916,80	11.963,35		11.963,35
62310050	Verzekering arbeidsongevallen	64.648,89	124.754,95	26.061,59	98.693,36
62310100	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-loontr.personeel	5.742,49	5.993,86	623,29	5.370,57
62310109	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-onderh.personeel	9.617,62	10.858,00	1.137,20	9.720,80
62310146	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-Poetsdienst-logistieke hulp	1.088,19	921,08	93,72	827,36
62310148	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-loontr.pers. -P.D.	7.261,72	6.616,47	258,68	6.357,79
62310200	Verz.arb.ong.en beroepsz.personeel	6.026,07	13.410,23	875,63	12.534,60
62310209	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-onderh.personeel bediende		368,66	34,02	334,64
62310300	Verz.arb.ong.en beroepsz.-and.pers.kosten-verpl.en verz.pers.	6.294,12	5.054,73	439,41	4.615,32
62310309	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-verpl.en verz.personeel	19.132,73	14.854,27	1.393,87	13.460,40
62310400	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-maatsch.werk(st)ers	3.291,50	2.218,91	199,33	2.019,58
62310501	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-param.pers.-ergo,animatie	1.717,70	1.643,14	141,95	1.501,19
62310507	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-param.pers.-centr.keuken	-217,94			
62310509	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-param.pers.-kiné	578,54	507,53	47,73	459,80
62310607	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-keukenpersoneel	9.712,16	10.864,14	1.137,66	9.726,48
62310909	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-pedicure&haartooi	487,83	523,72	54,86	468,86
62314024	ADMIN/LOG vast: V-Fietsvergoeding	19.943,60	26.882,47		26.882,47
62320000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst - overige personeelskosten	46.537,58	73.762,76	7.835,64	65.927,12
62360000	Vakbondspremies - Andere personeelskosten	4.468,80	4.055,67		4.055,67
62360046	Vakbondspremie-P.D.-Logistieke hulp	139,65	93,10		93,10
62360048	Vakbondspremie-P.D.	1.349,95	744,80		744,80
62360109	Vakbondspremie-onderh.pers.	1.256,85	1.070,65		1.070,65

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
62360205	Vakbondspremie-adm.pers.	139,65	157,11		157,11
62360309	Vakbondspremie-verpl.en verz.pers.	4.468,80	3.886,92		3.886,92
62360501	Vakbondspremie-param.pers.ergo	418,95	465,50		465,50
62360507	Vakbondspremie-param.pers.-centr.keuken	46,55	46,55		46,55
62360509	Vakbondspremie-param.pers.-kiné	186,20	186,20		186,20
62360607	Vakbondspremie-keukenpers.	931,00	931,00		931,00
62360909	Vakbondspremie-pedicure&haartool	46,55	46,55		46,55
62371000	Maaltijdcheques	260.789,37	260.315,19		260.315,19
62371007	Maaltijdcheques-centrale keuken	24.492,94	24.309,15		24.309,15
62371046	Maaltijdcheques-P.D.-Logistieke hulp	3.486,62	3.476,30		3.476,30
62371048	Maaltijdcheques-P.D.	21.307,53	21.148,37		21.148,37
62390000	Overige andere personeelskosten-Fietsvergoeding	10.929,15	15.428,07	2,25	15.425,82
62390007	Overige andere personeelskosten-C.K.-Fietsvergoeding	1.493,91	1.122,18		1.122,18
62390046	Overige andere personeelskosten-P.D.-Logistiek hulp-Fietsvergoeding	24,48			
62390048	Overige andere personeelskosten-P.D.-Fietsvergoeding	1.530,10	1.251,52		1.251,52
62391000	Overige and.pers.k.-Abonn.openbaar vervoer	4.374,73	6.142,72		6.142,72
62399999	Overige personeelskosten	36.175,92	37.000,00		37.000,00
62400000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerd schepenen en burgemeesters	41.629,08	35.279,34	203,94	35.075,40
62404000	Pensioenen gepensioneerd burgemeesters en schepenen	266.099,60	283.718,18	1.655,10	282.063,08
63010000	Afschrijvingen op imMVA	221.806,19	7.751,01		7.751,01
63010010	Afschrijvingen op immateriële vaste activa (oprichtingskosten)	129.854,40	146.517,85		146.517,85
63020000	Afschrijvingen op MVA	4.341.990,68	4.528.408,05		4.528.408,05
63070000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa		534.157,01		534.157,01
63400000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	18.838,19	13.967,82		13.967,82
63410000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)	-80.000,00		18.072,87	-18.072,87
63500000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	3.292.823,27	2.514.347,13	1.874.881,34	639.465,79
63500001	Voorziening responsabiliseringsbijdrage	1.541.732,00	3.749.568,00		3.749.568,00
63510000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - best...	-323.721,75	529.715,80	875.304,06	-345.588,26
63510001	Voorziening responsabiliseringsbijdrage terugneming (-)	-1.032.935,00		820.510,00	-820.510,00
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	644.937,68	143.828,00		143.828,00
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-657.191,30			
64000000	Onroerende voorheffing	35.923,48	29.431,11	19,23	29.411,88
64000010	Roerende voorheffing	177,92	217,96		217,96
64000030	Milieubelasting	1.884,84	2.429,36	17,47	2.411,89
64000050	Belastingen op polders en wateringen	25.429,76	30.098,27	3.250,09	26.848,18
64000060	Taksen op overheidsdocumenten & retributies		750,00		750,00
64000070	Taksen eetwareninspectie		947,55		947,55
64000090	Belastingen en taksen op rollend materieel	1.658,00	3.683,92		3.683,92
64000120	Boeten	150,00	84,01		84,01
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	108.661,45	10.629,36		10.629,36
64300000	Vergoeding schadegevallen	60,70	262.275,31		262.275,31
64301000	Tussenkost in exploitatiekosten		1.206,28		1.206,28
64302000	Giften - niet fiscaal aftrekbaar		250,00		250,00
64800200	Toekenning leefloon aan een niet Belgische gerechtigde die niet ing...	580.325,51	439.723,92	9.757,31	429.966,61
64801100	Toekenn.leefloonaan begunst.volgens de basisregeling (50%)	960.679,16	1.112.090,98	18.343,04	1.093.747,94
64802200	Toekenn.leefloon aan dakloze begunstigen(100%)+onderhoudsgeld(100%)	89.063,31	83.460,23		83.460,23
64802300	Installatiepremie leefloongerechtigde(100%)	16.372,10	24.284,21		24.284,21
64802400	Toekenn.sociaal economie initiatief(100%)	21.411,76	22.536,63		22.536,63
64802500	Toekenn.tewerkstelling Art.60§7 (100%)	37.965,15	24.071,41		24.071,41
64803000	Gesubsidieerde fin.tussenkost int ewerkstellingsprojecten(100%)	13.000,00	3.000,00	1.000,00	2.000,00
64810000	Toekenning dienstverlening in speciën	48.543,86	50.958,28	465,00	50.493,28
64810001	Steun in speciën-toeslag voor huisbrandolie	48.152,46	80.226,09	311,50	79.914,59
64810002	Minimale levering aardgas	2.068,20	2.785,02		2.785,02
64810003	Installatiepremie andere	12.164,68	24.126,06	1.478,22	22.647,84
64810005	Steun verblijfskosten eigen instellingen	12.428,61	5.340,60		5.340,60
64810007	Steun federaal energiefonds		19.052,12	1.350,00	17.702,12
64810800	Kosten socio-culturele participatie	10.219,95	22.260,16	342,80	21.917,36
64811000	Steun in speciën-nutvoorzieningen noodwoningen	3.260,06	8.192,16	612,23	7.579,93
64814020	Steun in speciën-COVID maatregelen	137.774,06	32.216,54	168,14	32.048,40
64820400	Hospitalisatiekosten	2.854,59	360,04		360,04
64821100	Verblijfskosten bejaarden in andere rusthuizen	78.577,11	75.894,82		75.894,82
64821300	Plaatsingskosten in onthaalhuizen		1.446,53		1.446,53
64822200	Tegemoetkoming en bijdrage in de huur	10.901,80	7.596,31		7.596,31
64822300	Kosten medische verzorging	4.994,10	7.778,21		7.778,21

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
64822600	Bijdrage voor begrafeniskosten	11.895,47	14.976,99		14.976,99
64823100	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum ten gunste van buitenland...	76.575,45	514.404,23	214,38	514.189,85
64823110	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum aan buitenlandse behoefte....	56.687,20	8.344,17	3.169,07	5.175,10
64823130	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum voor vluchtelingen lokaal...	18.349,32	20.764,73	2.162,67	18.602,06
64823900	Bijdrage in huurwaarborg	17.402,37	8.751,49		8.751,49
64900001	Algemene werkingssubsidies - dotatie politiezone	4.089.805,85	4.529.332,38		4.529.332,38
64900002	Algemene werkingssubsidies - dotatie Hulpverleningszone Oost Vlaams-Braban	1.068.357,04	1.123.529,48		1.123.529,48
64900003	Algemene werkingssubsidie - Kerkfabrieken	159.833,52	147.013,03		147.013,03
64901000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	45.000,00			
64910000	Algemene werkingssubsidies - nominatief	308.489,76	352.473,32	6.500,00	345.973,32
64920000	Algemene werkingssubsidies - reglement	75.390,47	1.582,80		1.582,80
64940000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	24.806,89			
64950000	Prijssubsidies	908.409,05	2.130.422,15	311.717,16	1.818.704,99
64960000	Specifieke werkingssubsidies - nominatief	532.889,99	342.874,36		342.874,36
64970000	Specifieke werkingssubsidies - reglement	196.198,69	232.374,59	279,90	232.094,69
64980000	Specifieke werkingssubsidie - doorstorten subsidies corona HABK aan...	20.061,39			
64990000	Samenwerkingsovereenkomsten	163.067,38	210.340,26	163.216,50	47.123,76
65000000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	708.753,18	706.069,61	37.554,54	668.515,07
65000002	Financiële kosten van thesauriebewijzen	318,34			
65001000	Financiële kosten leasingschulden	2.988,78	5.507,27		5.507,27
65002000	Financiële kosten prefinancieringsleningen	18.006,62	16.293,93		16.293,93
65200000	Minderwaarde op realisatie van vlottende activa	21,00	15,00		15,00
65700010	Debetintresten bankrekeningen	3.132,91	496,78		496,78
65700020	Verwijlintresten	90,00	200,22		200,22
65700030	Bankkosten	2,08	39,90	1,00	38,90
65700040	Levenslange rente	8,13			
65900010	Diverse financiële kosten	111,80	217,74		217,74
65900040	kosten Bancontact LDC	220,62	656,60	0,04	656,56
65999999	Overige diverse financiële kosten	708,02	10.643,64	763,65	9.879,99
66400000	Toegestane investeringssubsidies	848.841,37	451.209,05		451.209,05
69410000	Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	1.885.671,80	4.122.912,55		4.122.912,55
70000000	Verkopen en dienstprestaties	-61.677,98	1.560,00	29.767,29	-28.207,29
70000091	Verkopen en dienstprestaties (papier & karton)	-156.685,74	500,00	296.440,38	-295.940,38
70000092	Verkopen en dienstprestaties	-246,50		210,00	-210,00
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen	-1.396.293,90	492,50	1.219.927,84	-1.219.435,34
70008010	Verkopen - personeelsprestaties (stadsgidsen, tolken)	-630,00		1.031,00	-1.031,00
70050011	Opbrengsten maaltijden-derden	-348,30		149,40	-149,40
70050012	Opbrengsten maaltijden-buurtrestaurant	-43.185,20	277,37	78.381,71	-78.104,34
70050013	Opbrengsten maaltijden-personeel	-48,80			
70050020	Opbrengsten uit bar/cafetaria	-18.076,35		24.252,95	-24.252,95
70050040	Verkopen en dienstprestaties (doorverkoop dranken)			207,00	-207,00
70050050	Verkopen en dienstprestaties (opbrengst verkoop goederen)	-22.687,85	474,40	19.400,71	-18.926,31
70100010	Ticketverkoop	-1.833,00	4.079,40	11.658,80	-7.579,40
70100020	Inschrijvingsgelden	-24.350,80	4.444,89	36.964,95	-32.520,06
70100030	Toegangsgelden	-1.681,60	195,82	5.069,82	-4.874,00
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-534.848,97	1.326,38	475.681,87	-474.355,49
70200050	Naamplaatjes kerkhoven	-1.842,40	65,80	1.449,00	-1.383,20
70200090	Verkopen en dienstprestaties (retributie jacht- en wapenvergunning)	-1.738,30		1.575,12	-1.575,12
70200093	Verkopen en dienstprestaties (prestaties voor werken aan nutsvoorzi...	-13.224,93		14.551,92	-14.551,92
70200094	Verkopen en dienstprestaties (prestaties voor werken aan nutsvoorzi...	-53.692,99		53.692,99	-53.692,99
70200096	Verkopen en dienstprestaties (retributie woonwagenvaak Gijmelhoek)	-8.573,89	227,70	8.971,58	-8.743,88
70200100	Retributie vergunningen individueel bezoldigd personenvervoer			3.768,16	-3.768,16
70209997	Opbrengsten diverse via KAS/BC onthaal LDC	-20.534,55	41,00	34.572,94	-34.531,94
70209998	Verkopen en dienstprestaties- ontmoetingsruimte	-2,80			
70209999	Opbrengsten uit andere prestaties	-4.021,20	715,50	8.556,40	-7.840,90
70250009	Opbrengsten prestaties liddaggelden	-200.688,00	96,00	188.960,00	-188.864,00
70250010	Opbrengsten residenten	-3.723.542,48	19.979,73	3.850.557,84	-3.830.578,11
70250011	Opbrengsten supplementen-haartooi	-9.707,52	66,50	12.110,42	-12.043,92
70250012	Opbrengsten supplementen-pedicure	-1.062,00		756,00	-756,00
70250013	Opbrengsten supplementen-patiënten vervoer	3.331,61	2.940,70	158,97	2.781,73
70250015	Opbrengsten supplementen-diversen	-6.203,28	54,64	5.916,59	-5.861,95
70250016	Opbrengsten aangerekende farmaceutische kosten	-87.548,16	610,69	86.727,11	-86.116,42
70250017	Opbrengsten aangerekende medische en paramedische kosten	-23.528,47		11.799,81	-11.799,81
70250018	Opbrengsten aangerekende medische kosten- labo	-2.387,40		2.650,29	-2.650,29

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
70250019	Opbrengsten aangerekende andere kosten-pampers	18.465,69	18.302,28	11,90	18.290,38
70250020	Opbrengsten mutualiteiten	-39.538,43	109,62	50.582,32	-50.472,70
70250021	Opbrengsten aangerekende andere kosten-pedicure	-16.992,00	36,00	14.382,00	-14.346,00
70250022	Opbrengsten aangerekende andere kosten-telefoon en draadloos oproepsysteem	-6.225,27	33,19	5.195,51	-5.162,32
70250023	Opbrengsten aangerekende andere kosten-kabeldistributie	-6.874,23		6.577,12	-6.577,12
70250025	Opbrengsten aangerekende andere kosten-was-forfait	-26.390,07	28,97	24.328,47	-24.299,50
70250029	Opbrengsten aangerekende andere kosten- wasjetons	-2.205,95	41,25	1.175,00	-1.133,75
70250030	Tegemoetkoming ziekenfonds-forfaits	-4.225.064,46	377.660,07	4.673.708,67	-4.296.048,60
70250033	Opbrengsten aangerekende supplementen - gas	-7.177,08		14.060,61	-14.060,61
70250041	Tegemoetkoming ziekenfonds-diversen			2.236,87	-2.236,87
70250060	Aanrekening uitbetaalde zakgelden	-1.192,00		1.382,75	-1.382,75
70250070	Opbrengsten residenten voorschot	-48.898,50	38.286,30	60.071,70	-21.785,40
70400060	Tussenkomen van verzekeringsmaatschappijen	-43.817,45	12.803,96	139.201,54	-126.397,58
70400080	Recuperatie van afval, afgedankte elektrotoestellen en lampen	-11.478,35		15.767,70	-15.767,70
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomen	-232.839,86	1.285,42	279.444,46	-278.159,04
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-107.839,74	97.850,81	220.944,35	-123.093,54
70500020	Opbrengsten uit verhuur woningen, flats en gebouwen		63.450,48	146.110,15	-82.659,67
70500021	Opbrengsten verhuring woning	-7.800,00	88,00	8.592,00	-8.504,00
70500030	Opbrengsten uit verpachtingen	-28.276,81	1.155,94	29.671,99	-28.516,05
70500040	opbrengsten uit verhuur materiaal (uitleendienst)	-7.150,00	362,50	12.039,00	-11.676,50
70509999	Andere huuropbrengsten	-2.722,28	4.800,00	6.314,00	-1.514,00
70600010	Opbrengsten uit concessies	-73.655,40	2.102,11	96.949,86	-94.847,75
70670000	Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	-140,00	2.334,80	11.680,84	-9.346,04
70900000	Facturering tussen gemeente en OCMW	-46.296,41		44.882,45	-44.882,45
73000000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-9.807.406,22	82.501,16	10.831.111,14	-10.748.609,98
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-11.602.097,81	14.531,05	11.844.463,53	-11.829.932,48
73020000	Motorrijtuigen	-486.341,92		479.251,53	-479.251,53
73150000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels	-44.796,57	211,30	64.331,00	-64.119,70
73150010	Afgifte reispassen - aandeel hogere overheid	-32.064,00	370,00	98.022,00	-97.652,00
73150020	Afgifte EID - aandeel hogere overheid	-38.017,90	168,70	40.225,90	-40.057,20
73150030	Afgifte rijbewijzen - aandeel hogere overheid	-35.748,00	2.180,00	41.652,00	-39.472,00
73160010	Afgifte omgevingsvergunningen	-93.350,00	7.600,00	147.425,00	-139.825,00
73314000	Ontgraving	-1.001,76		947,56	-947,56
73408000	Nachtwinkels en phoneshops	-7.000,00		6.000,00	-6.000,00
73414000	Taxidiensten		355,00	1.518,48	-1.163,48
73421000	Kampeerterreinen / kampeerverblijfparken	-13.080,00		5.880,00	-5.880,00
73422000	Reclameborden	-37.650,00			
73424000	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-154.566,98	562,02	77.293,94	-76.731,92
73600000	Plaatsrecht markten	-62.247,90	1.341,20	83.353,60	-82.012,40
73601000	Plaatsrecht kermis	-13.203,03	5.419,80	31.270,65	-25.850,85
73603000	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	-21.467,60			
73605000	Benzine-, olie- persdrukpompen	-22.400,00			
73610000	Andere inname openbaar domein	-55.387,00	17.403,20	66.739,57	-49.336,37
73611000	Parkeren	-458.949,45		830.916,71	-830.916,71
73720000	Belasting op niet-bebouwde gronden (wet 29.03.1962 art.70bis)	-85.862,11	4.382,15	96.482,35	-92.100,20
73740000	Leegstaande woningen en gebouwen	-115.699,99	48.750,00	167.700,00	-118.950,00
73750010	Verwaarloosde woningen en gebouwen		5.200,00	1.300,00	3.900,00
73750020	Ongeschikte en onbewoonbare woningen			6.500,00	-6.500,00
73760000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	-27.612,24			
73770000	Tweede verblijven	-26.274,04	537,33	1.736,00	-1.198,67
73900000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-16.272,00	27.553,06	825.795,06	-798.242,00
74000000	Gemeentefonds	-9.387.000,00		9.839.781,00	-9.839.781,00
74001001	Gemeentefonds - Sectorale Subsidies	-1.030.960,18	163.069,53	1.194.029,71	-1.030.960,18
74010000	Gemeentelijke bijdrage	-200,71	77.679,33	78.142,60	-463,27
74010004	Andere algemene werkingssubsidies			163.069,53	-163.069,53
74020010	Terugvorderingen gesco-regularisatiepremie	-361.056,08		361.056,08	-361.056,08
74030000	Aanvullende dotatie gemeentefonds sectorale subsidies	10.096,50			
74040000	Subsidie Vlabe in het kader van SVK, energiezuinige woningen en de...	-96.948,99		144.985,13	-144.985,13
74040110	Regularisatiepremie/wgbijdragevermin.-gesco's	-628.352,94		628.352,94	-628.352,94
74040210	Subsidies VIA	-171.204,95	42.676,22	264.993,30	-222.317,08
74049999	Overige algemene werkingssubsidies	-689.961,70	460.984,65	1.375.037,51	-914.052,86
74050001	financiering eindeloopbaan, 3de luik en aanvullende financiering	-405.421,36	3.542,00	443.498,50	-439.956,50
74050002	Specifieke werkingssubsidies (specifieke ondersteuning van ex-provi...	-3.576,51		894,13	-894,13
74050003	Corona toelage	-33.214,42			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
74050005	Specifieke werkingssubsidies: lokale netwerken			3.576,51	-3.576,51
74050018	Vermindering werkgeversbijdragen - Fonds Sociale Maribel	-278.374,97		261.885,75	-261.885,75
74050020	Personeelssubsidies algemeen	-876.760,43		680.863,02	-680.863,02
74050024	subsidie IFIC functieclassificatie middelen VIA6			539.904,81	-539.904,81
74050040	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-6.273.990,53		6.811.912,70	-6.811.912,70
74050060	Bijdrage GSD i/d financiering ecocheques	-80.953,44	39.296,68	53.640,30	-14.343,62
74050080	Specifieke werkingssubsidies bijdrage GSD VIA6		14.343,62	57.019,84	-42.676,22
74060000	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-prestaties	-1.220.546,34		1.136.482,31	-1.136.482,31
74060020	CORONA compensaties	-583.153,85		55.432,79	-55.432,79
74060046	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-P.D.-Logistieke hulp	-61.505,21		62.423,56	-62.423,56
74060100	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-maatsch.werk(st)ers	-74.104,71		76.751,89	-76.751,89
74060200	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-administratieve kosten	-26.363,18		25.905,40	-25.905,40
74060300	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-bijtscholing	-12.499,18	3.690,65	11.759,96	-8.069,31
74060400	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-vervoer&milieubewuste verplaatsingen	-8.613,75	4,87	9.649,50	-9.644,63
74060446	Subs.Vlaamse Gem.-P.D.-Log.-Verv.&werkdrukvermindering	-254,51		59.019,85	-59.019,85
74060500	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-werkdrukvermindering	-19.025,11		201.786,62	-201.786,62
74062000	Toelage vr.soc.en cult.partic.en ontpl.	-13.121,15	175,64	20.101,10	-19.925,46
74062100	Subsidies gas- en elektriciteitssector	-185.700,74		199.164,51	-199.164,51
74062500	Subsidie-indicatiestelling & zorgverzek.	-2.250,00	225,00	12.329,00	-12.104,00
74069999	Overige specifieke projectsubsidies	-833.325,49		863.081,00	-863.081,00
74073101	Specifieke werkingssubsidies	-52.532,07	3.832,07	33.442,07	-29.610,00
74073102	Inspanningsvergoeding tijdelijke werkervaring	-16.560,00	3.250,00	14.500,00	-11.250,00
74073103	Compensatievergoeding tijdelijke werkervaring	-5.970,00	780,00	7.995,00	-7.215,00
74080020	Toelagen RMI : installatiepremie	-542.859,68	7.589,68	420.983,97	-413.394,29
74080110	Subsidie leefloon aan begunst.volgens de basisregeling (50%)	-477.589,93	69.469,65	563.496,47	-494.026,82
74080220	Subsidie leefloon aan dakloze begunstigten (100%) + onderhoudsgeld(100%)	-115.178,96	9.923,41	103.272,74	-93.349,33
74080240	Subsidie sociaal economie initiatief(100 %)	-14.413,01	53,77	22.009,96	-21.956,19
74080250	Subsidie tewerkstelling Art.60§7 (100%)	-35.035,13		24.829,29	-24.829,29
74080300	Subsidie voor fin.tussenkomst in tewerkstellingsprojecten (100%)	-11.500,00		2.500,00	-2.500,00
74081001	Recuperatie steun in speciën-toeslag voor huisbrandolie	-47.066,58		86.715,15	-86.715,15
74081002	Subsidie huurwaarborgen			425,00	-425,00
74081003	Subsidie installatiepremie			70.332,65	-70.332,65
74082300	Toelage personeelskosten dos.leefloon	-86.408,27	1.096,90	70.338,54	-69.241,64
74082302	Toelage werkingskosten minimale aardgas levering	-1.499,04		894,70	-894,70
74082303	Toelage werkingskosten opaadterminals	-9.754,21		12.991,50	-12.991,50
74082304	Toelage GPMI (10%)	-41.157,78	227,17	43.515,71	-43.288,54
74082305	Toelage GPMI (20%) jonger dan 25 j/student COVID	-20.813,43	414,36	239,90	174,46
74082911	Aandeel van de staat in de tegemoetkoming als steunverlenend centru...	-112.335,60	334,97	489.487,72	-489.152,75
74082912	Aandeel van de staat in de tegemoetkoming als steunverlenend centru...		25,11	47.732,57	-47.707,46
74082913	Aandeel van de staat in de tegemoetkoming als steunverlenend centru...	-59.781,45		42.278,34	-42.278,34
74082914	Aandeel van de staat in de tegemoetkoming als steunverlenend centru...			43.312,79	-43.312,79
74084020	COVID subsidie individuele steun	-192.193,81		14.800,00	-14.800,00
74089999	Overige specifieke werkingssubsidies OCMW	-2.226,00		78.930,96	-78.930,96
74099999	Overige specifieke werkingssubsidies	-587.444,87	6.696,78	707.751,37	-701.054,59
74200000	Meerwaarde op de realisatie van vorderingen			344,35	-344,35
74400000	Inhouding pensioen	-30.250,02	462,76	32.800,19	-32.337,43
74500000	Recuperaties van kosten	-623.781,71	127.012,88	271.337,02	-144.324,14
74500003	Terugvordering weddelasten overig personeel	-186.370,60		365.719,81	-365.719,81
74500010	Schadevergoedingen	-8.998,52	6.922,55	35.118,27	-28.195,72
74500013	Terugvordering administratiekosten		580,00	2.280,00	-1.700,00
74500100	Recuperatie van kosten scholen - Aankopen	-20,00	20,00	220,00	-200,00
74509999	Doorgefactureerde kosten (DGFK)	-1.521,05			
74590009	Diverse operationele opbrengsten- Syndicus	-21.115,08	1.759,59	22.874,67	-21.115,08
74599999	Andere recuperaties	-803,60		413,06	-413,06
74610000	betalingsverschillen		5,62	116,48	-110,86
74700000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-85.906,23	173,31	84.243,92	-84.070,61
74700100	Voordelen van alle aard personeel	-308,60	81,00	5.508,96	-5.427,96
74799999	Overige diverse operationele kosten	-34,87			
74800200	Recuperatie van leefloon aan een niet Belgische gerechtigde die nie...	-23.561,00			
74801100	Recuperatie leefloon begunstigde volgens de basisregeling (50%)	-94.961,19	14.515,05	94.967,56	-80.452,51
74802200	Recuperatie leefloon dakloze	-53,00			
74810000	Terugbetaling van dienstverlening in speciën	-12.218,13	468,00	16.646,47	-16.178,47
74810002	Rec.steun in speciën-min.aardgaslevering	-73,64			
74810349	Recuperatie mantelzorg	-25,00			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
74814020	terugvordering covid steun			1.450,00	-1.450,00
74820005	Recuperatie verblijfskosten eigen instellingen	-520,86		1.888,36	-1.888,36
74820006	Recuperatie verblijfskosten vreemde instellingen	-10.997,95		3.904,73	-3.904,73
74820400	Terugbetaling hospitalisatiekosten	-100,10			
74821100	Terugbetaling verblijfskosten bejaarden in rusthuizen	-1.568,48	391,88	5.713,94	-5.322,06
74821102	Recuperatie van andere individuele hulpverlening	-6.535,71		9.840,00	-9.840,00
74822300	Terugbetaling kosten medische verzorging	-401,36		3.242,20	-3.242,20
74823200	Terugbetaling steun wet 2 april 1965	-660,00		7.096,74	-7.096,74
74824700	Terugbetaling huurwaarborgen	-6.374,03		6.401,48	-6.401,48
74824701	Recuperatie bijdrage in huurwaarborg	-19.334,92		9.161,49	-9.161,49
75000000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-1.046.681,09	423.929,79	1.006.567,03	-582.637,24
75100020	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-585,94		476,50	-476,50
75100030	Nalatigheidsintresten schuldverminderingen	-20,23		381,98	-381,98
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-1.230.747,86	148.832,64	1.233.187,86	-1.084.355,22
75800000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	-8.743,79			
75999999	Andere financiële opbrengsten	-29,28	28.134,16	4,07	28.130,09
76300000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immMVA	-20.626,92	300,00	92.976,41	-92.676,41
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-2.349.413,05	9.848.887,74	15.792.737,34	-5.943.849,60
79410000	Tussenkomen in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	-1.885.671,80		4.122.912,55	-4.122.912,55
01200000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	1.489.323,01	1.489.323,01		1.489.323,01
01307000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan ...	-1.389.323,01		1.389.323,01	-1.389.323,01
01390000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan ...	-100.000,00		100.000,00	-100.000,00
03200000	Ontvangen zekerheden	780.025,00	780.025,00	75.000,00	705.025,00
03300000	Zekerheidstellers	-780.025,00	75.000,00	780.025,00	-705.025,00
09200000	Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	12.716.879,83	23.110.368,67	12.716.879,83	10.393.488,84
09300000	Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	-12.716.879,83	12.716.879,83	23.110.368,67	-10.393.488,84
09400000	Andere rechten en verplichtingen		367,56		367,56
09500000	Andere rechten en verplichtingen			367,56	-367,56
		0,00	1.193.560.351,33	1.193.560.351,33	0,00

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2022

[illegible]

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2022

D-1

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2905	Vorderingen wegens toegestaan betalingsuitstel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANCIËLE SCHULDEN

Som terug te betalen
in 2023

[illegible][illegible][illegible]

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

DESINVESTERINGEN

Omschrijving verkocht actief	BEC	AR	Verkoopprijs	Aanschafwaarde	Herwaarderings- meerwaarden	Afschrijving	Waarde- vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde	Meer/Minwaarde
			153.031,59	60.355,18	0,00	0,00	0,00	0,00	60.355,18	92.676,41
Fluvius OV	10	28100000	58.441,44	58.441,44					58.441,44	
Mitsubishi kraan (perceel 2)	10	24300000	4.080,00							4.080,00
Tractor Holder C65 met wegenschuif en kipkar (perceel 1)	10	24300000	5.150,00							5.150,00
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	2.653,00							2.653,00
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	300,00							300,00
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	8.600,00							8.600,00
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	7.608,00							7.608,00
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	451,00							451,00
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	452,60							452,60
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	3.200,00							3.200,00
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	11.600,80							11.600,80
Verkoop va voertuigen (Bestek TZ/010422)	10	24300000	13.456,00							13.456,00
grond Gaston Geenslaan	10	22000000	1.238,75							1.238,75
grond (wegzate) Wolfdonksesteenweg	10	22000000	26.400,00							26.400,00
grond Dynastielaan	10	22000000	3.400,00							3.400,00
Perceel Weiland Middelberg	11	26000000	6.000,00	1.913,74					1.913,74	4.086,26
Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa									AR 763...	92.676,41
Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa									AR 741...	0,00
Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa									AR 663...	0,00
Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa									AR 641...	0,00

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2021	31/12/2022
Geldbeleggingen en liquide middelen		9.333.864,31	5.203.471,95
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	0,00	0,00
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	9.270.282,28	5.146.522,92
57	Kassen	63.582,03	57.349,03
58	Interne overboekingen	0,00	-400,00
Vorderingen op ten hoogste een jaar		12.532.837,46	9.329.687,54
40	Vorderingen uit ruiltransacties	7.695.640,37	5.113.967,61
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	4.784.978,08	4.167.605,97
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	52.219,01	48.113,96
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00
Schulden op ten hoogste een jaar		11.473.212,93	11.629.467,26
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	9.823.543,92	8.865.259,50
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	964.333,30	2.272.615,40
47	Schulden met betrekking tot belastingen	121,51	5.349,48
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	685.214,20	486.242,88
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2021	31/12/2022
Geldbeleggingen en liquide middelen		9.333.864,31	5.203.471,95
Vorderingen op ten hoogste een jaar		12.532.837,46	9.329.687,54
Schulden op ten hoogste een jaar		11.473.212,93	11.629.467,26
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&S		10.393.488,84	2.903.692,23
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)		10.393.488,84	2.903.692,23
Interne facturering tussen gemeente en OCMW			0,00
Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW			0,00
Te verantwoorden verschil		0,00	0,00

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
- terugvordering van leningen die het bestuur heeft toegestaan

Uiteraard zijn niet alle financiële risico's even relevant om er expliciet over te rapporteren of hebben zich voorgedaan in 2022.

RISICO 1: Evolutie spilindex

Ten gevolge van een aantal externe factoren werd de spilindex in de loop van 2022 5 keer overschreden, wat een enorme impact heeft op het resultaat 2022 en ook de volgende jaren een belangrijke impact heeft op het meerjarenplan:

- De spilindex 113,76 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **februari 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **april 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 116,04 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **april 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **juni 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 118,36 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **juli 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **september 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 120,73 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **oktober 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **december 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 123,14 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **november 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **januari 2023** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.

Conform de vooruitzichten van het federaal planbureau, d.d. 2 mei 2023, wordt de spilindex 125,60 bereikt in oktober 2023. Als gevolg daarvan worden de wedden van het overheidspersoneel in december 2023 met 2% aangepast. De volgende spilindex (128,11) zou bereikt worden in maart 2024. Als gevolg daarvan zouden de wedden van het overheidspersoneel in mei 2024 opnieuw met 2% worden aangepast. Het federaal planbureau gaat er momenteel van uit dat de spilindex 130,67 niet zou overschreden worden in 2024.

RISICO 2: elektriciteit, gas en water

De stijgende kosten voor elektriciteit, gas en water hebben een belangrijke impact, zie vergelijking kost in 2020, 2021 en 2022:

- OCMW Aarschot

	2020	2021	2022
elektriciteit	91.905,64 euro	169.788,62 euro	272.445,84 euro
gas	47.128,08 euro	145.594,17 euro	263.522,75 euro
water	27.718,09 euro	30.201,51 euro	48.909,53 euro
TOTAAL:	166.751,81 euro	345.584,30 euro	584.878,12 euro

- Stad Aarschot

	2020	2021	2022
elektriciteit	566.669,98 euro	601.038,68 euro	1.129.682,91 euro
gas	72.381,06 euro	90.002,92 euro	193.290,37 euro
stookolie	74.168,59 euro	73.369,91 euro	92.713,86 euro
water	90.074,83 euro	37.795,84 euro	43.232,03 euro
TOTAAL:	803.294,46 euro	802.207,35 euro	1.458.919,17 euro

Voor wat betreft de cijfers van de stad in 2020 moet opgemerkt worden dat het verbruik van de scholen SIMA, SIBA, GBS Knipoog voor de periode 1 januari 2020 tot 31 augustus 2020 nog vervat zit in de cijfers van 2020 in tegenstelling tot de cijfers van 2021 en 2022.

RISICO 3 : De financiële impact van de brand in het woonzorgcentrum St.Rochus

Als gevolg van de brand in het woonzorgcentrum op 22 juli 2022 waren er bijkomende, onvoorziene exploitatie -uitgaven voor een totaal bedrag van 492.917,20 euro,

waarvan :

- 340.841,31 euro, voor de kosten van noodopvang van bewoners in de stadsfeestzaal en ziekenhuizen bij de evacuatie na de brand en de verblijfskosten in andere woonzorgcentra door de onbewoonbaarheid van de tweede verdieping ;
- 64.582,40 euro, voor vervoer van bewoners en personeel naar ziekenhuizen en andere woonzorgcentra ;
- 21.480,96 euro, voor dringende herstellingen van liften, ramen, branddetectie en vervanging van sloten ;
- 9.117,72 euro, voor uitzendkrachten voor de vervanging van afwezige personeelsleden wegens ziekte;
- 12.000 euro, voor crisismanagement door een externe firma .
- 44.894,81 euro voor allerlei uitgaven, zoals maaltijden tijdens de noodopvang in de stadsfeestzaal en terugbetaling van kleine aankopen aan familieleden van de bewoners.

Voor de exploitatie-opbrengsten heeft de brand tot gevolg :

- minder opbrengsten uit ligdaggeld dan geraamd, door een tijdelijke opnamestop en een vermindering van het aantal kamers door de onbewoonbaarheid van de tweede verdieping ;
- minder opbrengsten zorgforfait dan geraamd, door de daling van het aantal bewoners en doordat de facturatie aan de zorgkassen gebeurde door de woonzorgcentra waar de bewoners werden opgevangen ;
- een opbrengst van 181.934,73 euro voor de facturatie van de personeelskost voor het ter beschikking gestelde personeel aan de woonzorgcentra waar de bewoners verbleven in afwachting van hun terugkeer naar St.Rochus.

Bij de investeringen is er in 2022 nog weinig impact van de brand. Er werd een uitgave gedaan van 10.914,20 euro voor de installatie van bewakingscamera's.

De haalbaarheidsstudie, waartoe einde 2022 werd opdracht gegeven, zal pas in de eerste helft van 2023 volledig afgerond zijn.

RISICO 4: Stijging van het aantal dossiers bij de sociale dienst

In totaal stijgen de uitgaven voor hulpverlening door het OCMW met 13,36 % van 2.271.666 euro in 2021 naar 2.575.268 euro in 2022

Voor de uitgaven leefloon is er een daling met 2,25 %. van 1.718.817 in 2021 naar 1.680.067 euro in 2022.

In 2022 werd leefloon uitbetaald aan 245 verschillende begunstigden, terwijl er in 2021 en 2020 nog respectievelijk 270 en 252 leefloongerechtigden waren. Dit heeft grotendeels te maken met de heropleving van de horeca na Corona, omdat leefloontrekkers vooral in

deze sector jobs vinden. Voor het equivalent leefloon was er een stijging van 21 dossiers in 2021 naar 70 dossiers in 2022, wat volledig te verklaren is door de crisis in Oekraïne.

De uitgaven voor financiële steun stijgen licht van 48.544 euro in 2021 naar 50.493 euro in 2022.

Door het toenemend gebruik van de Vlaamse huurwaarborglening blijven de tussenkomsten in huurwaarborgen dalen. In 2022 is er 8.751 euro uitgegeven voor tussenkomst in huurwaarborgen, terwijl dit in 2021 nog 17.402 euro was. Het aantal dossiers is toegenomen van 16 in 2021 naar 28 in 2022

Bij de ten laste name van verblijfskosten in een woonzorgcentrum zijn de uitgaven voor bewoners in eigen instellingen gedaald van 12.429 euro in 2021 naar 5.341 euro in 2022.

Voor het verblijf in de andere instellingen was er een daling van de tussenkomsten van 78.577 euro in 2021 naar 75.895 euro in 2022. Deze tussenkomsten in de verblijfskosten werden in 2022 verleend aan 6 personen voor de eigen instellingen en 17 personen die verblijven in andere woonzorgcentra.

RISICO 5: Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De ontvangst uit de aanvullende personenbelasting (APB) is voor de stad Aarschot de belangrijkste inkomstenbron. Vermits de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (= aandeel van APB in het totaal van de exploitatie ontvangsten) hoog is, is de impact op het financieel evenwicht van de stad hoog in geval van lagere ontvangsten uit de APB.

In het meerjarenplan 2022 was een ontvangstkrediet voorzien van 11.912.244,04 euro. De stad heeft in 2022 een bedrag van 11.829.932,48 euro ontvangen. Er werd dus 82.311,56 euro minder ontvangen dan initieel geraamd in het meerjarenplan.

RISICO 6: Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ook de ontvangst uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing heeft een belangrijke impact op de financiën van de stad. Vermits de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (= aandeel in het totaal van de exploitatie ontvangsten) hoog is, is de impact op het financieel evenwicht van de stad hoog in geval van lagere opbrengsten.

In het meerjarenplan 2022 was een ontvangstkrediet voorzien van 10.046.669,47 euro. De stad heeft in 2022 een bedrag van 10.748.609,98 euro ontvangen. Er werd dus 701.940,51 euro meer ontvangen dan initieel geraamd in het meerjarenplan.

RISICO 7: Ontvangsten uit gemeentefonds

Ook de ontvangst uit het gemeentefonds heeft een belangrijke impact op de financiën van de stad en OCMW.

Vermits de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (= aandeel in het totaal van de exploitatie ontvangsten) hoog is, is de impact op het financieel evenwicht van de stad en OCMW hoog in geval van lagere opbrengsten.

In het meerjarenplan 2022 was een ontvangstkrediet voorzien van 8.939.036,00 euro (stad) en 777.307,00 euro (OCMW). De stad heeft in 2022 een bedrag van 9.052.598,52 euro ontvangen. Het OCMW heeft in 2022 een bedrag van 787.182,48 euro ontvangen. Er werd dus respectievelijk 113.562,52 euro (stad) en 9.875,48 euro (OCMW) meer ontvangen dan initieel geraamd in het meerjarenplan.

RISICO 8: Opvolgen inkomende subsidies

Naast de algemene subsidies zijn er nog specifieke subsidies. Het zijn subsidies die worden toegekend ter financiering van welbepaalde projecten. Het risico bestaat dat subsidies niet tijdig worden uitbetaald. Zo zijn er in het meerjarenplan een aantal projectsubsidies ingeschreven en die toch niet werden uitbetaald in 2022. De subsidie zal vermoedelijk in 2023 worden uitbetaald:

- subsidie m.b.t. de Ovonde, voor een bedrag van 1.170.915,00 euro,
- subsidie m.b.t. Liersesteenweg, voor een bedrag van 295.295,00 euro,
- subsidie m.b.t. fietspaden Betekomsesteenweg, voor een bedrag van 212.617,69 euro,
- subsidie van VLAIO voor de aankoop van een handelspand (Stadsbazuin), voor een bedrag van 143.716,88 euro,
- subsidie m.b.t. openbare verlichting Herseltsesteenweg, voor een bedrag van 109.875 euro,
- subsidie voor de inrichting van het park Elzenhof, voor een bedrag van 50.000,00 euro.

Anderzijds zijn er subsidies waarvan bij de eindafrekening is gebleken dat de subsidie lager was dan initieel ingeschat:

- 47.155,23 euro minder subsidie voor de rioleringswerken De Croylaan,
- 71.696,15 euro minder subsidie voor het bovenlokaal fietspad NMBS parking.

Tot slot moet vermeld worden dat de subsidie m.b.t. de schoolroutes, voor een bedrag van 725.567,00 euro, niet kan bekomen worden. De ontvangst van de subsidie, die voorzien was in 2022, wordt dan ook niet meer verder opgenomen in het meerjarenplan.

RISICO 9: Toegestane leningen

Het gemeentebestuur heeft beslist om renteloze leningen ter beschikking te stellen aan verenigingen met een maximum van 100.000 euro per jaar. In 2020 heeft één vereniging, nl. basketbalclub GSG Aarschot, een renteloze lening verkregen voor een bedrag van 55.000 euro. Ongeacht de overeenkomst, die opgemaakt werd door een notaris, waarin de nodige waarborgen tot terugbetaling zijn opgenomen, is er steeds een risico verbonden aan het verstrekken van een lening aan verenigingen. Het is belangrijk om de situatie van de vereniging gedurende de volledige terugbetalingsperiode goed op te volgen.

RISICO 10: Structureel onvermogene debiteuren

Om er voor te zorgen dat de belastingen en retributies ook effectief worden geïnd is het belangrijk om blijven in te zetten op het debiteurenbeheer bij de dienst financiën (zoals momenteel opgezet). Voor de invordering van de schulden is immers een strikt debiteurenbeheer essentieel. Echter steeds meer krijgen we te maken met wanbetalers. De sociale armoede neemt toe, waardoor sommigen debiteuren niet meer kunnen voldoen aan de verplichten. Op basis van o.a. vonnissen van einde van collectieve schuldenregeling, fiscaal attesten van curator/gerechtsdeurwaarder werden in 2021 een aantal vorderingen op oninbaar gezet.

Bij het OCMW werd in 2022 een bedrag 7.603,78 euro oninbaar gezet, wegens insolventie van de debiteuren. Het gaat voornamelijk over oninbaarstellingen van terugvorderingen op cliënten van de sociale dienst na een beslissing van het Bijzonder Comité voor de sociale dienst of na beëindiging van een collectieve schuldenregeling.

Bij de stad werd in 2022 een bedrag van 3.025,58 euro oninbaar gezet, wegens insolventie van de debiteuren. Het gaat voornamelijk over schoolfacturen en collectieve schuldenregelingen.

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 250 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :	10%
Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :	40%
Ouder dan 5 jaar	60%

In geval dat de insolventie van de schuldenaar is bewezen, zal de vordering door middel van een waardevermindering oninvorderbaar worden geboekt. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Annulaties of wijzigingen van vorderingen worden doorgevoerd met een creditnota of een bijkomende factuur.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen en aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde gehewaardeerd tot de hogere marktwaaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De gemeenschapsgoederen zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De overige activa worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Indien het actief dat behoort tot erfgoed toch geheel of gedeeltelijk wordt ingezet voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur', kan dat actief in die mate toch een gebruikswaarde hebben. De aanschafwaarde van (dat deel van) het erfgoed dat betrekking heeft op deze specifieke dienstverlening wordt afgeschreven conform de waarderingsregels van niet-erfgoederen. Dit geldt ook voor de investeringen die later aan dat actief worden gedaan met betrekking tot de specifieke dienstverlening verstrekt in dat erfgoed. De boekhoudkundige waarde van het overige deel (dat niet gebruikt wordt voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot 1 euro door uitdrukking van een waardevermindering.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De gebruiksrechten voor materiële vast activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv. Erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het redelijk zeker is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de koopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het niet redelijk zeker is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vast activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van de toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De voorzieningen voor pensioenen worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor pensioenen worden op het einde van het financiële boekjaar herzien naar een actuele beoordeling van het bestuur.

De voorzieningen worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage,

waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr

Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur	33 jr

Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr 3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr

Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

**OVERZICHT VAN OVERGEDRAGEN
INVESTERINGSKREDIETEN
(art. 258 van het decreet lokaal bestuur)**

Uittreksel uit het register der besluiten van het schepencollege in vergadering van 24/02/2023

Aanwezig: Gwendolyn Rutten, Burgemeester Bert Van der Auwera, Nicole Van Emelen, Annick Geyskens, Gerry Vranken, Stef Van Calster, Kurt Lemmens, schepenen Christi Van Calster, Algemeen directeur	
Dienst:	Financiën
Referentie:	CBS/2023/786
Budgethouder:	College van Burgemeester en Schepenen
Dossierbeheerder:	Wijns Geert
Onderwerp: Meerjarenplan stad/OCMW 2020-2025 : overdracht investeringskredieten 2022	

Het college van burgemeester en schepenen

Regelgeving

- o het decreet over het lokaal bestuur van 22.12.2017, zoals gewijzigd en de bijhorende besluiten en omzendbrieven van de Vlaamse regering;
- o de wet van 29.07.1991 betreffende de uitdrukkelijke motivering van bestuurshandelingen;
- o het bestuursdecreet van 07.12.2018;
- o het besluit van de Vlaamse Regering van 30.03.2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen (BVR BBC);
- o het ministerieel besluit van 26.06.2018 tot vaststelling van de modellen en nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC);
- o de omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18.09.2020 over de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- & beheerscyclus.

Feiten, context en motivering

Gelet op

- o de vaststelling van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 12 december 2019;
- o de vaststelling en goedkeuring van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 12 december 2019;
- o de vaststelling van de aanpassing 1 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 17 september 2020;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 1 het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 17 september 2020;
- o de vaststelling van de aanpassing 2 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 10 december 2020;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 2 het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 10 december 2020;
- o de vaststelling van de aanpassing 3 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 24 juni 2021;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 3 het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 24 juni 2021;
- o de vaststelling van de aanpassing 4 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 16 december 2021;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 4 het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 16 december 2021;
- o de vaststelling van de aanpassing 5 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 15 december 2022;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 5 het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 15 december 2022;

Artikel 258 van het decreet over het lokaal bestuur, d.d. 22.12.2017, stelt dat het college van burgemeester en schepenen voor 1 maart van het lopende boekjaar moet bepalen, welk gedeelte van de kredieten voor de gemeente voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, overgedragen worden naar het lopende boekjaar.

Gelet op het gemotiveerd voorstel in bijlage tot overdracht van een aantal investeringskredieten van 2022 van de stad Aarschot.

BESLUIT:

Artikel 1

Het college van burgemeester en schepenen besluit tot overdracht naar het lopende boekjaar van de investeringskredieten, zoals opgenomen in het gemotiveerd voorstel in bijlage, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend. Het totaal bedrag van de overgedragen investeringskredieten 2022 bedraagt 3.638.749,45 euro voor wat betreft uitgaven en 2.080.815,19 euro voor wat betreft de ontvangsten.

Artikel 2

De gegevens over de stand van het meerjarenplan na de overdrachten zal in digitale vorm worden bezorgd aan de Vlaamse Regering.

Aldus gedaan in vergadering datum als hierboven.

De Algemeen directeur,
Christi Van Calster

De Burgemeester,
Gwendolyn Rutten

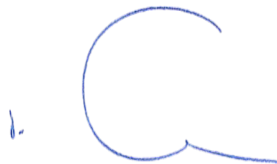
Voor éénsluitend afschrift,

De Algemeen directeur

De Burgemeester,

 Elektronisch ondertekend op
28/02/2023, 12:07:54 (GMT+01:00)
door Christi Van Calster

 Elektronisch ondertekend op
28/02/2023, 12:08:00 (GMT+01:00)
door Gwendolyn Rutten



Omschrijving		krediet	geboekt	Saldo	Over te dragen	Toelichting
verenigingsleven optimaal ondersteunen / stimuleren - bouwtoelage	U	€ 26.000,00	€ 0,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00	In 2023 zijn er verschillende bouwprojecten van jeugdverenigingen.
Investeringsloelage kerkfabriek OLV Aarschot	U	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	Nog te ontvangen facturen in 2023
investeringsloelage op basis van reglement voor kinderopvang (0-3 jaar)	U	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	Project kinderopvang moet nog opgestart worden
Investeringsloelage kerkfabriek Sint Cornelius en Sint Niklaas	U	€ 41.000,00	€ 0,00	€ 41.000,00	€ 41.000,00	Nog te ontvangen facturen in 2023
						Uitbreiding alarm kleuters (4.000 euro) + rookmelders (10.000 euro om over te zetten naar meubilair inrichting extra kleuterklas + vervanging buitendeuren
aanpassingswerken gebouwen	U	€ 48.878,68	€ 0,00	€ 48.878,68	€ 30.000,00	(16.000 euro preventief)
AANKOOP ICT	U	€ 42.348,00	€ 22.379,38	€ 19.968,62	€ 19.968,62	Krediet voor verdere uitrol ICT.
						N.a.v. doorlichting moet er gebeuren aan luchtzuivering en -kwaliteit in
machines exploitatiemateriaal	U	€ 19.950,10	€ 9.775,35	€ 10.174,75	€ 10.174,75	bouwhal en schildershal.
herstel gebouwen	U	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	Krediet voor herstelling dak atelier.
investeringen ten laste van intergemeentelijke samenwerking	U	€ 15.220,38	€ 12.694,11	€ 2.526,27	€ 1.833,27	Materiaal werd reeds besteld in 2022. Factuur komt nog in 2023.
						Krediet is nodig voor vernieuwing van de belichting in de concertzaal. De spots zijn niet meer conform de veiligheidsnormen en gaan vervangen worden door
aankoop schoolmeubilair	U	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	led-verlichting.
Vervangen van de centrale servers en storage	U	€ 166.414,66	€ 139.707,08	€ 26.707,58	€ 26.306,00	Hoort bij project server vernieuwing en switchen, afgewerkt in 2023
						Er worden dit jaar weer veel nieuwe vacatures uitgeschreven, dit verhoogt de
Aankoop klein informaticamateriaal	U	€ 27.851,89	€ 4.455,42	€ 23.396,47	€ 22.149,00	nood om extra computers en randapparatuur aan te kopen.
Aankoop nieuwe PC's	U	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	Vernieuwing PC's en apparatuur Burgerzaken
Kosten dagelijkse werking JC De Klinker - vervanging laptops	U	€ 20.000,00	€ 9.066,24	€ 10.933,76	€ 10.933,76	Vervanging laptops jeuddienst in 2023
Aankoop en beheer softwarepakket digitaal evenementenloket	U	€ 21.000,00	€ 0,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00	Digitale dienstenmotor: project nog lopende en nog lang zal blijven lopen.
Vervangen switches capucienenklooster	U	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	Project nieuwe switchen en infrastructuur zal afgewerkt worden in 2023
switchen 38 stuks	U	€ 6.050,00	€ 0,00	€ 6.050,00	€ 6.050,00	Project m.b.t. vervanging switchen loopt nog.
Vervanging kaartlezers burgerzaken	U	€ 1.559,00	€ 0,00	€ 1.559,00	€ 1.559,00	Belangrijk om de werking van de loketten te garanderen.
						Het betreft aankoop van de nieuwe netwerkinfrastructuur en de randapparatuur. Dit is een groot project dat ook kadert in de beveiliging van
HARDWARE: laptops - pc	U	€ 63.921,90	€ 41.038,88	€ 22.883,02	€ 12.830,00	het bedrijfsnetwerk.
Vervangen ARH reader bevolking	U	€ 1.700,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 1.700,00	Belangrijk om de werking van de loketten te garanderen.
HABK: werkingskosten klein en groot materieel	U	€ 3.960,00	€ 3.451,39	€ 508,61	€ 508,61	De academie is bezig met vernieuwingen van IT infrastructuur.
						Het budget werd in 2022 niet aangewend omdat er geen kleine investeringen nodig waren. In 2023 zou het handig zijn om één groot budget aan te wenden zodat er een grondige investering van het audiomateriaal kan uitgevoerd
vervangingsinvesteringen repetitielokalen	U	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	worden.
						Het project in Gelrode van de aanleg van nieuwe skatetoestellen is nog niet afgerond waardoor JC De Klinker vraagt om het budget over te dragen naar
Speelweefsel en jeugdruimte uitbouwen in Groot-Aarschot - aanleg jeugdruimte	U	€ 50.645,54	€ 22.777,43	€ 27.868,11	€ 27.800,00	2023.
						JC De Klinker zou graag blijven investeren in een digitale dienstverlening. Nu het reserveringssysteem draait zijn er nog interessante vernieuwingen die ingebouwd kunnen worden (integratie huur Klinker Club, werken met codering voor toegang gebouwen, aanmelden via Its me,...). JC De Klinker vraagt daarom om het budget over te dragen naar 2023 zodat ze deze investeringen kan
vervangingsinvesteringen badgesysteem en camerasysteem	U	€ 12.000,00	€ 8.688,36	€ 3.311,64	€ 3.300,00	waarmaken.
						JC De Klinker wil graag dit jaar de brandcentrale vervangen. Bij het gebruik van een rookmachine in de Klinker Club geven de rookmelders brandsignaal. Hierdoor worden de melders vaak afgezet wat niet de bedoeling kan zijn. JC De Klinker wil daarom investeren in een meldingssysteem dat werkt op basis van
aankoop technisch materiaal	U	€ 14.800,00	€ 10.617,98	€ 4.182,02	€ 4.100,00	een plotse temperatuursverhoging. Deze investering was niet gebudgetteerd.

Dringende vernieuwingswerken gebouwen	U	€ 5.000,00	€ 3.425,93	€ 1.574,07	€ 1.500,00	JC De Klinker kreeg al te maken met een onvoorziene kost aan de start van 2023 (een boiler die stuk ging). Aangezien we zelf ons gebouw onderhouden zouden we het resterende krediet voor de veiligheid willen overzetten.
noodherstelling speelterreinen (investering)	U	€ 5.200,19	€ 0,00	€ 5.200,19	€ 5.200,00	JC De Klinker zou graag het investeringskrediet aanwenden voor een ander doel. Vorig jaar werden er een deel tenten uit de uitleen vervangen die na een eerste verhuur al volledig kapot terugkwamen door nalatigheid. Indien het budget kan worden overgezet, geeft ons dat de ruimte om nieuwe tenten aan te kopen en eventueel extra te investeren in tenten.
streetart kernwinkelgebied -graffiti, beschilderingen, kunst blinde gevel, trap	U	€ 17.260,00	€ 7.943,65	€ 9.316,35	€ 9.316,35	Budget werd niet volledig opgebruikt in 2022, project wordt verdergezet in 2023
Inrichting dienst Toerisme	U	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	Investering werd aangevraagd via budgetwijziging. De wijziging werd in december uitgevoerd. Onvoldoende tijd om de opdracht uit te schrijven en te gunnen.
Signalisatie handelskernen optimaliseren - Mobiliteit - vernieuwen en uitbreiden handelssignalisatie en welkomstborden	U	€ 29.100,00	€ 0,00	€ 29.100,00	€ 29.100,00	Project werd niet uitgewerkt in 2022 waardoor de budgetten niet aangewend konden worden
Monu Beheersplan dorpskern met pastorie en tuin Langdorp	U	€ 14.145,00	€ 0,00	€ 14.145,00	€ 14.145,00	Project is nog niet uitgevoerd
aankoop locators	U	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	ICMS wordt in 2023 vervangen door Paragon copatibiliteit moet nog onderzocht worden.
Groene verbinding stadscentrum - Orleanspark	U	€ 90.000,00	€ 0,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	Project is nog niet afgerond. GR 09.02.2023 – goedkeuring ontwerpakte houdende aankoop van een perceel, kadastraal gekend als afdeling 2, sectie G, nr. 144 G - Grote Laakweg in functie van de ontwikkeling van de groenzone langs de recreatieve site Grote Laakweg
Aankoop onbebouwde gronden (Orleanstoren, Grote Laakweg,...)	U	€ 75.000,00	€ 0,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00	Laakweg
Opmaak RUP Grote Laakweg	U	€ 13.751,67	€ 7.883,15	€ 5.868,52	€ 5.868,52	Project is nog niet afgerond.
sanering werkhallen + grond Kop van Nieuwland	U	€ 74.882,62	€ 43.953,86	€ 30.928,76	€ 30.928,76	Project is nog niet afgerond.
aankoop grond Kop van Nieuwland en BEXON	U	€ 885.932,19	€ 550.000,00	€ 335.932,19	€ 335.932,19	Project is nog niet afgerond.
Vernieuwen en uitbreiden afvalinfrastructuur	U	€ 27.000,00	€ 21.344,40	€ 5.655,60	€ 5.655,60	Project is nog niet afgerond.
Opmaak ruimtelijke beleidskaders	U	€ 155.693,90	€ 22.503,58	€ 133.190,32	€ 133.190,32	Project is nog niet afgerond.
Kapitaalverhoging ECOWERF	U	€ 5.043,33	€ 0,00	€ 5.043,33	€ 5.043,33	Project is nog niet afgerond.
Vennootschap (aandelen) ECOWERF	U	€ 94.721,57	€ 92.225,05	€ 2.496,52	€ 2.496,52	Project is nog niet afgerond.
Energierenovaties voor alle gebouwen	U	€ 306.836,35	€ 306.834,69	€ 1,66	€ 1,66	Project is nog niet afgerond.
Aankoop rekken archief	U	€ 20.000,00	€ 19.064,30	€ 935,70	€ 935,70	Nog aan te kopen in 2023
verbouwing zolderinrichting met plaatsing brandtrap (doorrekening van ADITE aan stad conform protocol)	U	€ 70.000,00	€ 52.171,61	€ 17.828,39	€ 17.828,39	Krediet voor verbouwing zolderverdieping SIMA conform protocol met Scholengroep 12
fysiek Huis van het Kind realiseren (bureau, kasten, rekken,...)	U	€ 7.275,95	€ 6.740,03	€ 535,92	€ 535,92	Zorgen voor een energiezuinig verbruik in het fysiek Huis van het Kind door de huidige lampen te vervangen naar led-lampen die minder verbruiken
Aankoop 2 elektrische fietsen voor de dienst Buurtwerk	U	€ 4.500,00	€ 3.417,99	€ 1.082,01	€ 1.082,01	Zorgen voor een energiezuinig verbruik in het fysiek Huis van het Kind door de huidige lampen te vervangen naar led-lampen die minder verbruiken
aankoop koelkast, waterkoker,	U	€ 1.000,00	€ 826,25	€ 173,75	€ 173,75	Zorgen voor een energiezuinig verbruik in het fysiek Huis van het Kind door de huidige lampen te vervangen naar led-lampen die minder verbruiken
Bouw nieuwe school (deel BUSO)	U	€ 10.336,12	€ 0,00	€ 10.336,12	€ 10.336,12	Project in voorbereiding
Investeringstoelage Riopact fietspad naast R25 in 2022						Investeringstoelage
Riopact parking centrum in 2023	U	€ 45.000,00	€ 0,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	Afrekening volgt nog
Aankoop camera's Klinkersite Aankoop Plan3D beeldmateriaal	U	€ 42.805,00	€ 0,00	€ 42.805,00	€ 42.805,00	Dossier is lopende en vraag vanuit het CBS om prioritair te behandelen
Domein Schoonhoven: inrichting terrein	U	€ 45.000,00	€ 40.191,96	€ 4.808,04	€ 4.808,04	Vergunningen dienen nog afgeleverd te worden waardoor we dit krediet in 2023 zullen gebruiken.
Domein Schoonhoven: camerabewaking	U	€ 30.000,00	€ 10.999,59	€ 19.000,41	€ 19.000,41	
studiekosten m.b.t. gebouwen (oa.Witte Molen)	U	€ 15.000,00	€ 6.642,02	€ 8.357,98	€ 8.357,98	opdracht over verschillende jaren/facturatie in 2023
Witte Molen - buitenaanleg	U	€ 96.000,00	€ 5.125,23	€ 90.874,77	€ 80.000,00	Terrein dient nog aangelegd te worden

Orleanstoren - restauratie toren in 2022 (geraamd 75.000 euro, excl BTW) en realisatie uitkijktoren in 2023 (geraamd 350.000 euro, excl. BTW)	U	€ 90.750,00	€ 30.250,00	€ 60.500,00	€ 60.500,00 opdracht over verschillende jaren/facturatie in 2023
studiekosten Orleanstoren (12% ereloon) - restauratie toren in 2022 (geraamd 75.000 euro, excl BTW) en realisatie uitkijktoren in 2023 (geraamd 350.000 euro, excl. BTW)	U	€ 60.210,00	€ 0,00	€ 60.210,00	€ 60.210,00 opdracht over verschillende jaren/facturatie in 2023
Domein Schoonhoven: conceptstudie, haalbaarheidsstudie zwemvijver, ...	U	€ 80.000,00	€ 41.293,02	€ 38.706,98	€ 38.706,98 Opdracht over twee jaar
Natuurbeleving (kijkhut, steigers, nesten, infoborden, ...) Aanplantingen (bomen / struiken / oeverbegroeiing / ...)	U	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00 ooievaarspalen ed. verplaatst naar '23
bouw sporthal Laaksite (niet gesubsidieerd gedeelte)	U	€ 145.865,34	€ 0,00	€ 145.865,34	€ 145.865,34 Dossier is lopende
bouw sporthal laasite aandeel BUSO	U	€ 32.795,87	€ 0,00	€ 32.795,87	€ 32.795,87 Dossier is lopende
Afbraak (loods, chalets, muurtjes, sanitair blok, ...)Ruiming (afvoer puin, grond, slib, asbest, houtafval, ...)	U	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00 Sanitaire blok zal afgebroken worden na levering nieuwe units
bouw sporthal laasite aandeel BLO	U	€ 28.696,38	€ 0,00	€ 28.696,38	€ 28.696,38 Dossier is lopende
Terreinen, gebouwen, wegenis, installaties, ... Schoonhoven	U	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00 Dossier is lopende
					Vorig jaar achterstand opgelopen door discussie met leverancier voor signalisatie, dit jaar hebben we al enkele grote bestellingen geplaatst en
Verkeerssignalisatie + De variabele zone 30 borden + paaltjes	U	€ 73.629,75	€ 31.428,56	€ 42.201,19	€ 42.201,19 proberen we de achterstand in te halen.
Aankoop magazijnrekken	U	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00 In 2022 geen tijd gehad om dossier op te starten
Theyskens - aanpassen lift	U	€ 10.270,00	€ 0,00	€ 10.270,00	€ 5.000,00 uitvoering/facturatie in 2023
Gebouwen - aanpassen gasdetectiecentrales	U	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00 uitvoering/facturatie in 2023
jaarlijks onderhoudsprogramma (uitvoering)	U	€ 2.937.628,24	€ 2.061.576,09	€ 876.052,15	€ 876.052,15 Dossier is in uitvoering
jaarlijks onderhoudsprogramma (studie)	U	€ 82.830,92	€ 47.808,84	€ 35.022,08	€ 35.022,08 dossier in uitvoering
De Klinker - aanpassen gasdetectiecentrales	U	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00 uitvoering/facturatie in 2023
aankoop plantgoed	U	€ 10.000,00	€ 5.958,50	€ 4.041,50	€ 4.041,50 Aankoop planten Schoonhoven
heraanleg en uitrusting begraafplaatsen	U	€ 9.806,00	€ 3.705,63	€ 6.100,37	€ 6.100,37 Er dienen nog urnekelders aangekocht te worden
Aankoop straatmeubilair o.a. zitbanken, fietsstallingen, enz. zitbanken markt 2020	U	€ 192.272,73	€ 165.019,79	€ 27.252,94	€ 27.252,94 bestelling zal geplaatst worden in '23
Herinrichting Bekaflaan en Koemarkt - Studie	U	€ 15.000,00	€ 13.141,50	€ 1.858,50	€ 1.858,50 project in uitvoering
aankoop laadpalen : Uitrollen gedeelde mobiliteitsvormen, autodelen, fietsdelen, elektrische stepdelen of nieuwe ontwikkelingen, mobipunten	U	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00 Vorig jaar niet toe gekomen
Installeren van fietsenstallingen en toebehoren, buurtstallingen, laadpalen voor elektrische fietsen, fietsherstelzuilen	U	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00 Fietsenstalling is nodig bij afbraak afdak tov stadhuis, nieuwe projectmanager zal dit oppikken.
Klooster Rillaar - Renovatiewerken (brandveilig maken, stabiliteitsmaatregelen)	U	€ 40.000,00	€ 8.222,88	€ 31.777,12	€ 31.777,12 opdracht over verschillende jaren/facturatie in 2023
Pastorie Rillaar - Renovatie + heraanleg park	U	€ 71.000,00	€ 40.258,15	€ 30.741,85	€ 30.741,85 Aankoop grond is bijna afgerond, aanleg start daarna.
herstellen dak habk	U	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00 uitvoering/facturatie in 2023
					Perceel naast Park Rillaar zal aangekocht worden dit jaar, krediet zal gebruikt
heraanleg parken en pleinen - Vervangt ramingnummer 2018140792	U	€ 35.000,00	€ 12.061,10	€ 22.938,90	€ 22.938,90 worden voor eerste inrichtingswerken.
Begeleiding door erosiecoördinator	U	€ 5.362,50	€ 0,00	€ 5.362,50	€ 5.362,50 Dossier werd terug opgestart bij provincie
Gebouwen onderhoud verwarmingscentrale	U	€ 23.175,62	€ 3.188,96	€ 19.986,66	€ 10.000,00 uitvoering/facturatie in 2023
Buso - aanpassen gasdetectiecentrale	U	€ 3.780,00	€ 0,00	€ 3.780,00	€ 3.780,00 uitvoering/facturatie in 2023
					Vertraging in leveringen en laattijdige ontvangst technische documentatie
Aankoop voertuigen voor wagenpark TZ.	U	€ 592.160,99	€ 312.989,90	€ 279.171,09	€ 208.842,33 voertuigen
Herstellen gebreken in gebouwen	U	€ 131.470,27	€ 17.592,75	€ 113.877,52	€ 113.877,52 uitvoering/facturatie in 2023
dossier demerbrug nieuwwand - studie technum	U	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00 studie is lopende
Vervanging van verouderde machinale gereedschappen o.a. boormachines, schroefmachines, slijpmachines, stroomgroepen, boorhamers, trilplaat, dammers, bladblazers, bosmaaiers, heggeschaar, kettingzaag en onkruidbrander.	U	€ 48.410,00	€ 40.249,22	€ 8.160,78	€ 7.941,20 door het ontbreken van de technische karakteristieken geen dossier kunnen opstellen
herontwikkeling Nieuwwand-Meetshoven - studie	U	€ 17.012,50	€ 0,00	€ 17.012,50	€ 17.012,50 Studie is lopende

muziekschool HAMW - werken	U	€ 27.731,57	€ 2.441,23	€ 25.290,34	€ 6.000,00 uitvoering/facturatie in 2023
Inrichting park Elzenhof	U	€ 75.000,00	€ 0,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00 Uitvoering verschoven
HABK - brandtrap	U	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00 uitvoering/facturatie in 2023
inrichtingswerken Witte Molen	U	€ 53.062,42	€ 39.255,26	€ 13.807,16	€ 13.807,16 opdracht over verschillende jaren/facturatie in 2023
Domein Schoonhoven: herstellingen gebouwen	U	€ 125.000,00	€ 13.098,14	€ 111.901,86	€ 107.223,38 Er dienen nog herstellingen te gebeuren in '23, we verwachten nog facturen.
Bouw nieuwe school (deel BLO)	U	€ 9.187,11	€ 0,00	€ 9.187,11	€ 9.187,11 Project in voorbereiding

uitgaven

€ 3.638.749,45

Speelweefsel en jeugdruimte uitbouwen in Groot-Aarschot - ontvangst toelage O	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00 project lopende
subsidie VLAIO aankoop handespan	O € 165.000,00	€ 0,00	€ 165.000,00	€ 165.000,00 project lopende
Subsidie verlichting Herseltsesteenweg	O € 109.875,00	€ 0,00	€ 109.875,00	€ 109.875,00 Saldo te ontvangen in 2023
openstaande rechten 2013 Liersesteenweg	O € 295.295,00	€ 0,00	€ 295.295,00	€ 295.295,00 toelage zal uitbetaald worden in 2023
openst.rechten 2013 Ovonde	O € 1.170.915,00	€ 0,00	€ 1.170.915,00	€ 1.170.915,00 Saldo te ontvangen in 2023
80% subsidie Betekomsesteenweg fietspaden	O € 356.000,00	€ 0,00	€ 356.000,00	€ 212.617,69 Saldo toelage te ontvangen in 2023
Begeleiding door erosiecoördinator = 5362,5 over een periode van 10jaar	O € 5.362,50	€ 0,00	€ 5.362,50	€ 5.362,50 dossier is lopende
Subsidie inrichting park Elzenhof	O € 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00 Uitvoering verschoven
Orleanstoren - subsidie restauratie (80%)	O € 61.750,00	€ 5.000,00	€ 56.750,00	€ 56.750,00 opdracht over verschillende jaren/facturatie in 2023

ontvangsten

€ 2.080.815,19

Uittreksel uit het register der besluiten van het vast bureau in vergadering van 24/02/2023

Aanwezig: Gwendolyn Rutten, Voorzitter Bert Van der Auwera, Nicole Van Emelen, Annick Geyskens, Gerry Vranken, Stef Van Calster, Kurt Lemmens, leden van het vast bureau Christi Van Calster, Algemeen directeur	
Dienst:	Financiën
Referentie:	Vast bureau/2023/149
Budgethouder:	vast bureau
Dossierbeheerder:	Mens Kristel
Onderwerp: Meerjarenplan stad/OCMW 2020-2025 - overdracht investeringskredieten 2022	

Het vast bureau,

Regelgeving

- o het decreet over het lokaal bestuur van 22.12.2017, zoals gewijzigd en de bijhorende besluiten en omzendbrieven van de Vlaamse regering;
- o de wet van 29.07.1991 betreffende de uitdrukkelijke motivering van bestuurshandelingen;
- o het bestuursdecreet van 07.12.2018;
- o het besluit van de Vlaamse Regering van 30.03.2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen (BVR BBC);
- o het ministerieel besluit van 26.06.2018 tot vaststelling van de modellen en nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC);
- o de omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18.09.2020 over de aanpassing van de meerjarenplannen 2020-2025 van de lokale en provinciale besturen volgens de beleids- & beheerscyclus.

Feiten, context en motivering

Gelet op

- o de vaststelling van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 12 december 2019;
- o de vaststelling en goedkeuring van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 12 december 2019;
- o de vaststelling van de aanpassing 1 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 17 september 2020;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 1 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 17 september 2020;
- o de vaststelling van de aanpassing 2 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 10 december 2020;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 2 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 10 december 2020;
- o de vaststelling van de aanpassing 3 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 24 juni 2021;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 3 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 24 juni 2021;
- o de vaststelling van de aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 16 december 2021;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 16 december 2021;
- o de vaststelling van de aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 17 december 2022;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 5 van het meerjarenplan 2020-2025 door de gemeenteraad in zitting van 17 december 2022.

Artikel 258 van het decreet over het lokaal bestuur, d.d. 22.12.2017, stelt dat het vast bureau voor 1 maart van het lopende boekjaar moet bepalen, welk gedeelte van de kredieten voor het OCMW voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, overgedragen worden naar het lopende boekjaar.

Gelet op het gemotiveerd voorstel in bijlage tot overdracht van een aantal investeringskredieten van 2022 van het OCMW.

BESLUIT:

Artikel 1

Het vast bureau besluit tot overdracht naar het lopende boekjaar van de investeringskredieten, zoals opgenomen in het gemotiveerd voorstel in bijlage, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend. Het totaal bedrag van de overgedragen investeringskredieten bedraagt respectievelijk 772.171,56 euro voor wat betreft uitgaven en 344.000 euro voor wat betreft de ontvangsten.

Artikel 2

De gegevens over de stand van het meerjarenplan na de overdrachten zal in digitale vorm worden bezorgd aan de Vlaamse Regering.

Aldus gedaan in vergadering datum als hierboven.

De Algemeen directeur,
Christi Van Calster

De Voorzitter,
Gwendolyn Rutten

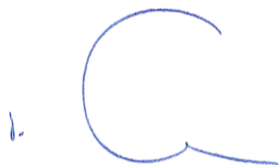
Voor éénsluitend afschrift,

De algemeen directeur,

De voorzitter,

 Elektronisch ondertekend op
28/02/2023, 12:07:28 (GMT+01:00)
door Christi Van Calster

 Elektronisch ondertekend op
28/02/2023, 12:07:45 (GMT+01:00)
door Gwendolyn Rutten



Opbrengsten verkoop terreinen/gebouwen	O	44.000,00	44.000,00	verwachting verkoop van gronden in 2023 na vrijkomen van pacht
project subsidieretentie prov.VI.Brabant	O	300.000,00	300.000,00	tweede project subsidieretentie storting in 2023
	ontvangsten		€ 344.000,00	

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 stad en OCMW zijn de volgende onvoorziene transacties te vermelden:

1. Evolutie spilindex

Ten gevolge van een aantal externe factoren werd de spilindex in de loop van 2022 5 keer overschreden, wat een enorme impact heeft op het resultaat 2022 en ook de volgende jaren een belangrijke impact heeft op het meerjarenplan:

- De spilindex 113,76 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **februari 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **april 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 116,04 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **april 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **juni 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 118,36 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **juli 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **september 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 120,73 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **oktober 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **december 2022** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.
- De spilindex 123,14 voor de overheidswedden en sociale uitkeringen werd bereikt in **november 2022**. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in **januari 2023** met 2% werd aangepast aan de gestegen levensduurte.

Conform de vooruitzichten van het federaal planbureau, d.d. 2 mei 2023, wordt de spilindex 125,60 bereikt in oktober 2023. Als gevolg daarvan worden de wedden van het overheidspersoneel in december 2023 met 2% aangepast. De volgende spilindex (128,11) zou bereikt worden in maart 2024. Als gevolg daarvan zouden de wedden van het overheidspersoneel in mei 2024 opnieuw met 2% worden aangepast. Het federaal planbureau gaat er momenteel van uit dat de spilindex 130,67 niet zou overschreden worden in 2024.

2. Stijgende kosten elektriciteit, gas en water

De stijgende kosten voor elektriciteit, gas en water hebben een belangrijke impact, zie vergelijking kost in 2020, 2021 en 2022:

- OCMW Aarschot

	2020	2021	2022
elektriciteit	91.905,64 euro	169.788,62 euro	272.445,84 euro
gas	47.128,08 euro	145.594,17 euro	263.522,75 euro
water	27.718,09 euro	30.201,51 euro	48.909,53 euro
TOTAAL:	166.751,81 euro	345.584,30 euro	584.878,12 euro

- Stad Aarschot

	2020	2021	2022
elektriciteit	566.669,98 euro	601.038,68 euro	1.129.682,91 euro
gas	72.381,06 euro	90.002,92 euro	193.290,37 euro
stookolie	74.168,59 euro	73.369,91 euro	92.713,86 euro
water	90.074,83 euro	37.795,84 euro	43232,03 euro
TOTAAL:	803.294,46 euro	802.207,35 euro	1.458.919,17 euro

Voor wat betreft de cijfers van de stad in 2020 moet opgemerkt worden dat het verbruik van de scholen SIMA, SIBA, GBS Knipoog voor de periode 1 januari 2020 tot 31 augustus 2020 nog vervat zit in de cijfers van 2020 in tegenstelling tot de cijfers van 2021 en 2022.

PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

Op de website www.aarschot.be

Beleid > Jaarrekening

Boekjaar 2022 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2022 in grafiek

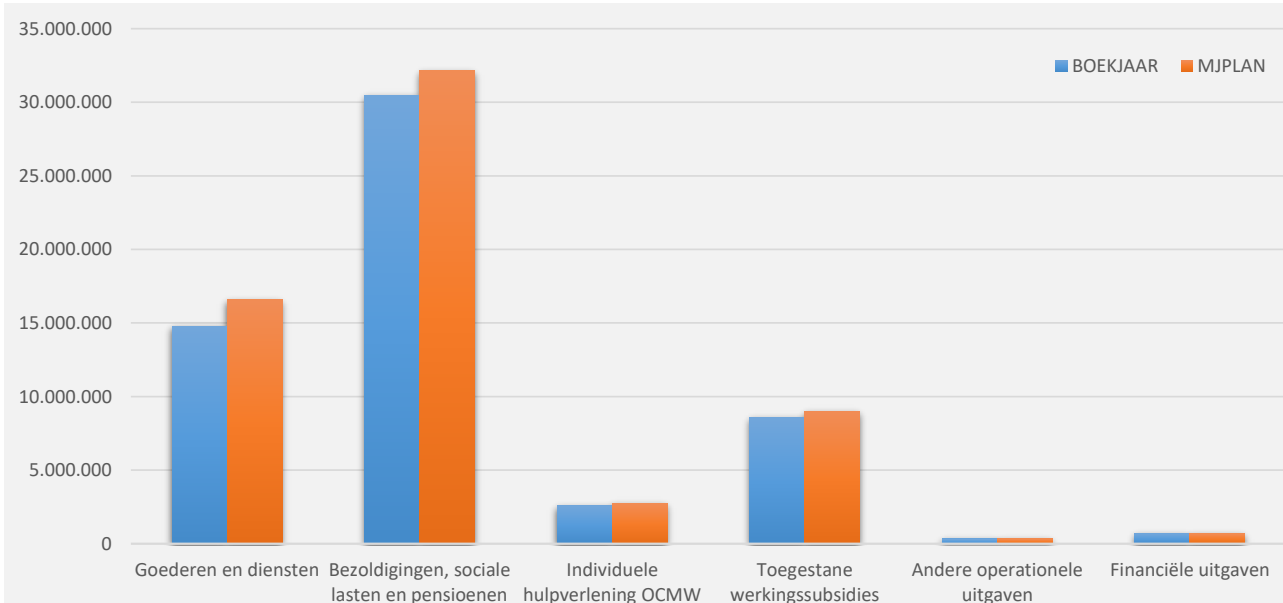
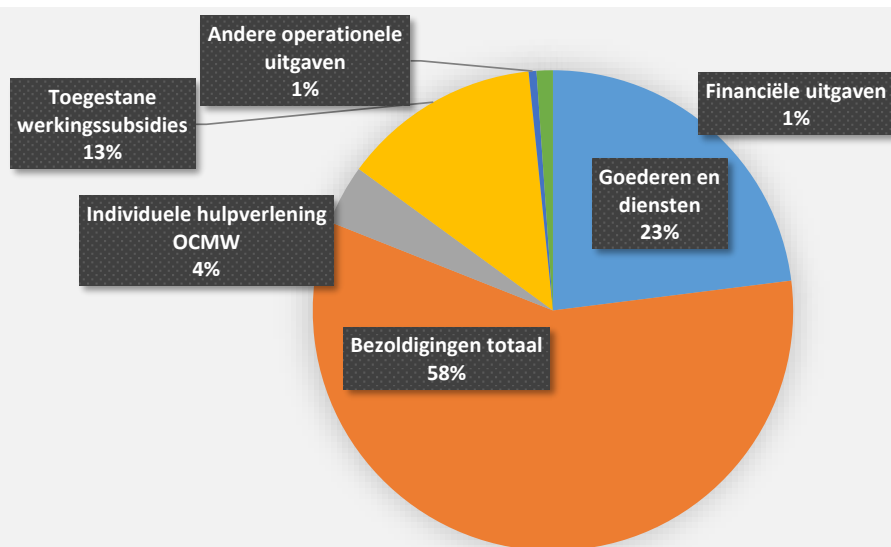
31/12/2022

31/12/2021

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	64.285.791	57.180.902
A. Operationele uitgaven	60/4	63.583.969	56.446.541
1. Goederen en diensten	60/1	14.796.147	12.509.393
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		2.665.326	2.867.950
0953 Woon- en zorgcentra		2.177.272	1.636.397
0110 Secretariaat		1.214.636	830.264
0670 Straatverlichting		823.432	492.447
0119 Overige algemene diensten		712.196	695.762
0200 Wegen		678.447	719.439
0112 Personeelsdienst en vorming		629.711	394.522
0820 Deeltijds kunstonderwijs		560.807	407.582
0680 Groene ruimte		416.205	413.423
**** Overige beleidsvelden		4.918.116	4.051.607
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	37.285.609	33.899.225
0953 Woon- en zorgcentra		8.462.826	7.590.168
0815 Buitengewoon secundair onderwijs		3.043.193	2.638.940
0801 Buitengewoon basisonderwijs		2.525.063	2.372.796
0820 Deeltijds kunstonderwijs		2.014.964	1.870.419
0119 Overige algemene diensten		1.947.945	1.790.297
0943 Gezins hulp		1.601.764	1.569.464
0111 Fiscale en financiële diensten		1.360.955	1.363.447
0112 Personeelsdienst en vorming		1.236.678	1.146.953
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		1.148.887	1.133.361
**** Overige beleidsvelden		13.943.335	12.423.380
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	2.575.268	2.271.666
4. Toegestane werkingssubsidies	649	8.588.229	7.592.310
0400 Politiediensten		4.529.332	4.089.806
0410 Brandweer		1.123.529	1.074.357
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		1.027.197	1.074.284
0701 Cultuurcentrum		551.768	
0703 Openbare bibliotheken		211.109	
0700 Musea		190.117	10.200
0790 Erediensten		147.013	159.834
0945 Kinderopvang		136.586	137.506
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		100.110	88.835
**** Overige beleidsvelden		571.467	957.488
5. Andere operationele uitgaven	640/7	338.716	173.946
0200 Wegen		253.100	1.658
0953 Woon- en zorgcentra		26.097	23.078
0110 Secretariaat		18.771	7.482
**** Overige beleidsvelden		40.748	141.728
B. Financiële uitgaven	65	701.821	734.361
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		690.316	730.075
0111 Fiscale en financiële diensten		10.594	3.953
0951 Dienstencentra		657	221
0030 Financiële aangelegenheden		201	90
**** Overige beleidsvelden		54	23
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	64.285.791	100%	68.324.127	100%	94%
Goederen en diensten	14.796.147	23%	16.585.295	24%	89%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	30.473.697	47%	32.138.178	47%	95%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>6.811.913</i>	<i>11%</i>	<i>6.793.626</i>	<i>10%</i>	<i>100%</i>
Individuele hulpverlening OCMW	2.575.268	4%	2.760.923	4%	93%
Toegestane werkingssubsidies	8.588.229	13%	8.975.746	13%	96%
Andere operationele uitgaven	338.716	1%	361.669	1%	94%
Financiële uitgaven	701.821	1%	708.690	1%	99%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

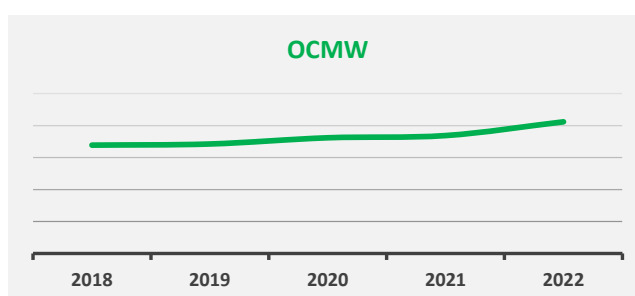
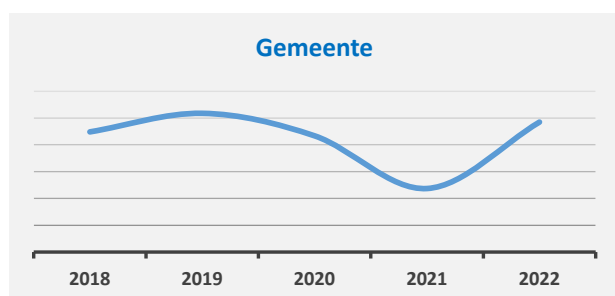
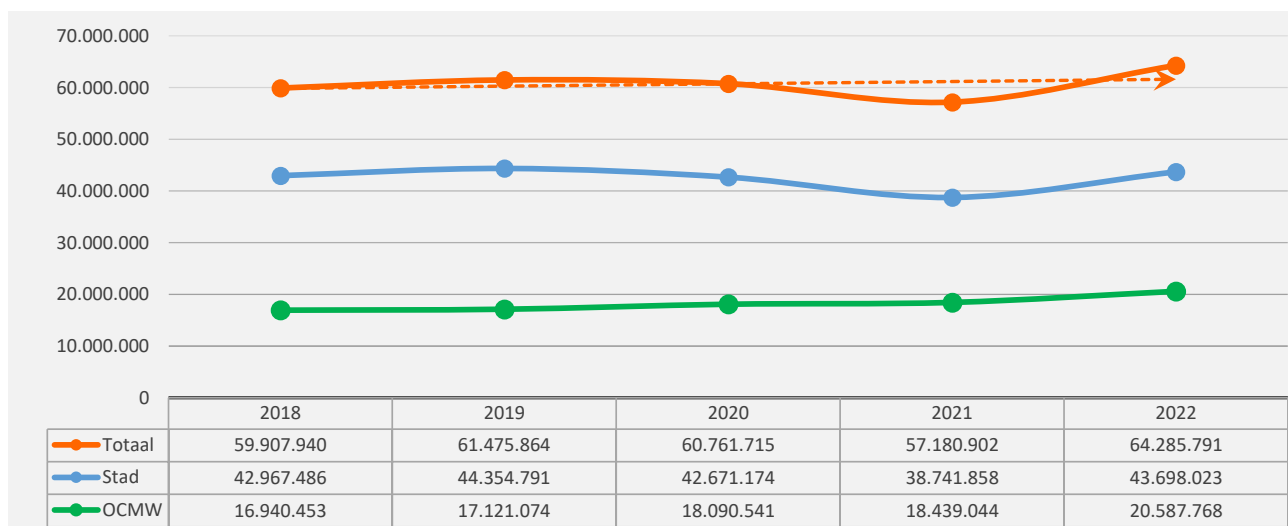
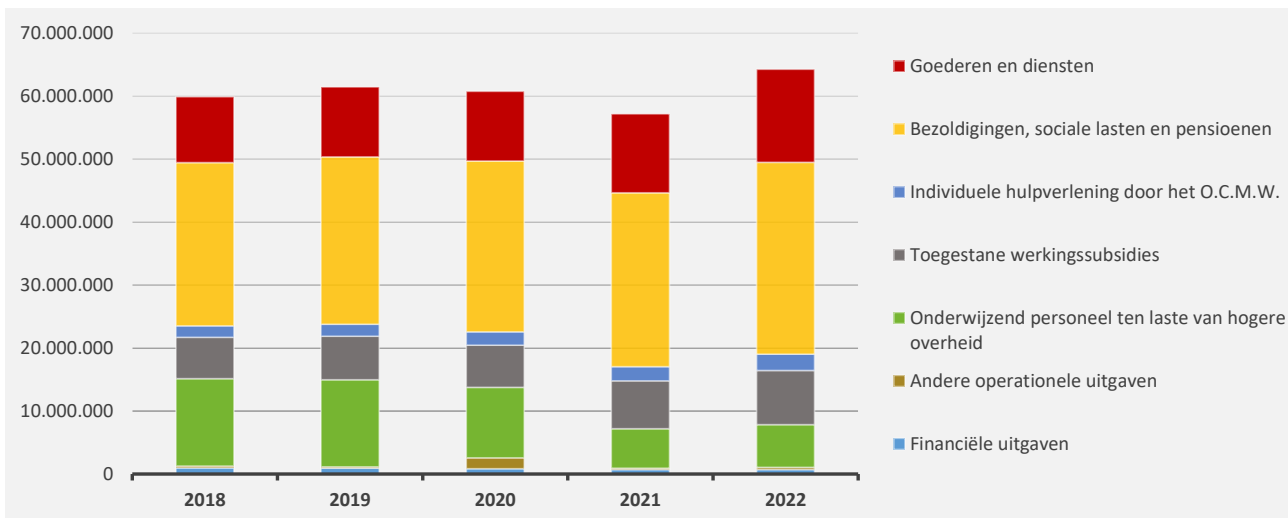


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

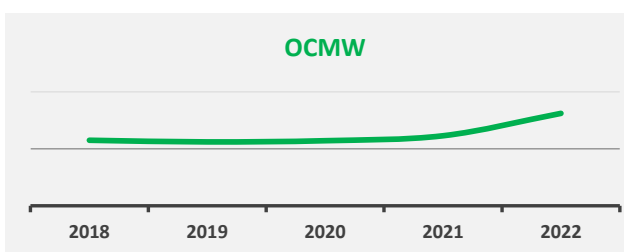
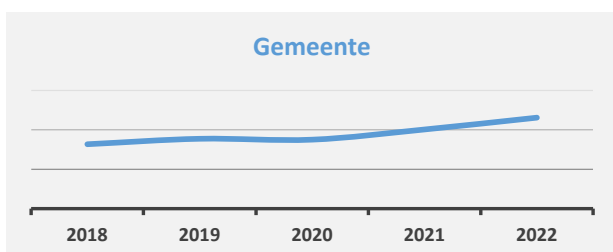
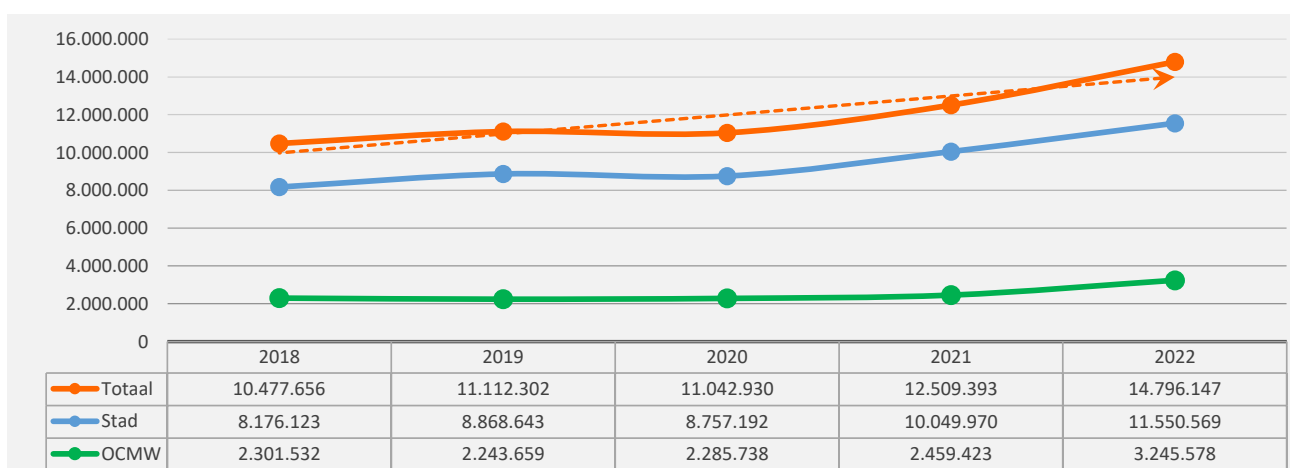
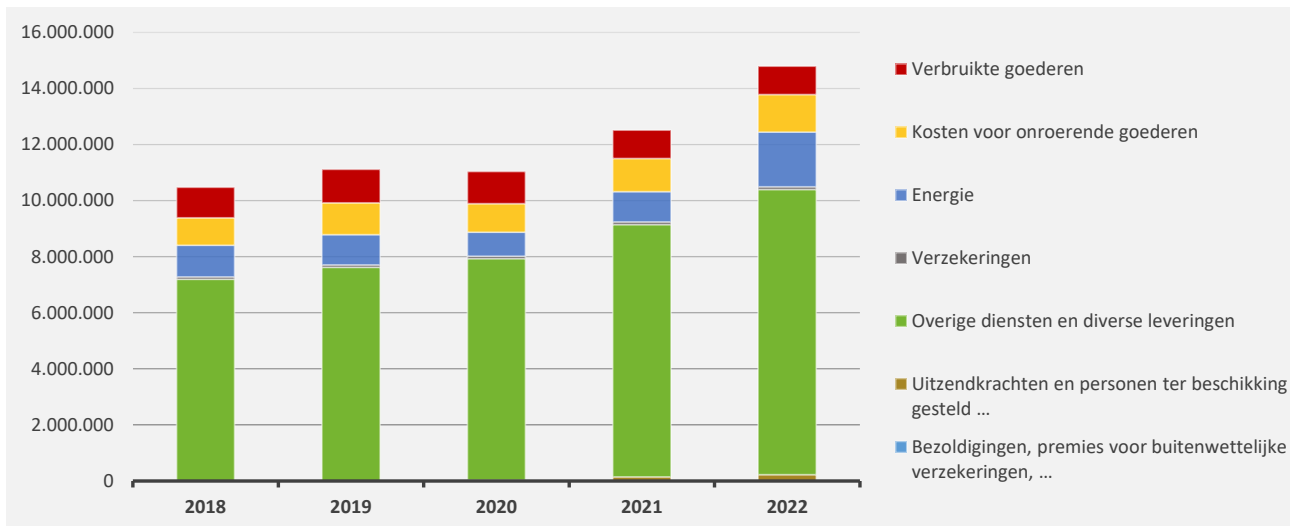
	2022		2021		2020	
▲ Exploitatie-uitgaven	64.285.791	100%	57.180.902	100%	60.761.715	100%
▲ Goederen en diensten	14.796.147	23%	12.509.393	22%	11.042.930	18%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	30.473.697	47%	27.611.465	48%	27.135.320	45%
▲ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>6.811.913</i>	<i>11%</i>	<i>6.287.761</i>	<i>11%</i>	<i>11.188.179</i>	<i>18%</i>
▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.575.268	4%	2.271.666	4%	2.138.849	4%
▲ Toegestane werkingssubsidies *	8.588.229	13%	7.592.310	13%	6.674.071	11%
▲ Andere operationele uitgaven	338.716	1%	173.946	0%	1.735.102	3%
▼ Financiële uitgaven	701.821	1%	734.361	1%	847.264	1%

* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



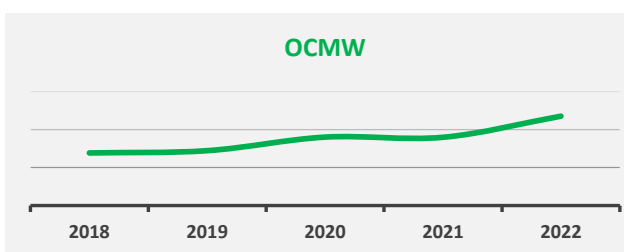
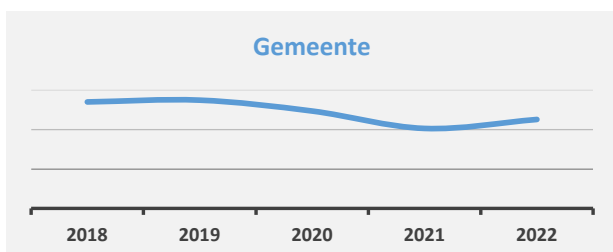
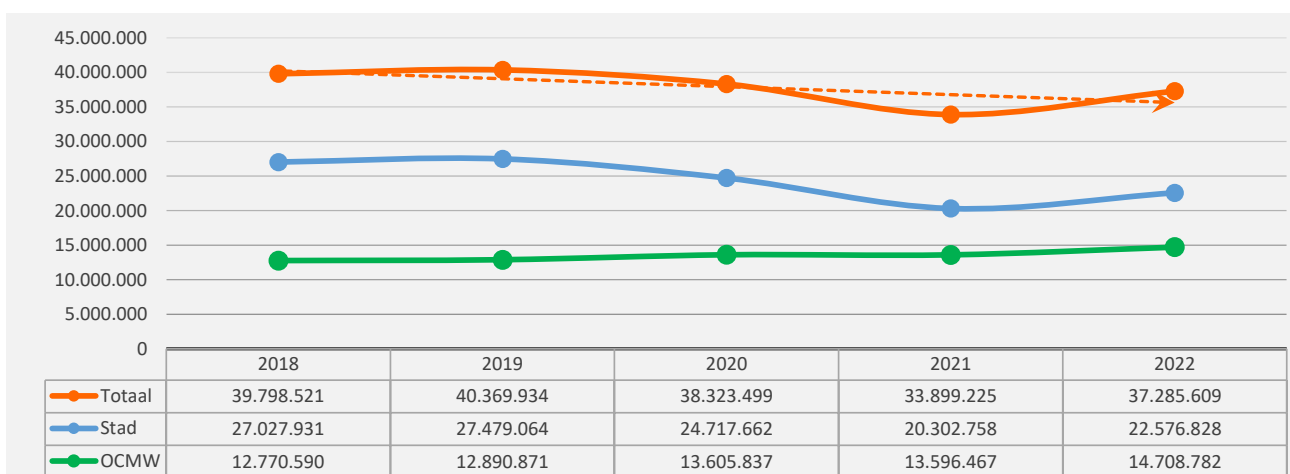
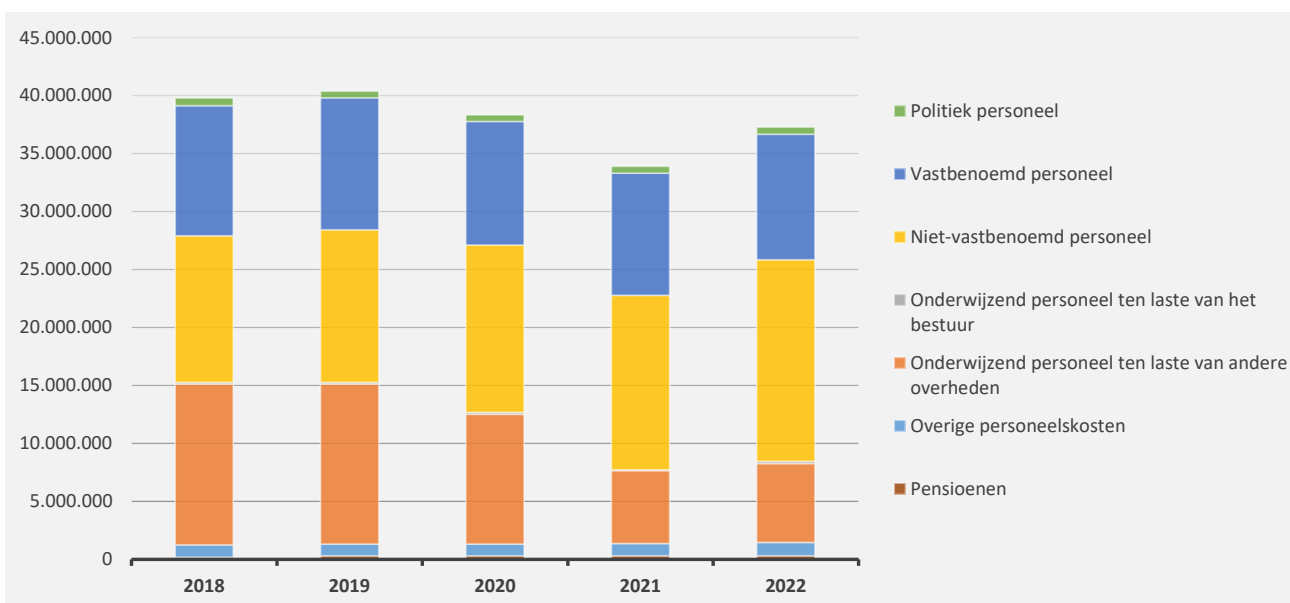
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2022-2018

	2022		2021		2020	
▲ stijging ▼ daling						
▲ Goederen en diensten	14.796.147	100%	12.509.393	100%	11.042.930	100%
▲ Verbruikte goederen	1.009.988	7%	1.006.542	8%	1.151.839	10%
▲ Kosten voor onroerende goederen	1.342.165	9%	1.180.956	9%	1.014.733	9%
▲ Energie	1.951.656	13%	1.079.794	9%	852.253	8%
▲ Elektriciteit	1.402.129		770.827		658.576	
▲ Gas	456.813		235.597		119.509	
▲ Aardolieproducten	92.714		73.370		74.169	
▼ Verzekeringen	95.281	1%	100.705	1%	92.950	1%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	10.174.841	69%	8.987.988	72%	7.899.216	72%
▲ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	222.216	2%	153.408	1%	31.939	0%
► Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2022-2018

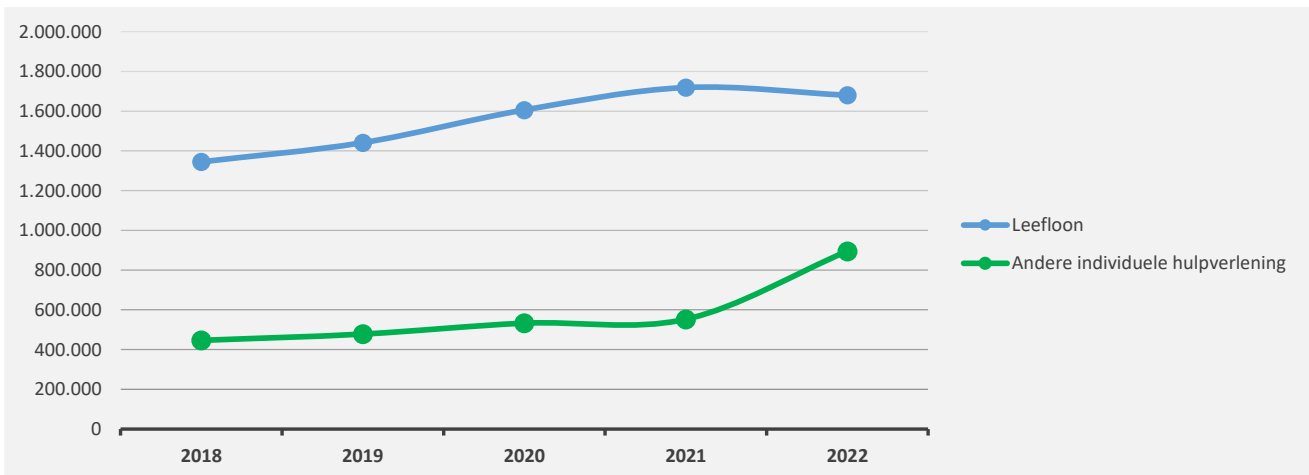
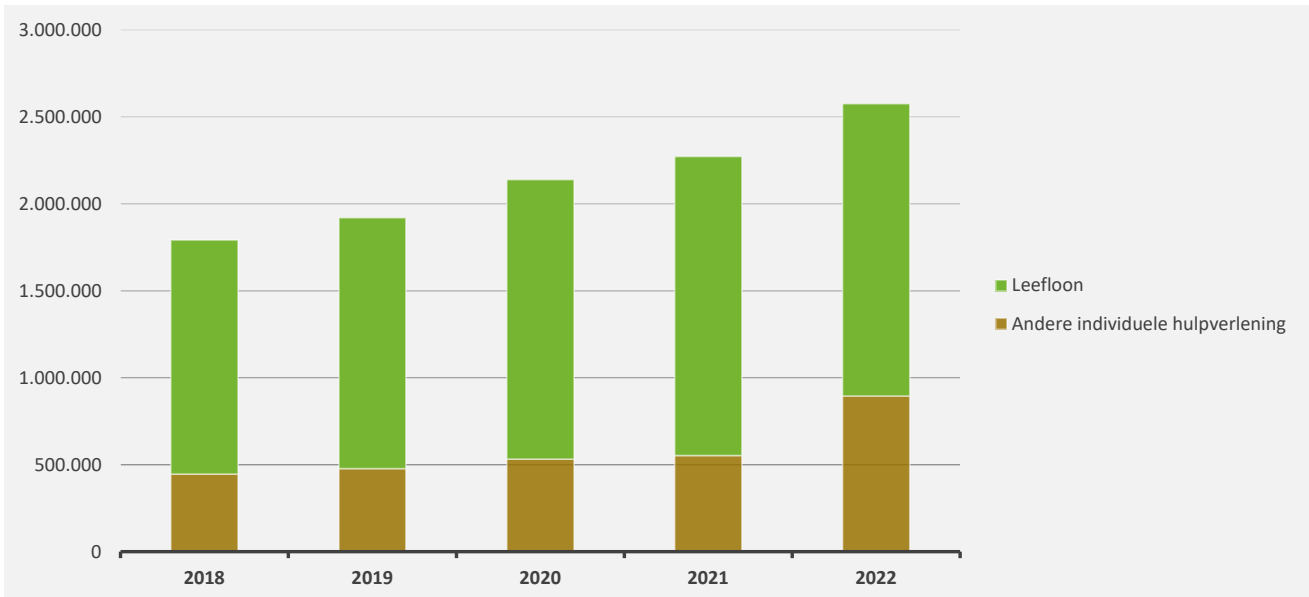
▲ stijging ▼ daling	2022		2021		2020	
▲ Personeelskosten	37.285.609		33.899.225		38.323.499	
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	29.013.763	100%	26.250.287	100%	25.805.474	100%
▲ Politiek personeel	616.350	2%	577.772	2%	558.895	2%
▲ Vastbenoemd personeel	10.823.689	37%	10.538.765	40%	10.647.775	41%
▲ Niet-vastbenoemd personeel	17.379.574	60%	15.044.351	57%	14.424.882	56%
▲ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	194.151	1%	89.400	0%	173.922	1%
▲ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.811.913		6.287.761		11.188.179	
▲ Overige personeelskosten	1.142.795		1.053.449		1.011.068	
▲ Pensioenen	317.138		307.729		318.778	



5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2022-2018

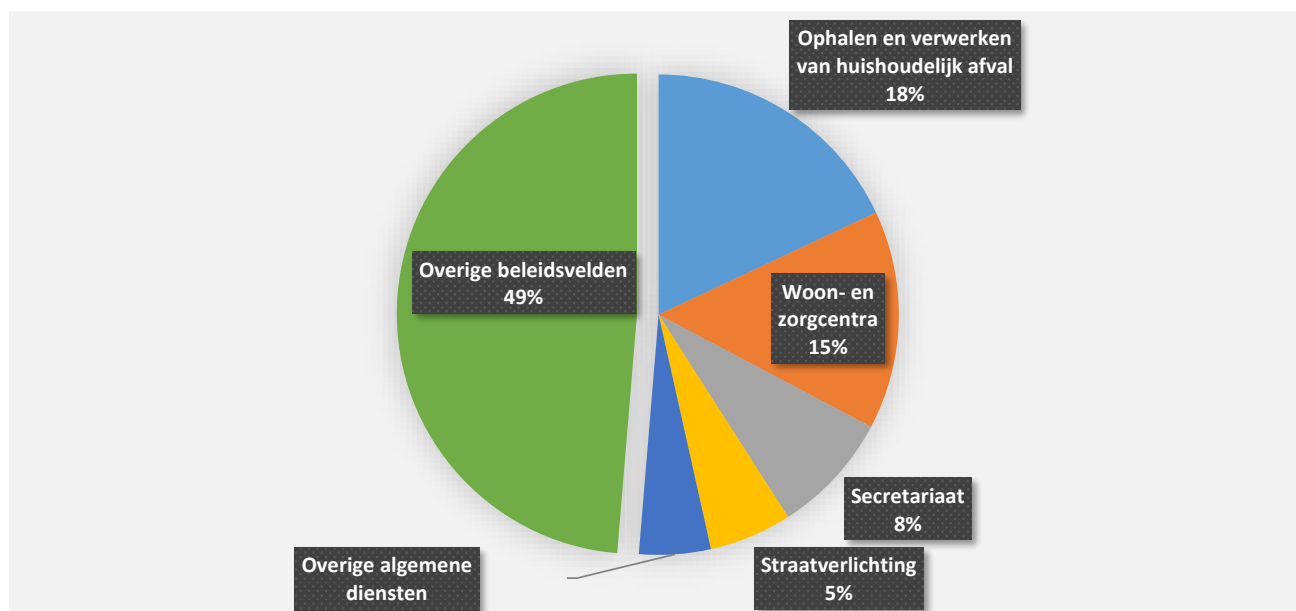
▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		2020	
▲ Individuele hulpverlening door het OCMW	2.575.268	100%	2.271.666	100%	2.138.849	100%
▼ Leefloon	1.680.067	65%	1.718.817	76%	1.605.862	75%
▲ Andere individuele hulpverlening	895.201	35%	552.849	24%	532.987	25%



6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

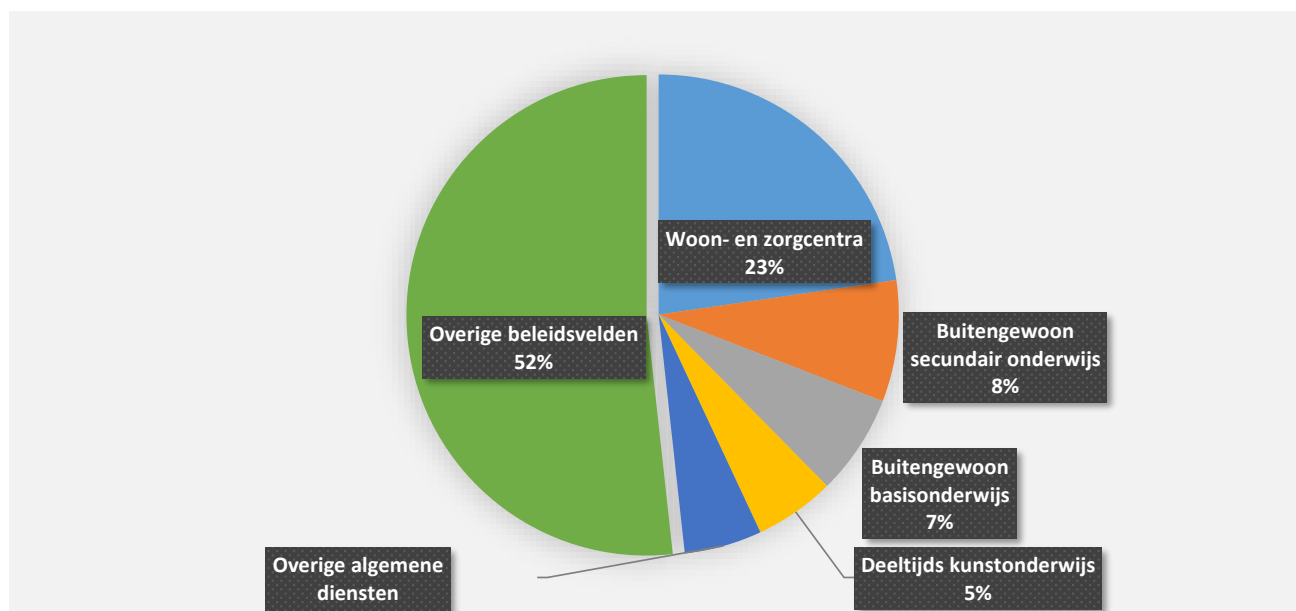
▲ stijging ▼ daling			2022		2021		MJPLAN	
▲	Goederen en diensten		14.796.147	100%	12.509.393	100%	16.585.295	100%
▼	0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	2.665.326	18%	2.867.950	23%	2.551.551	15%
▲	0953	Woon- en zorgcentra	2.177.272	15%	1.636.397	13%	2.374.468	14%
▲	0110	Secretariaat	1.214.636	8%	830.264	7%	1.264.337	8%
▲	0670	Straatverlichting	823.432	6%	492.447	4%	991.303	6%
▲	0119	Overige algemene diensten	712.196	5%	695.762	6%	924.341	6%
▼	0200	Wegen	678.447	5%	719.439	6%	774.143	5%
▲	0112	Personeelsdienst en vorming	629.711	4%	394.522	3%	819.241	5%
▲	0820	Deeltijds kunstonderwijs	560.807	4%	407.582	3%	650.207	4%
▲	0680	Groene ruimte	416.205	3%	413.423	3%	425.684	3%
▲	0500	Handel en middenstand	369.799	2%	311.445	2%	460.445	3%
▲	0815	Buitengewoon secundair onderwijs	320.339	2%	254.017	2%	363.877	2%
▼	0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	317.870	2%	622.284	5%	390.160	2%
▲	0220	Parkeren	312.037	2%	244.258	2%	322.084	2%
▲	0952	Assistentiewoningen	296.145	2%	271.404	2%	414.083	2%
▼	0719	Overige evenementen	256.227	2%	309.210	2%	274.212	2%
▲	0900	Sociale bijstand	254.039	2%	88.908	1%	299.428	2%
▲	0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	243.221	2%	148.112	1%	321.024	2%
▲	0090	Overige algemene financiering	228.438	2%			250.000	2%
▲	0130	Administratieve dienstverlening	221.643	1%	160.829	1%	281.324	2%
▲	0319	Overig waterbeheer	210.632	1%	206.362	2%	265.890	2%
▲	****	Overige beleidsvelden	1.887.727	13%	1.434.777	11%	2.167.492	13%



7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

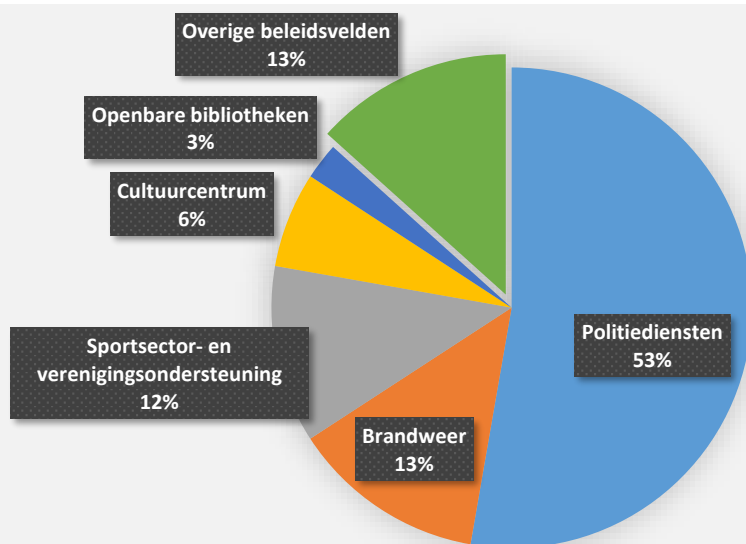
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Personeelskosten	37.285.609	100%	33.899.225	100%	38.931.805	100%
▲ 0953 Woon- en zorgcentra	8.462.826	23%	7.590.168	22%	8.762.617	23%
▲ 0815 Buitengewoon secundair onderwijs	3.043.193	8%	2.638.940	8%	2.900.311	7%
▲ 0801 Buitengewoon basisonderwijs	2.525.063	7%	2.372.796	7%	2.479.796	6%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	2.014.964	5%	1.870.419	6%	1.946.500	5%
▲ 0119 Overige algemene diensten	1.947.945	5%	1.790.297	5%	1.983.907	5%
▲ 0943 Gezinshulp	1.601.764	4%	1.569.464	5%	1.740.416	4%
▼ 0111 Fiscale en financiële diensten	1.360.955	4%	1.363.447	4%	1.424.706	4%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	1.236.678	3%	1.146.953	3%	1.429.521	4%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	1.148.887	3%	1.133.361	3%	1.221.474	3%
▲ 0190 Overig algemeen bestuur	1.113.467	3%	1.015.966	3%	1.647.537	4%
▲ 0110 Secretariaat	1.102.379	3%	846.079	2%	1.219.684	3%
▲ 0900 Sociale bijstand	1.093.362	3%	1.013.220	3%	1.060.031	3%
▲ 0100 Politieke organen	973.676	3%	909.149	3%	923.885	2%
▲ 0701 Cultuurcentrum	946.837	3%	730.262	2%	1.020.668	3%
▲ 0680 Groene ruimte	841.177	2%	746.974	2%	863.107	2%
▲ 0200 Wegen	747.671	2%	727.235	2%	795.449	2%
▼ 0948 Poetsdienst	672.492	2%	720.257	2%	743.633	2%
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	585.211	2%	552.143	2%	569.348	1%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	571.542	2%	320.847	1%	778.978	2%
▼ 0703 Openbare bibliotheken	566.299	2%	610.801	2%	617.319	2%
▲ **** Overige beleidsvelden	4.729.222	13%	4.230.449	12%	4.802.918	12%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		MJPLAN	
▲ Toegestane subsidies	8.588.229	100%	7.592.310	100%	8.975.746	100%
▲ 0400 Politiediensten	4.529.332	53%	4.089.806	54%	4.529.332	50%
▲ 0410 Brandweer	1.123.529	13%	1.074.357	14%	1.130.529	13%
▼ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	1.027.197	12%	1.074.284	14%	1.024.461	11%
▲ 0701 Cultuurcentrum	551.768	6%			551.768	6%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	211.109	2%			211.109	2%
▲ 0700 Musea	190.117	2%	10.200	0%	190.120	2%
▼ 0790 Erediensten	147.013	2%	159.834	2%	162.602	2%
▼ 0945 Kinderopvang	136.586	2%	137.506	2%	184.859	2%
▲ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	100.110	1%	88.835	1%	100.110	1%
▼ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	80.230	1%	101.980	1%	87.280	1%
▼ 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	77.483	1%	155.115	2%	81.750	1%
▲ 0200 Wegen	48.502	1%	29.541	0%	42.000	0%
▲ 0500 Handel en middenstand	47.100	1%	23.156	0%	109.100	1%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	47.009	1%	44.868	1%	53.083	1%
▲ 0590 Overige economische zaken	37.862	0%	37.654	0%	39.362	0%
▲ 0520 Toerisme - Onthaal en promotie	35.937	0%	10.937	0%	35.937	0%
▲ 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	32.204	0%	24.991	0%	32.500	0%
▲ 0709 Overige culturele instellingen	30.098	0%	27.521	0%	30.600	0%
▼ 0220 Parkeren	23.097	0%	58.112	1%	76.285	1%
▲ 0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijs	18.387	0%	18.205	0%	18.387	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	93.559	1%	425.407	6%	284.571	3%



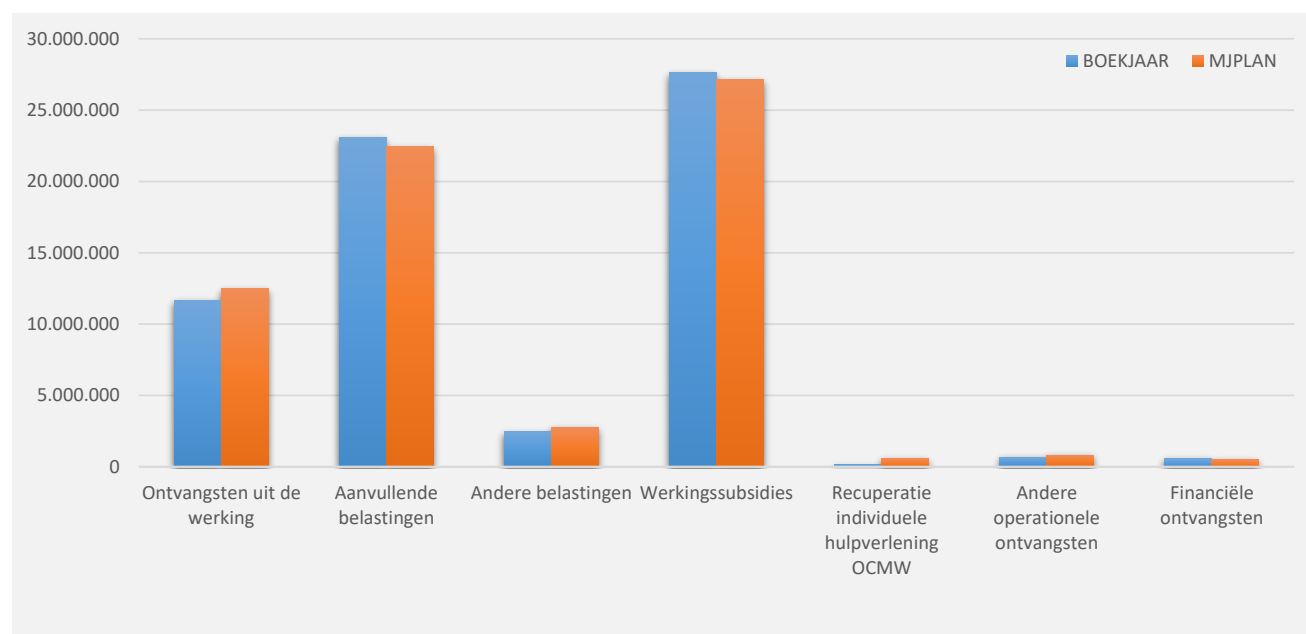
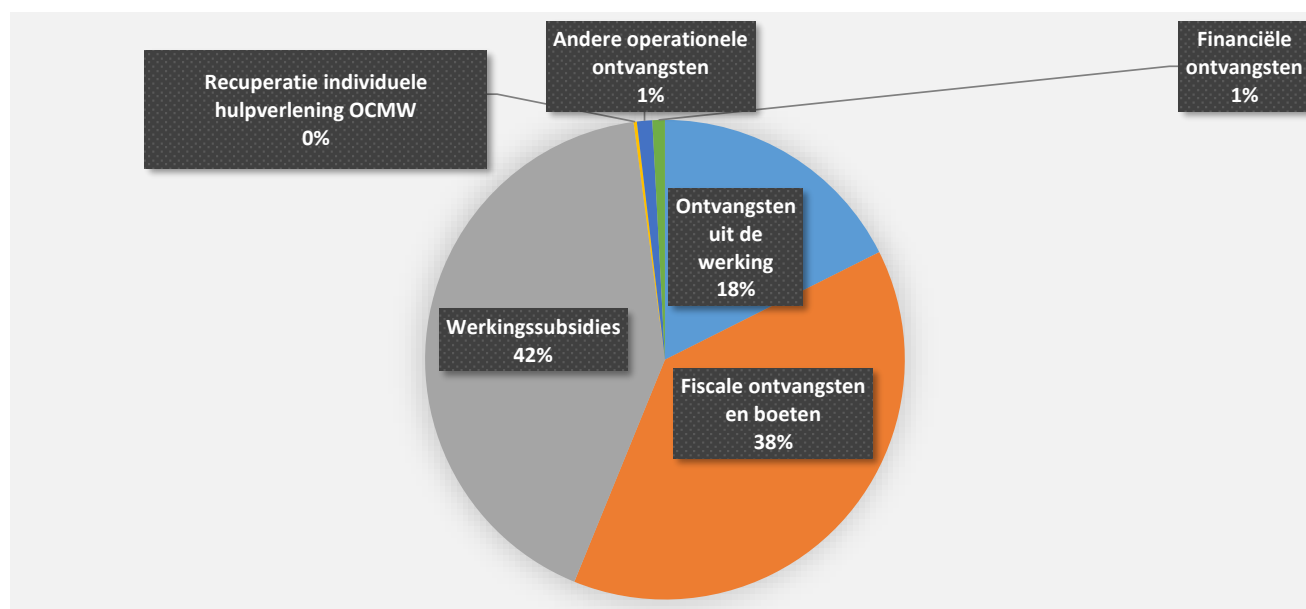
31/12/2022

31/12/2021

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	66.192.505	62.527.090
A. Operationele ontvangsten	70/4	65.637.139	61.471.030
1. Ontvangsten uit de werking	70	11.647.467	11.295.374
0953 Woon- en zorgcentra		7.717.076	7.501.364
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.219.226	1.395.493
0952 Assistentiewoningen		737.985	814.397
0820 Deeltijds kunstonderwijs		288.567	225.486
0309 Overig afval- en materialenbeheer		287.501	144.827
0943 Gezinshulp		221.104	259.043
0948 Poetsdienst		158.108	185.993
**** Overige beleidsvelden		1.017.901	768.771
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	25.530.850	23.258.497
a. Aanvullende belastingen		23.057.794	21.895.846
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	10.748.610	9.807.406
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	11.829.932	11.602.098
Andere aanvullende belastingen	7302/9	479.252	486.342
b. Andere belastingen en boetes	731/9	2.473.056	1.362.651
Parkeren	73611	830.917	458.949
Boetes	739	798.242	16.272
Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	7315	241.301	150.626
Aanvragen omgevingsvergunningen	7316	139.825	93.350
Leegstaande woningen en gebouwen	7374	118.950	115.700
Overige belastingen	****	343.821	527.753
3. Werkingssubsidies		27.629.925	25.780.664
a. Algemene werkingssubsidies		13.305.038	12.355.589
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	10.870.741	10.417.960
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	2.434.297	1.937.629
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	14.324.887	13.425.075
0815 Buitengewoon secundair onderwijs		3.021.113	2.743.156
0801 Buitengewoon basisonderwijs		2.824.689	2.650.301
0900 Sociale bijstand		2.133.516	1.896.034
0820 Deeltijds kunstonderwijs		1.841.952	1.672.467
0943 Gezinshulp		1.394.557	1.297.499
0112 Personeelsdienst en vorming		858.716	614.487
0953 Woon- en zorgcentra		856.850	1.268.128
**** Overige beleidsvelden		1.393.494	1.283.003
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	144.938	177.385
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	683.959	959.110
0400 Politiediensten		243.643	450.088
0953 Woon- en zorgcentra		206.837	26.018
0710 Feesten en plechtigheden		95.000	95.000
**** Overige beleidsvelden		138.479	388.004
B. Financiële ontvangsten	75	555.366	1.056.060
0640 Elektriciteitsvoorziening		394.707	747.521
0650 Gasvoorziening		187.930	290.844
0040 Transacties in verband met de openbare schuld			8.744
**** Overige beleidsvelden		-27.272	8.951
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	66.192.505	100%	66.706.416	100%	99%
Ontvangsten uit de werking	11.647.467	18%	12.488.733	19%	93%
Fiscale ontvangsten en boeten	25.530.850	39%	25.178.742	38%	101%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>23.057.794</i>		<i>22.446.802</i>		<i>103%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>2.473.056</i>		<i>2.731.940</i>		<i>91%</i>
Werkingsubsidies	27.629.925	42%	27.137.833	41%	102%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	144.938	0%	583.883	1%	25%
Andere operationele ontvangsten	683.959	1%	818.622	1%	84%
Financiële ontvangsten	555.366	1%	498.601	1%	111%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

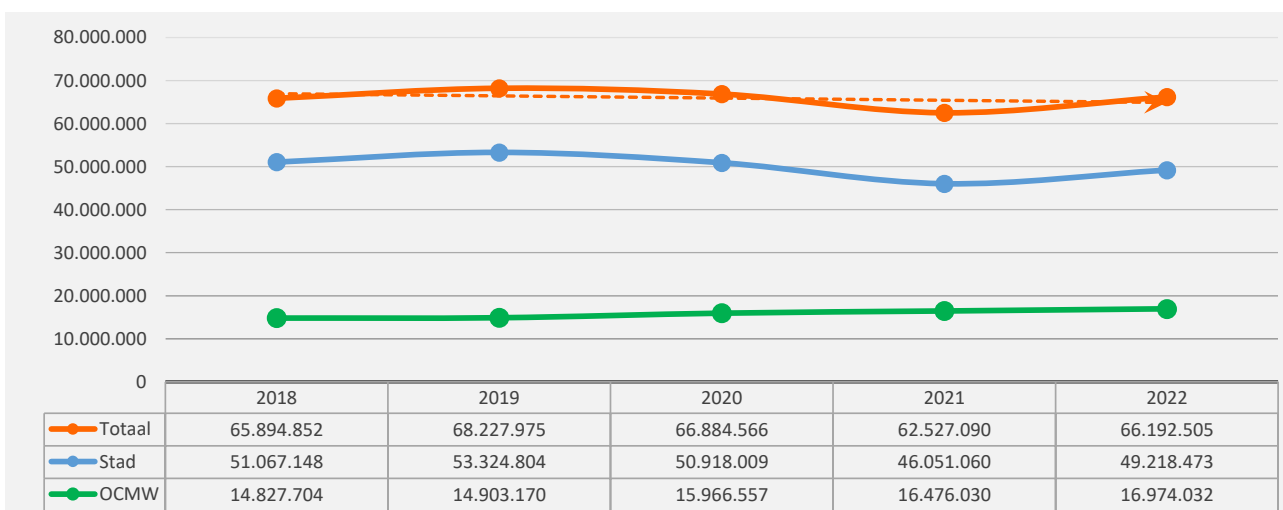
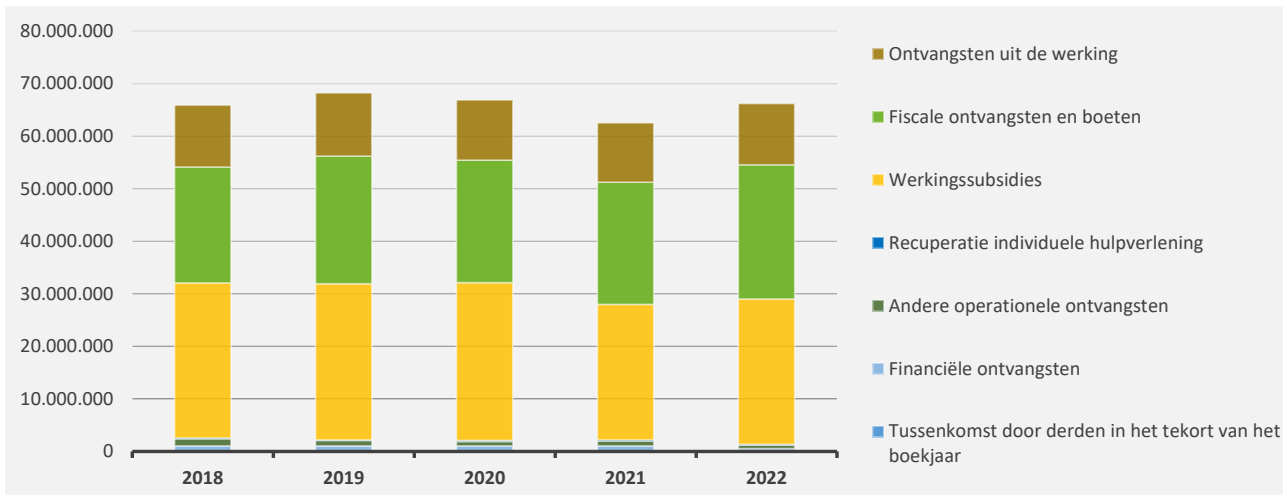


2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

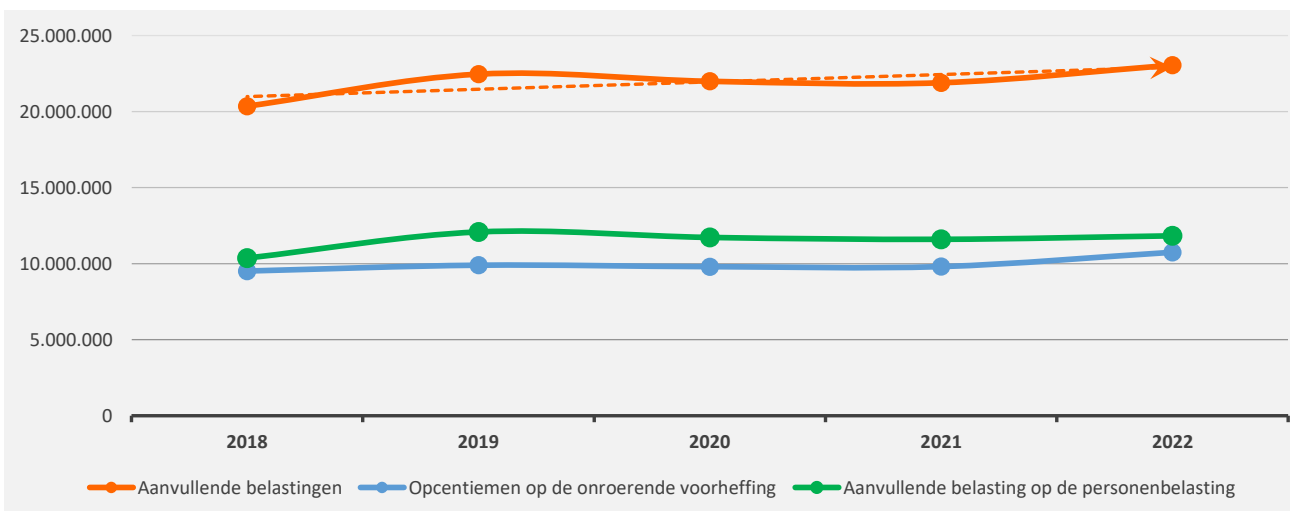
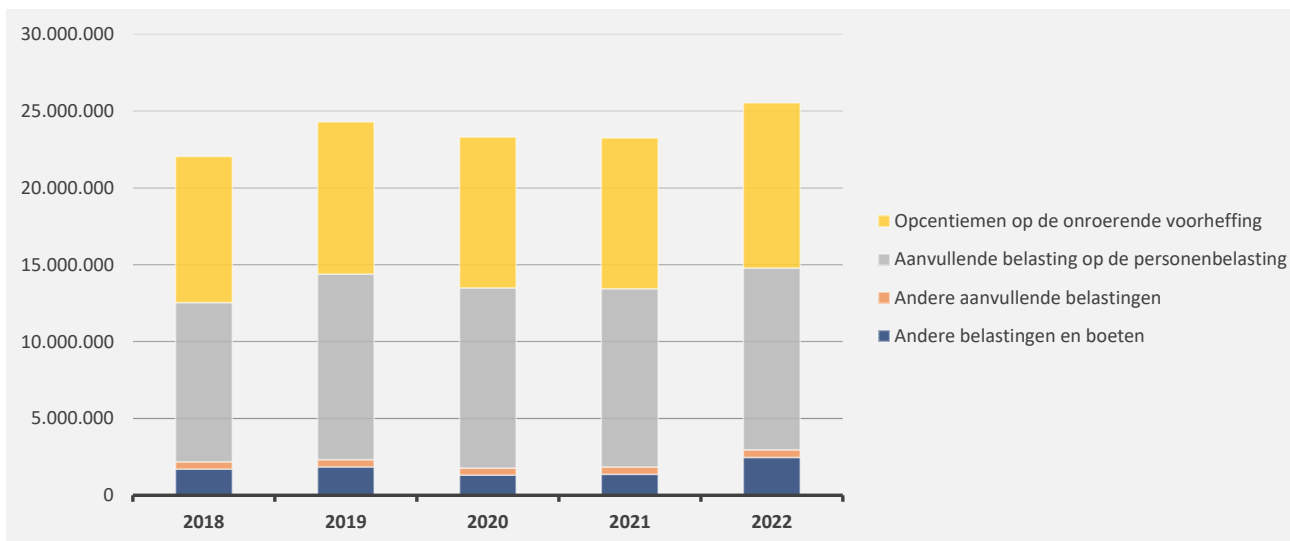
	2022		2021		2020	
▲ Exploitatie-ontvangsten	66.192.505	100%	62.527.090	100%	66.884.566	100%
▲ Ontvangsten uit de werking	11.647.467	18%	11.295.374	18%	11.448.846	17%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	25.530.850	39%	23.258.497	37%	23.307.299	35%
▲ Aanvullende belastingen	23.057.794		21.895.846		21.992.558	
▲ Andere belastingen en boeten	2.473.056		1.362.651		1.314.742	
▲ Werkingssubsidies *	27.629.925	42%	25.780.664	41%	30.008.369	45%
▼ Recuperatie individuele hulpverlening	144.938	0%	177.385	0%	220.165	0%
▼ Andere operationele ontvangsten	683.959	1%	959.110	2%	851.448	1%
▼ Financiële ontvangsten	555.366	1%	1.056.060	2%	1.048.438	2%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2022-2018

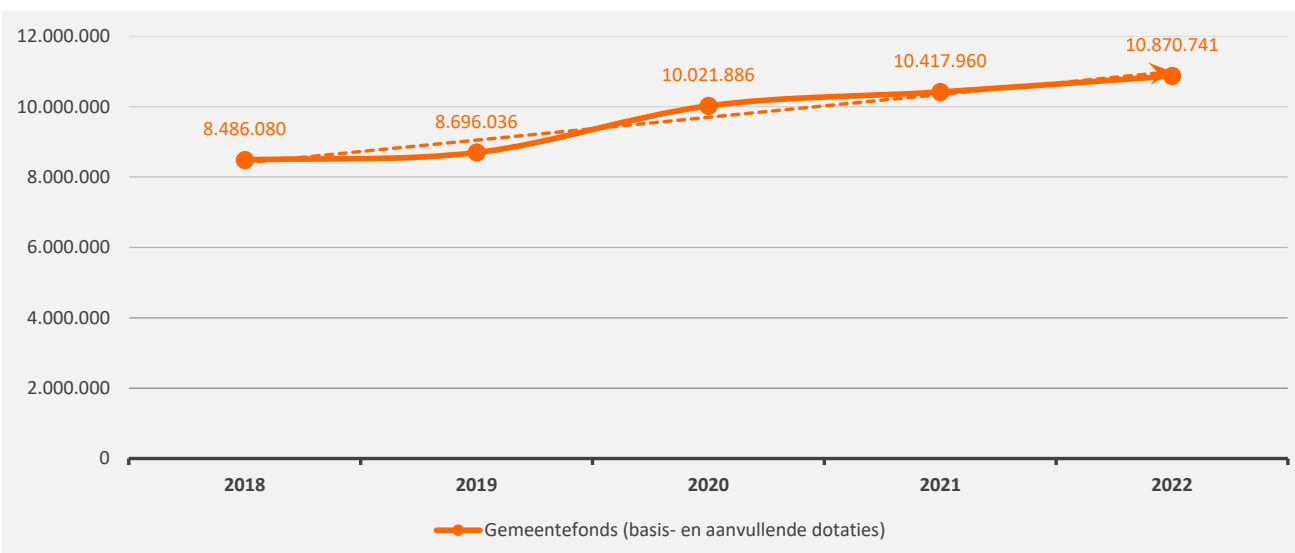
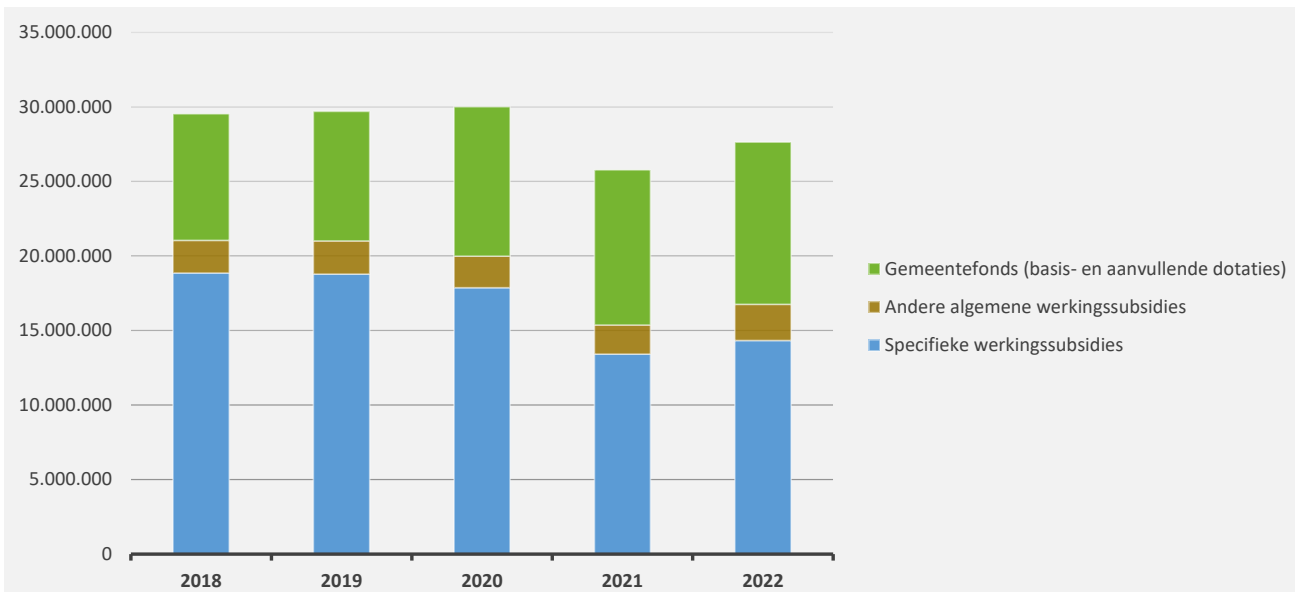
▲ stijging ▼ daling		2022		2021		2020	
▲ Fiscale ontvangsten		25.530.850		23.258.497		23.307.299	
▲	Aanvullende belastingen	23.057.794	100%	21.895.846	100%	21.992.558	100%
▲	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	10.748.610	47%	9.807.406	45%	9.804.074	45%
▲	Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.829.932	51%	11.602.098	53%	11.725.201	53%
▼	Andere aanvullende belastingen	479.252	2%	486.342	2%	463.282	2%
▲	Andere belastingen en boeten	2.473.056	100%	1.362.651	100%	1.314.742	100%
▲	Parkeren	830.917	34%	458.949	34%	433.461	33%
▲	Boetes	798.242	32%	16.272	1%	880	0%
▲	Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt	241.301	10%	150.626	11%	100.755	8%
▲	Aanvragen omgevingsvergunningen	139.825	6%	93.350	7%	96.975	7%
▲	Leegstaande woningen en gebouwen	118.950	5%	115.700	8%	139.100	11%
▲	Niet-bebouwde percelen	92.100	4%	85.862	6%	91.072	7%
▲	Plaatsrecht markten	82.012	3%	62.248	5%	23.661	2%
▼	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	76.732	3%	154.567	11%	154.566	12%
▼	Andere inname openbaar domein	49.336	2%	55.387	4%	10.742	1%
▲	Plaatsrecht kermissen	25.851	1%	13.203	1%		
▼	Overige belastingen	17.790	1%	156.486	11%	263.530	20%



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

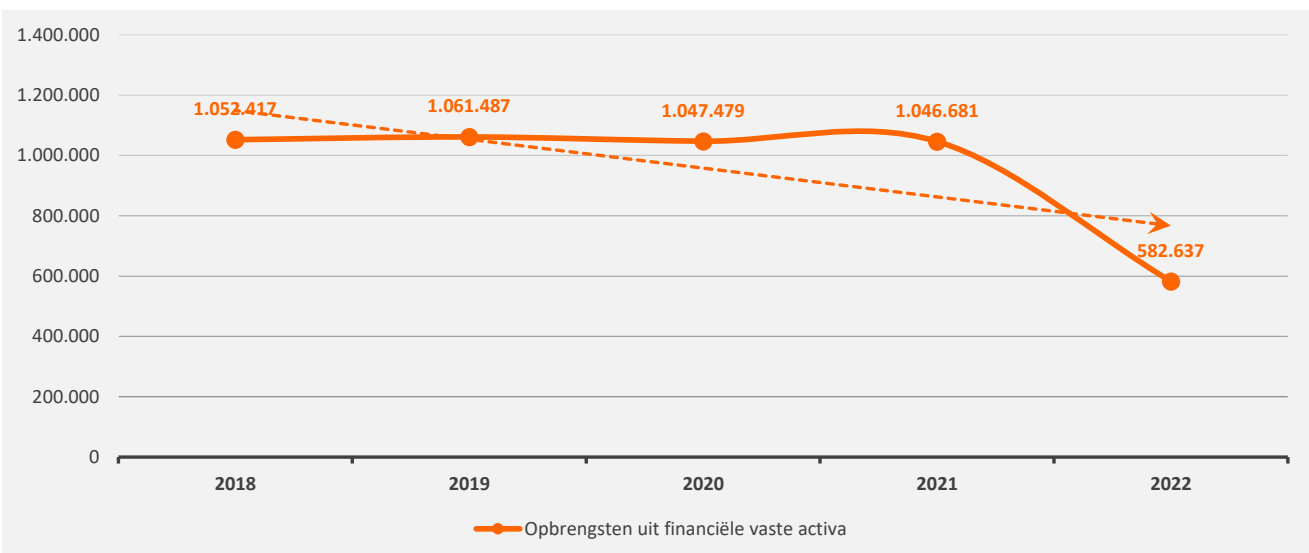
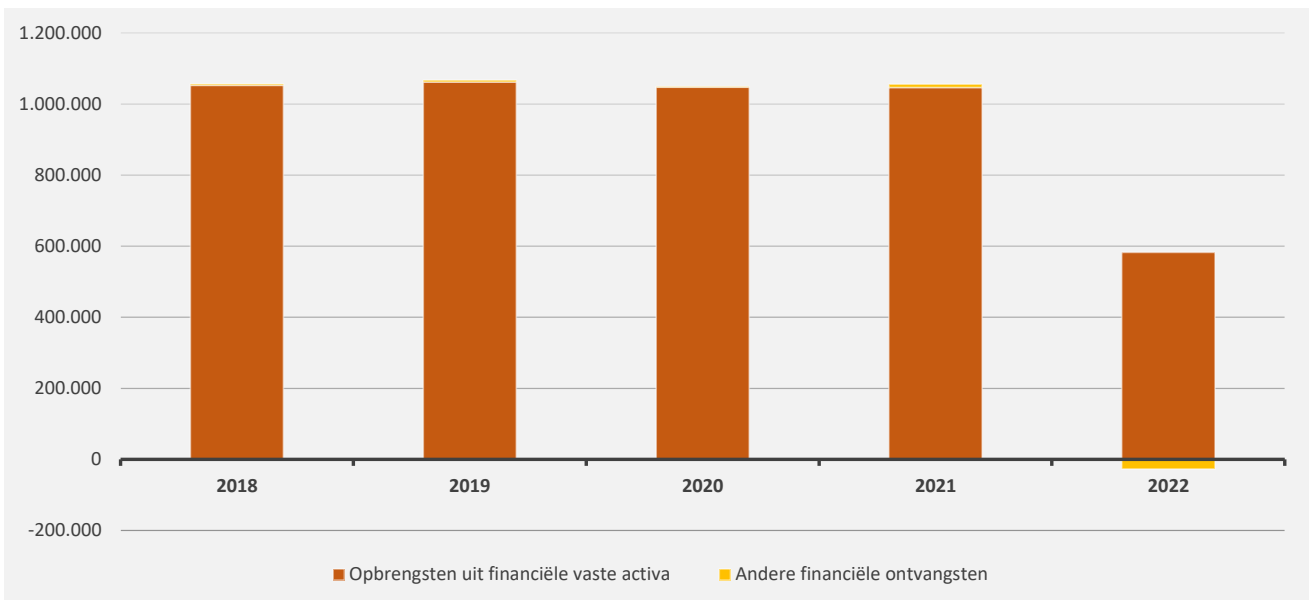
	2022		2021		2020	
▲ Werkingssubsidies	27.629.925	100%	25.780.664	100%	30.008.369	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	10.870.741	39%	10.417.960	40%	10.021.886	33%
▲ Andere algemene werkingssubsidies*	2.434.297	9%	1.937.629	8%	2.110.160	7%
▲ Specifieke werkingssubsidies	14.324.887	52%	13.425.075	52%	17.876.323	60%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

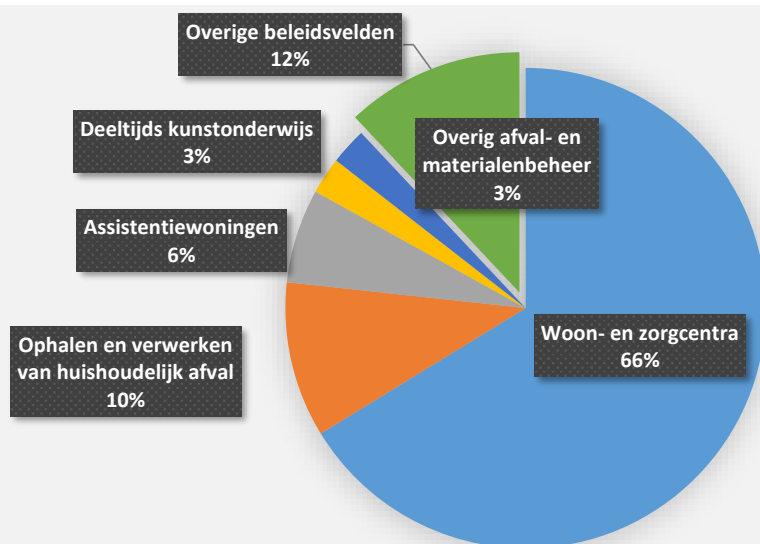
	2022		2021		2020	
▼ Financiële ontvangsten	555.366	100%	1.056.060	100%	1.048.438	100%
▼ Opbrengsten uit financiële vaste activa	582.637	105%	1.046.681	99%	1.047.479	100%
▼ Andere financiële ontvangsten	-27.272	-5%	9.379	1%	958	0%



6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

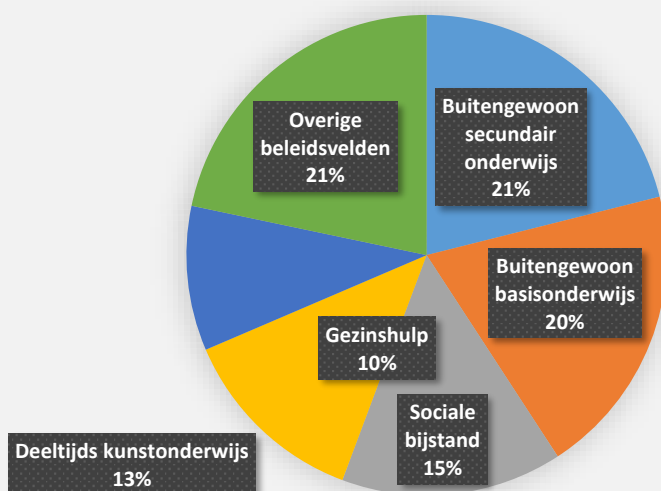
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Ontvangsten uit de werking	11.647.467	100%	11.295.374	100%	12.488.733	100%
▲ 0953 Woon- en zorgcentra	7.717.076	66%	7.501.364	66%	8.348.337	67%
▼ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.219.226	10%	1.395.493	12%	1.372.260	11%
▼ 0952 Assistentiewoningen	737.985	6%	814.397	7%	784.359	6%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	288.567	2%	225.486	2%	264.302	2%
▲ 0309 Overig afval- en materialenbeheer	287.501	2%	144.827	1%	115.000	1%
▼ 0943 Gezinshulp	221.104	2%	259.043	2%	243.000	2%
▼ 0948 Poetsdienst	158.108	1%	185.993	2%	253.000	2%
▲ 0954 Dagzorgcentra	126.854	1%	116.451	1%	135.910	1%
▲ 0951 Dienstencentra	110.861	1%	63.723	1%	123.359	1%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	98.119	1%	75.128	1%	72.520	1%
▲ **** Overige beleidsvelden	682.067	6%	513.470	5%	776.686	6%



7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

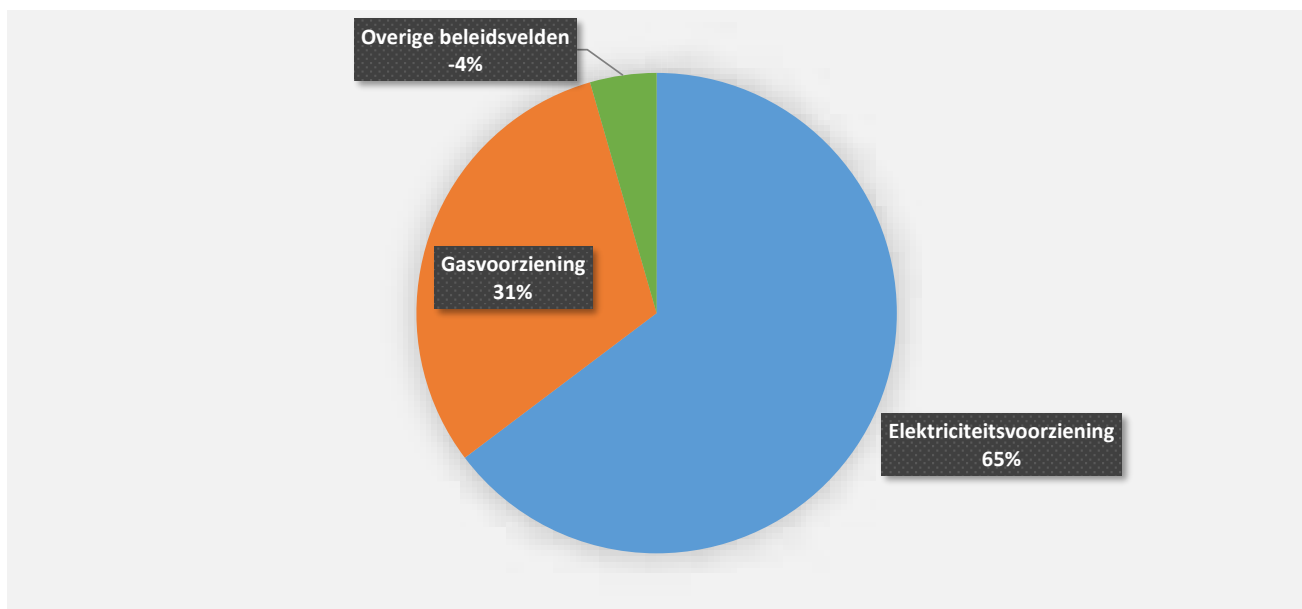
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Specifieke werkingssubsidies	14.324.887	100%	13.425.075	100%	14.029.856	100%
▲ 0815 Buitengewoon secundair onderwijs	3.021.113	21%	2.743.156	20%	2.965.015	21%
▲ 0801 Buitengewoon basisonderwijs	2.824.689	20%	2.650.301	20%	2.731.543	19%
▲ 0900 Sociale bijstand	2.133.516	15%	1.896.034	14%	1.864.113	13%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	1.841.952	13%	1.672.467	12%	1.747.998	12%
▲ 0943 Gezinshulp	1.394.557	10%	1.297.499	10%	1.481.339	11%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	858.716	6%	614.487	5%	752.128	5%
▼ 0953 Woon- en zorgcentra	856.850	6%	1.268.128	9%	799.099	6%
▼ 0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	732.759	5%	764.614	6%	1.074.154	8%
▲ 0948 Poetsdienst	121.443	1%	61.760	0%	90.174	1%
▲ 0350 Klimaat en energie	105.153	1%			105.153	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	434.139	3%	456.629	3%	419.139	3%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		MJPLAN	
▼ Financiële ontvangsten	555.366	100%	1.056.060	100%	498.601	100%
▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening	394.707	71%	747.521	71%	309.885	62%
▼ 0650 Gasvoorziening	187.930	34%	290.844	28%	187.930	38%
▼ 0040 Transacties in verband met de openbare schuld			8.744	1%		
▼ 0030 Financiële aangelegenheden	-27.272	-5%	8.951	1%	786	0%



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

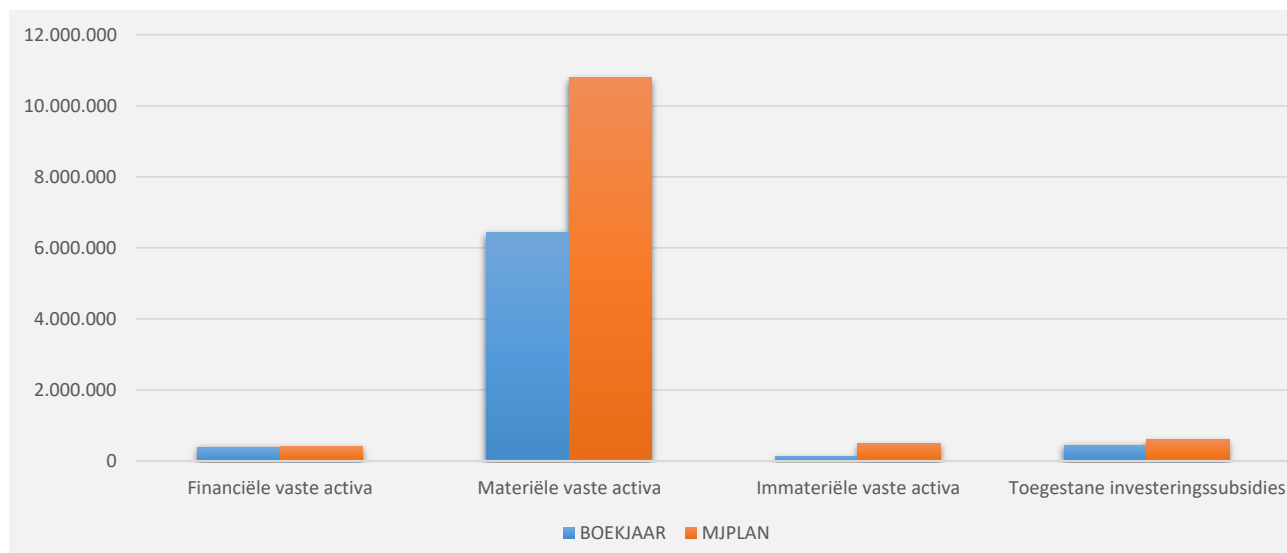
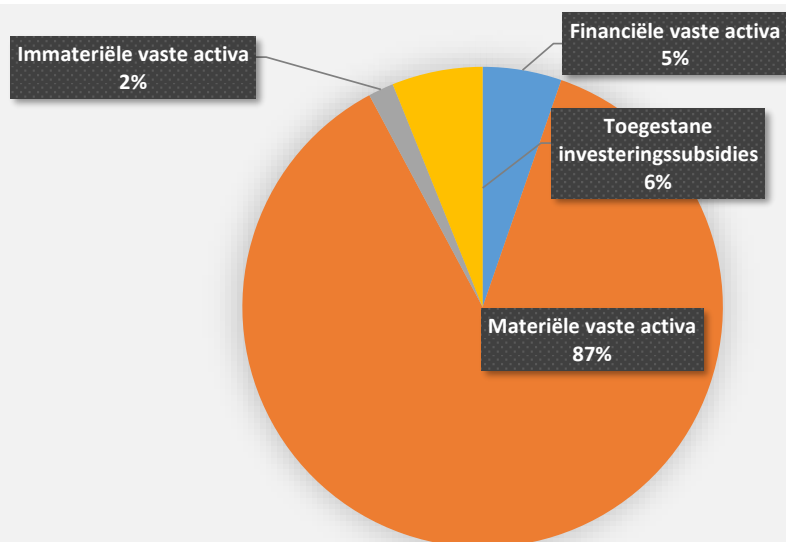
31/12/2022

31/12/2021

UITGAVEN	Code	7.367.291	6.792.001
I. Investerings in financiële vaste activa	28	392.725	810
0119 Overige algemene diensten		300.000	
0350 Klimaat en energie		92.225	
0520 Toerisme - Onthaal en promotie		500	
**** Overige beleidsvelden			810
II. Investerings in materiële vaste activa		6.396.706	5.866.283
Onroerende goederen		4.968.884	5.279.748
0200 Wegen		2.209.384	863.077
0610 Gebiedsontwikkeling		951.992	3.131.718
0500 Handel en middenstand		332.677	112.550
0350 Klimaat en energie		321.807	
0670 Straatverlichting		269.486	460.223
0720 Monumentenzorg		201.751	52.613
0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid		124.027	
0953 Woon- en zorgcentra		80.136	31.789
0119 Overige algemene diensten		77.450	50.513
0711 Openlucht recreatie		64.290	
**** Overige beleidsvelden		335.884	577.265
Roerende goederen		1.427.822	586.535
0200 Wegen		442.168	26.959
0953 Woon- en zorgcentra		282.705	81.680
0110 Secretariaat		144.163	37.133
0119 Overige algemene diensten		86.887	33.635
0720 Monumentenzorg		80.150	32.957
0820 Deeltijds kunstonderwijs		69.989	45.022
0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid		64.671	45.926
0290 Overige mobiliteit en verkeer		61.136	
0815 Buitengewoon secundair onderwijs		33.886	12.595
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		32.925	42.288
**** Overige beleidsvelden		129.143	228.339
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	126.651	76.066
0600 Ruimtelijke planning		41.293	
0200 Wegen		36.902	13.919
0620 Grondbeleid voor wonen		22.504	12.467
0350 Klimaat en energie		11.427	34.567
0610 Gebiedsontwikkeling		7.883	11.087
**** Overige beleidsvelden		6.642	4.025
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	451.209	848.841
0410 Brandweer		191.478	204.613
0790 Erediensten		145.252	245.361
0400 Politiediensten		102.756	308.633
0720 Monumentenzorg		11.098	
0310 Beheer van regen- en afvalwater		625	625
**** Overige beleidsvelden			89.610

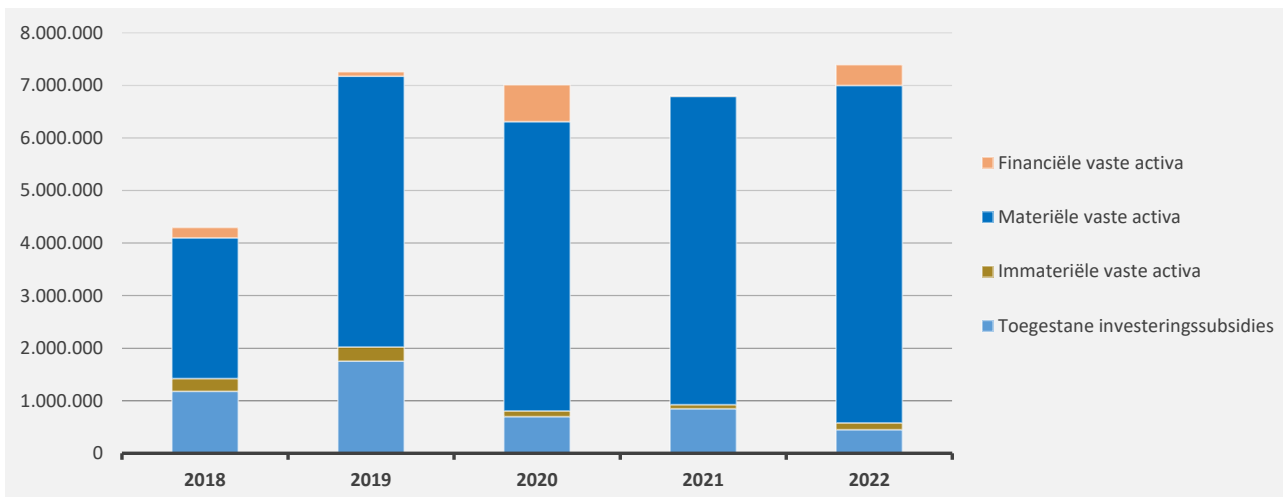
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	7.391.428	100%	12.296.056	100%	60%
Financiële vaste activa	392.725	5%	400.265	3%	98%
Materiële vaste activa	6.420.842	87%	10.794.187	88%	59%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	6.331.648		10.691.927		59%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	2.221.076		4.499.672		49%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	2.474.717		3.600.736		69%
<i>Roerende goederen</i>	1.262.083		2.135.730		59%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	293.622		375.438		78%
<i>Erfgoed</i>	80.150		80.350		100%
Andere materiële vaste activa	89.194		102.260		87%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	3.605				
<i>Roerende goederen</i>	85.589		102.260		84%
Immateriële vaste activa	126.651	2%	495.946	4%	26%
Toegestane investeringssubsidies	451.209	6%	605.658	5%	74%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsuitgaven	7.391.428	100%	6.792.001	100%	7.011.867	100%
Financiële vaste activa	392.725	5%	810	0%	701.300	10%
Materiële vaste activa	6.420.842	87%	5.866.283	86%	5.502.776	78%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	6.331.648		5.828.849		5.502.776	
Terreinen en gebouwen	2.221.076		3.613.286		674.218	
Wegen en overige infrastructuur	2.474.717		1.196.713		2.657.342	
Roerende goederen	1.262.083		525.669		980.167	
Leasing en soortgelijke rechten	293.622		460.223		1.191.049	
Erfgoed	80.150		32.957			
Overige materiële vaste activa	89.194		37.434			
Onroerende goederen	3.605		9.526			
Roerende goederen	85.589		27.909			
Immateriële vaste activa	126.651	2%	76.066	1%	111.583	2%
Toegestane investeringssubsidies	451.209	6%	848.841	12%	696.207	10%



3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

	2022		2021		MJPLAN	
Financiële vaste activa	392.725	100%	810	100%	400.265	100%
0119 Overige algemene diensten	300.000	76%			300.000	75%
0350 Klimaat en energie	92.225	23%			99.765	25%
0520 Toerisme - Onthaal en promotie	500	0%			500	0%
0670 Straatverlichting						
0953 Woon- en zorgcentra						
**** Overige beleidsvelden			810	100%		
Materiële vaste activa	6.420.842	100%	5.866.283	100%	10.794.187	100%
0200 Wegen	2.651.552	41%	890.036	15%	3.874.284	36%
0610 Gebiedsontwikkeling	951.992	15%	3.131.718	53%	1.513.750	14%
0953 Woon- en zorgcentra	362.841	6%	113.470	2%	767.891	7%
0500 Handel en middenstand	340.621	5%	140.458	2%	406.617	4%
0350 Klimaat en energie	321.807	5%			305.926	3%
0720 Monumentenzorg	281.901	4%	85.571	1%	360.077	3%
0670 Straatverlichting	269.486	4%	460.223	8%	393.438	4%
0119 Overige algemene diensten	164.337	3%	84.148	1%	454.705	4%
0110 Secretariaat	144.163	2%	37.133	1%	273.405	3%
0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid	124.027	2%			1.204	0%
0290 Overige mobiliteit en verkeer	92.565	1%	72.195	1%	165.086	2%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	77.942	1%	65.887	1%	230.160	2%
0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	64.671	1%	45.926	1%	75.277	1%
0711 Openluchtrecreatie	64.290	1%			250.000	2%
0800 Gewoon basisonderwijs	63.974	1%	46.112	1%	93.888	1%
**** Overige beleidsvelden	444.675	7%	693.406	12%	1.628.478	15%
Imateriële vaste activa	126.651	100%	76.066	100%	495.946	100%
0600 Ruimtelijke planning	41.293	33%			80.000	16%
0200 Wegen	36.902	29%	13.919	18%	22.563	5%
0620 Grondbeleid voor wonen	22.504	18%	12.467	16%	155.694	31%
0350 Klimaat en energie	11.427	9%	34.567	45%	11.427	2%
0610 Gebiedsontwikkeling	7.883	6%	11.087	15%	73.962	15%
**** Overige beleidsvelden	6.642	5%	4.025	5%	152.301	31%
Toegestane investeringssubsidies	451.209	100%	848.841	100%	605.658	100%
0410 Brandweer	191.478	42%	204.613	24%	146.406	24%
0790 Erediensten	145.252	32%	245.361	29%	246.252	41%
0400 Politiediensten	102.756	23%	308.633	36%	137.000	23%
0720 Monumentenzorg	11.098	2%				
0310 Beheer van regen- en afvalwater	625	0%	625	0%	2.500	0%
**** Overige beleidsvelden			89.610	11%	73.500	12%

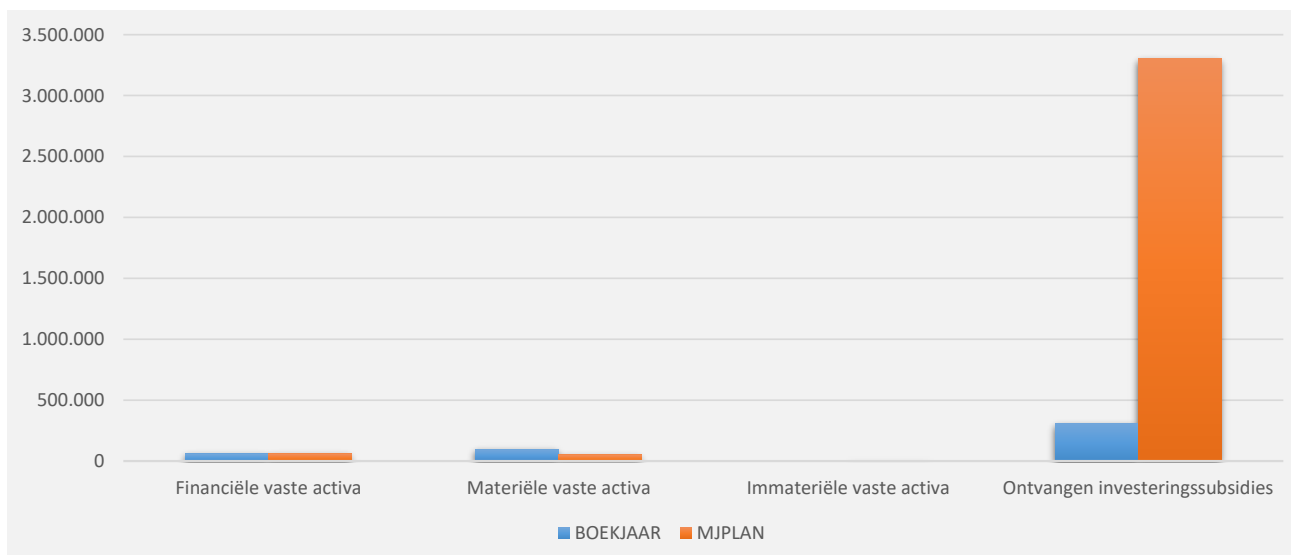
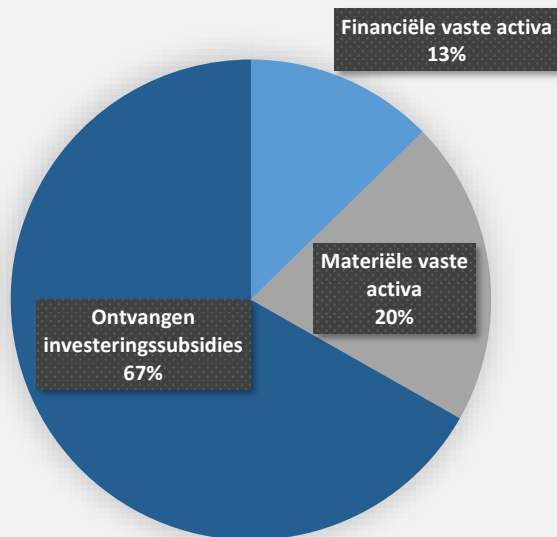
31/12/2022

31/12/2021

ONTVANGSTEN	Code	460.721	480.415
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	58.441	58.441
0670 Straatverlichting		58.441	58.441
II. Verkoop van materiële vaste activa		94.590	20.627
Onroerende goederen		37.039	20.627
0110 Secretariaat		31.039	2.220
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		6.000	3.407
0610 Gebiedsontwikkeling			15.000
Roerende goederen		57.551	
0200 Wegen		57.551	
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	307.690	401.347
0200 Wegen		265.439	373.622
0610 Gebiedsontwikkeling		21.283	
0119 Overige algemene diensten		13.500	
0720 Monumentenzorg		7.917	
**** Overige beleidsvelden		-449	27.725

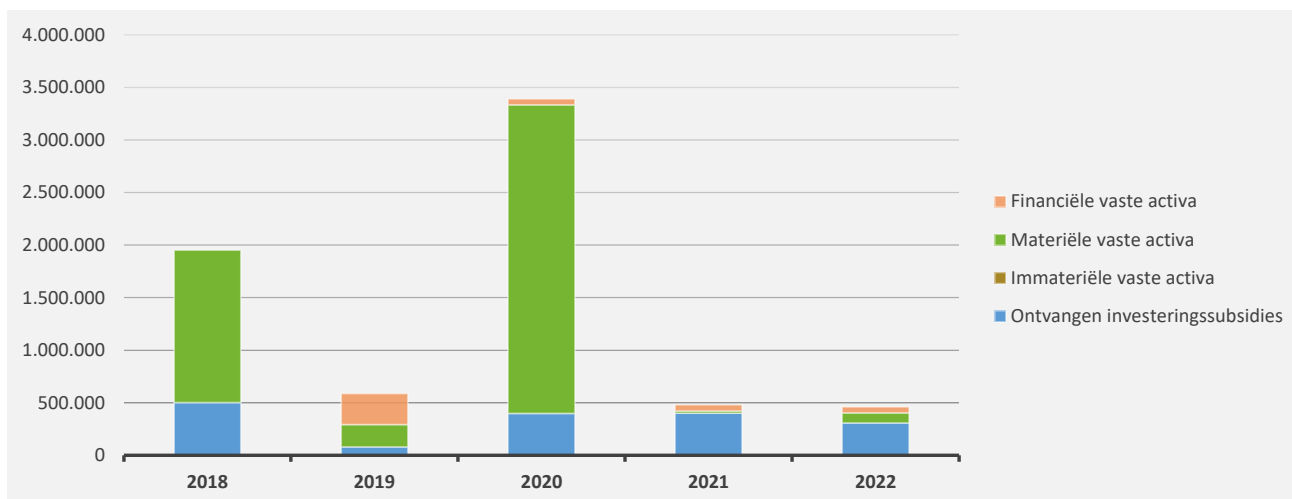
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	460.721	100%	3.415.142	100%	13%
Financiële vaste activa	58.441	13%	58.442	2%	100%
Materiële vaste activa	94.590	21%	50.000	1%	189%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	88.590				
<i>Terreinen en gebouwen</i>	31.039				
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	57.551				
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa	6.000		50.000		12%
<i>Onroerende goederen</i>	6.000		50.000		12%
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	307.690	67%	3.306.701	97%	9%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsontvangsten	460.721	100%	480.415	100%	3.391.972	100%
Financiële vaste activa	58.441	13%	58.441	12%	58.441	2%
Materiële vaste activa	94.590	21%	20.627	4%	2.934.606	87%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	88.590		17.220		2.818.606	
Terreinen en gebouwen	31.039		17.220		1.882.128	
Wegen en overige infrastructuur					935.098	
Roerende goederen	57.551				1.380	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa	6.000		3.407		116.000	
Onroerende goederen	6.000		3.407		116.000	
Roerende goederen						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	307.690	67%	401.347	84%	398.924	12%



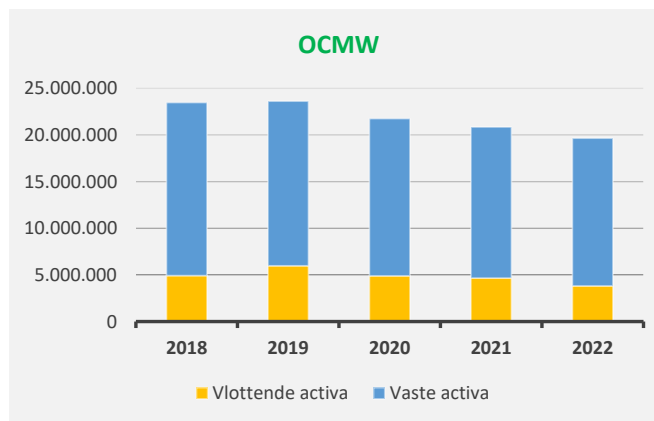
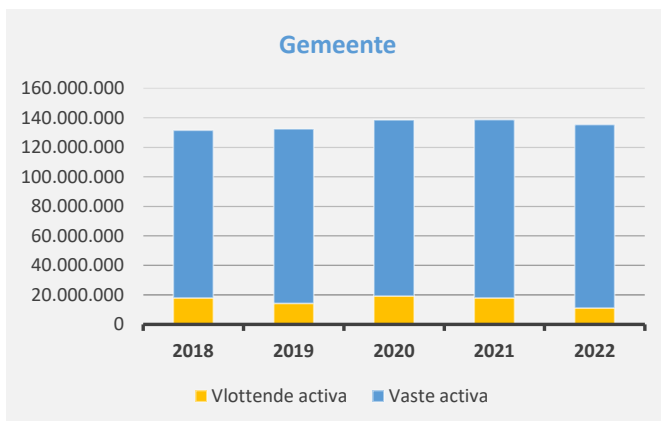
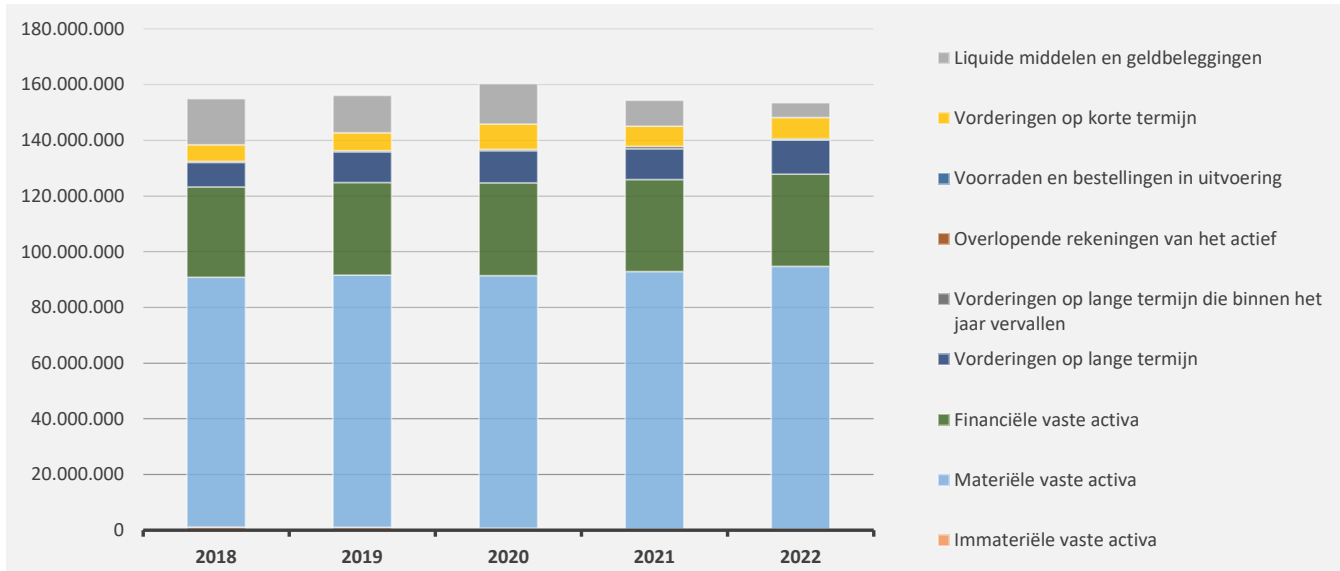
			2022		2021		MJPLAN	
Financiële vaste activa			58.441	100%	58.441	100%	58.442	100%
0670	Straatverlichting		58.441	100%	58.441	100%	58.442	100%
Materiële vaste activa			94.590	100%	20.627	100%	50.000	100%
0200	Wegen		57.551	61%				
0110	Secretariaat		31.039	33%	2.220	11%		
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel		6.000	6%	3.407	17%	50.000	100%
0610	Gebiedsontwikkeling				15.000	73%		
Imateriële vaste activa								
0130	Administratieve dienstverlening							
Ontvangen investeringssubsidies			307.690	100%	401.347	100%	3.306.701	100%
0200	Wegen		265.439	86%	373.622	93%	2.840.576	86%
0610	Gebiedsontwikkeling		21.283	7%			165.000	5%
0119	Overige algemene diensten		13.500	4%			13.500	0%
0720	Monumentenzorg		7.917	3%			96.750	3%
****	Overige beleidsvelden		-449	0%	27.725	7%	190.875	6%

ACTIVA	2022	2021
I. Vlottende activa	13.359.250,72	17.422.885,49
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.203.471,95	9.333.864,31
B. Vorderingen op korte termijn	7.695.157,93	7.230.618,45
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.527.551,96	2.445.640,37
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	4.167.605,97	4.784.978,08
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	3.105,84	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	457.515,00	858.402,73
II. Vaste activa	140.076.906,00	136.952.263,37
A. Vorderingen op lange termijn	12.219.911,31	10.996.300,91
1. Vorderingen uit ruiltransacties	12.219.911,31	10.996.300,91
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	33.071.085,16	33.032.955,74
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	5.842,99	240.000,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	27.966.457,13	27.694.670,70
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	5.098.785,04	5.098.285,04
C. Materiële vaste activa	94.344.650,59	92.454.130,21
1. Gemeenschapsgoederen	80.653.215,07	78.557.905,24
a. Terreinen en gebouwen	40.738.082,04	39.941.420,15
b. Wegen en overige infrastructuur	34.181.514,92	33.245.019,02
c. Installaties, machines en uitrusting	975.896,35	945.206,76
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.659.876,27	1.514.440,80
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.515.717,13	2.409.840,55
f. Erfgoed	582.128,36	501.977,96
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.790.318,94	10.063.435,76
a. Terreinen en gebouwen	9.049.391,02	9.471.105,26
b. Installaties, machines en uitrusting	503.117,13	489.552,97
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	237.810,79	102.777,53
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	3.901.116,58	3.832.789,21
a. Terreinen en gebouwen	3.769.837,83	3.779.801,49
b. Roerende goederen	131.278,75	52.987,72
D. Immateriële vaste activa	441.258,94	468.876,51
TOTAAL ACTIVA	153.436.156,72	154.375.148,86

PASSIVA		2022	2021
I. Schulden		55.873.001,80	50.329.481,77
A. Schulden op korte termijn		14.812.470,74	10.667.493,99
1. Schulden uit ruiltransacties		12.360.878,72	8.052.173,28
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		2.809.419,47	2.514.296,06
b. Financiële schulden		0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		9.551.459,25	5.537.877,22
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		491.592,36	685.335,71
3. Overlopende rekeningen van het passief		0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		1.959.999,66	1.929.985,00
B. Schulden op lange termijn		41.060.531,06	39.661.987,78
1. Schulden uit ruiltransacties		41.060.531,06	39.661.987,78
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		16.277.769,44	13.206.129,32
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		16.277.769,44	13.206.129,32
2. Andere risico's en kosten		0,00	0,00
b. Financiële schulden		24.782.761,62	26.455.858,46
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
II. Nettoactief		97.563.154,92	104.045.667,09
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		19.383.365,56	20.160.030,95
B. Gecumuleerd overschot of tekort		-4.634.890,71	1.308.958,89
C. Herwaarderingsreserves		7.136.160,77	6.898.157,95
D. Overig nettoactief		75.678.519,30	75.678.519,30
TOTAAL PASSIVA		153.436.156,72	154.375.148,86

1. Samenstelling van de activa

	2022		2021		2020	
ACTIVA	153.436.157	100%	154.375.149	100%	160.351.186	100%
Vlottende activa	13.359.251	9%	17.422.885	11%	24.101.622	15%
Liquide middelen en geldbeleggingen	5.203.472	3%	9.333.864	6%	14.512.538	9%
Vorderingen op korte termijn	7.695.158	5%	7.230.618	5%	9.117.138	6%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>3.527.552</i>		<i>2.445.640</i>		<i>5.337.305</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>4.167.606</i>		<i>4.784.978</i>		<i>3.779.834</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering	3.106	0%				
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	457.515	0%	858.403	1%	471.946	0%
Vaste activa	140.076.906	91%	136.952.263	89%	136.249.563	85%
Vorderingen op lange termijn	12.219.911	8%	10.996.301	7%	11.515.143	7%
Financiële vaste activa	33.071.085	22%	33.032.956	21%	33.265.111	21%
Materiële vaste activa	94.344.651	61%	92.454.130	60%	90.724.838	57%
Immateriële vaste activa	441.259	0%	468.877	0%	744.471	0%



2. Samenstelling van de passiva

	2022		2021		2020	
PASSIVA	153.436.157	100%	154.375.149	100%	160.351.186	100%
Schulden op korte termijn	14.812.471	10%	10.667.494	7%	15.351.147	10%
Schulden uit ruiltransacties	12.360.879	8%	8.052.173	5%	12.058.022	8%
Voorzieningen voor risico's en kosten	2.809.419		2.514.296		2.477.640	
Financiële schulden					1.250.000	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	9.551.459		5.537.877		8.330.382	
Schulden uit niet-ruiltransacties	491.592	0%	685.336	0%	1.445.796	1%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.960.000	1%	1.929.985	1%	1.847.330	1%
Schulden op lange termijn	41.060.531	27%	39.661.988	26%	37.806.033	24%
Schulden uit ruiltransacties	41.060.531	27%	39.661.988	26%	37.806.033	24%
Voorzieningen voor risico's en kosten	16.277.769		13.206.129		9.777.141	
Financiële schulden	24.782.762		26.455.858		28.028.892	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	97.563.155	64%	104.045.667	67%	107.194.006	67%

