

AGB AARSCHOT

Jaarrekening 2023

BBC



Inhoud BBC

K Kengetallen 2023

Beleidsevaluatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2023

J4 De balans per 31/12/2023

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

Toelichting bij de financiële nota

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

T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

T3 Investeringsprojecten

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

T4 Evolutie van de financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans

Bijlagen

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2023

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

RISC Financiële risico's

W Waarderingsregels

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

TR Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2023 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2023 in grafiek

Kengetallen 2023

		2023
	Kastoestand per 31/12/2023	894.407
	Openstaande vorderingen op KT	866.233
	Openstaande schulden op KT	2.064.689
	Prijssubsidie gemeente	1.245.969
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	2.528.726
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	3.037.914
	Budgettair resultaat van het boekjaar	33.904
	Gecumuleerd budgettair resultaat	437.044
	Autofinancieringsmarge	31.904
	Winst van het boekjaar	17.826
	Uitgekeerde winst van het boekjaar	10.000
	Investerings in het boekjaar	907.023
	Desinvesteringen in het boekjaar	2.000
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	
	Nieuw aangegane leningen	907.023
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2023	11.876.050
	Periodieke aflossingen op leningen	477.284
	Intresten op leningen	
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	533.522

Overzicht journaalvolgnnummers



2023

Journaalvolgnnummers: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	JOURNAAL	38849
Algemeen	JOURNAAL	2023017783

Beleidsevaluatie

Beleidsvaluatie



2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783 / EK 35187 IK 24612

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

Prioritaire Beleidsplan:: AARSCHOT: AARSCHOT

AARSCHOT

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.528.726	2.465.692	3.392.706
Ontvangsten	3.037.914	2.993.218	4.005.582
Saldo	509.188	527.527	612.876
Investerings			
Uitgaven	907.023	2.320.038	1.073.662
Ontvangsten	2.000	0	526.859
Saldo	-905.023	-2.320.038	-546.803
Financiering			
Uitgaven	477.284	491.684	562.589
Ontvangsten	907.023	2.320.038	549.353
Saldo	429.739	1.828.354	-13.236

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

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

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: Het ontwerp voor de bouw van de nieuwe scholencampus voor BLO en Buso aan de Grote Laakweg is in opmaak.*

Geen niet-prioritaire acties

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

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

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

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

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

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

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: De speelterreinen worden beheerd en planmatig vernieuwd. Het skatepark aan De Klinker stond in aanbesteding maar hiervoor werd geen geschikte kandidaat gevonden. Dit jaar sturen we dit opnieuw rond. Stad Aarschot diende opnieuw een dossier in bij de jury kindvriendelijkheid om het label te verlengen. Daartoe werden er verschillende overlegmomenten, inspraakmomenten, strategische oefeningen,... georganiseerd. De kinderraad komt regelmatig samen met daarbij aandacht voor een gezond evenwicht tussen denken en doen. De jeugddienst ging aan de slag met het promoten van LEF., de subsidie ondernemerszin voor jongeren. Daarnaast startten we met een schoolvervoersplan waarbij we leerlingen in Middelbare scholen bevragen over en oplossingen zoeken voor betere schoolroutes.*

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 de tweede helft van 2023 zijn er om de veertien dagen peuterspeelpunten doorgegaan, kon er speelgoed worden uitgeleend via de speltheek, vonden verschillende infoavonden plaats,... 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.*

Geen niet-prioritaire acties

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

1.5. We voeren het klimaatactieplan uit

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

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: De stad Aarschot heeft reeds het zonne- en windplan afgerond. De plannen staan ter beschikking, zowel intern, als voor de externen en alle andere actoren deze willen inzetten tot het behalen van de klimaatdoelstellingen. De stad heeft het OEPC i.s.m. de opdrachtnemer geïmplementeerd. De investeringsfase werd afgerond. Er wordt nog geoptimaliseerd teneinde de rendementsgaranties te kunnen behalen. Het OEPC voorziet voor een termijn van 12 jaar vanaf aanvang van de opdracht in het onderhoud en het garanderen van de rendementen en CO2-mindering. De volgende gebouwen liggen onder OEPC: Zwembad-sporthal, museum, bibliotheek, huis Verdonck, WoonZorgCentrum. Het masterplan voor het stadspark en groen in de stad wordt via een open oproep gelanceerd. Dit voor de volledige studieopdracht voor de opmaak van een masterplan voor een samenhangende groenstructuur en een inrichtingsplan voor de heraanleg en uitbreiding van het stadspark in Aarschot.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

2 Een stad die onderneemt en bruist

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

Prioritair actieplan: AP000005: 2.1. We stimuleren evenementen

2.1. We stimuleren evenementen

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

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-government. 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: De processen van het digitale evenementenloket worden nog regelmatig geoptimaliseerd.*

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

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.*

Geen niet-prioritaire acties

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

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

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 actief in De Klinker voor het toeleiden van kwetsbare jongeren naar de deelwerkingen van de jeugddienst. De vrijetijdswerking bestaat onder meer uit ondersteuning van de Wacko, het alcoholvrij jongerencafé op woensdag aan De Klinker. Arktos stelde zich voor op de jeugdraad, die wil inzetten op toegankelijk jeugdwerk. Ook op de 2 Kick Offs voor de middelbare scholen kon de stad op medewerking rekenen. Daarnaast begeleidt Arktos meerdere minderjarigen in het zoeken naar oplossingen bij problemen in hun leven en aansluiting.*

Geen niet-prioritaire acties

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

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

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

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: Het aantal steunaanvragen, hulp bij energierekeningen, vragen om budgetbeheer, ... blijft in stijgende lijn, waardoor ook de druk op de sociale dienst zeer hoog blijft.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

4 Een stad die veilig, droog en proper is

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

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

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 is niet iets wat van vandaag op morgen kan gebeuren, maar vraagt heel wat inspanningen op het volledige grondgebied. Deze actie vraagt continue monitoring en bijsturing en zal dus nooit de status 'uitgevoerd' hebben. De acties zoals opgenomen in het hemelwaterplan worden nu verder vertaald in concrete acties en worden stap voor stap verder uitgewerkt. Ondertussen werd door de hogere overheid opgelegd dat bestaande hemelwaterplannen moeten worden omgeschakeld naar een hemelwaterdroogteplan. De voorbereidingen in dit kader zijn volop aan de gang.*

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: Op verschillende plaatsen zijn reeds ingrepen gebeurd om erosie en wateroverlast tegen te gaan. Niettemin zal nog werk moeten verricht worden om alle ingrepen, zoals opgenomen in het erosiebestrijdingsplan, te kunnen uitvoeren. Bovendien zullen na verloop van tijd nieuwe plaatsen ontstaan waar dergelijke en soortgelijke ingrepen moeten gebeuren. Deze actie vraagt continue monitoring, bijsturing en opvolging en zal dus nooit de status 'uitgevoerd' hebben.*

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

4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen

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

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

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

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

4.1.5. We ruimen jaarlijks de grachten

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

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het ruimen van de grachten gebeurt zowel door de eigen diensten als door een externe aannemer. De grachten worden jaarlijks geruimd.*

Geen niet-prioritaire acties

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

4.2. We onderhouden het openbaar domein

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

Prioritaire actie: AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

4.2.1. We onderhouden onze wegenis

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

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Het onderhoud van de wegenis omvat uiteenlopende activiteiten waarvan veel zaken lopende of reeds uitgevoerd zijn. Omwille van de uitgestrektheid van het grondgebied vraagt deze actie continue monitoring, bijsturing en opvolging en zal dus nooit de status 'uitgevoerd' hebben.*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

5 Een stad die een thuis is voor iedereen

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	79.730	84.208	84.208
Ontvangsten	90.000	90.000	90.000
Saldo	10.270	5.792	5.792
Investerings			
Financiering			

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

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	79.730	84.208	84.208
Ontvangsten	90.000	90.000	90.000
Saldo	10.270	5.792	5.792
Investerings			
Financiering			

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

5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk

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

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Veel van de projecten vragen een jaarlijkse herhaling waardoor de actie nooit de status 'uitgevoerd' zal hebben. Deze actie vraagt continue monitoring, bijsturing en opvolging.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	79.730	84.208	84.208
Ontvangsten	90.000	90.000	90.000
Saldo	10.270	5.792	5.792
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

6 Een stad die beweegt en verandert

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	141.192	99.591	102.605
Ontvangsten	454.351	484.243	498.843
Saldo	313.159	384.652	396.238
Investerings			
Uitgaven	152.891	218.048	142.500
Ontvangsten	2.000	0	526.859
Saldo	-150.891	-218.048	384.359
Financiering			

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

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

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

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:*

- Molendreef-Langestraat is gekoppeld aan een rioleringsdossier.

Molendreef is momenteel in uitvoering (hier worden fietssuggstiestroken aangelegd) De aanleg van het fietspad in de Langestraat wordt pas in een volgende fase uitgevoerd.

- Testelstsesteenweg is gekoppeld aan een rioleringsdossier. Start- en projectnota zijn opgemaakt,

Datum van uitvoering voorlopig onbekend.

- fietssnelweg Aarschot - Testelt: studiewerk is afgerond, de onteigeningsplannen worden opgemaakt.

- fietssnelweg Aarschot - Leuven: Onteigeningsplannen opgemaakt, studiewerk voor ondertunneling Begijnendijksesteenweg is lopende.

- Fietspaden langs de Betekomsesteenweg zijn volledig aangelegd en het project is afgewerkt.

- Rillaarsebaan: projectnota is afgewerkt, uitwerken onteigeningsplannen.

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: Het project van autodelen is gerealiseerd (sinds februari 2022) en wordt stelselmatig uitgebreid in functie van de vraag. Blue bike groeit elk jaar gestaag, ook hier is er voorlopig voldoende aanbod. We plaatsen fietsstallingen op strategische locaties.*

Geen niet-prioritaire acties

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

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

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	53.386	0	12.500
Ontvangsten	8.027	10.000	62.500
Saldo	-45.360	10.000	50.000
Investerings			
Uitgaven	137.054	201.300	127.000
Ontvangsten	2.000	0	526.859
Saldo	-135.054	-201.300	399.859
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 kunstgrasserreinen, 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: Het 1e kunstgrasserrein werd eind 2020 opgeleverd. De kleine stukken gronden werden aangekocht in het voorjaar van 2021, een studie bureau werd aangesteld voor de uitbreiding van het RUP en voor de opmaak van een inrichtings- en uitvoeringsplan. Het studie bureau is bezig met de opmaak van de detailplannen van de buitenaanleg en buitensportinfrastructuur, de ontwerper is bezig met de opmaak van de detailplannen van het nieuwe gebouw. De omgevingsvergunning werd ingediend.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	526.859
Saldo	0	0	526.859
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 2024).

Uitgevoerd:

- Recreatiedomein Schoonhoven werd aangekocht,

- het dak van het zwembad werd vervangen,

- de kleedkamers en lockers van het zwembad zijn vernieuwd en

- de behandeling van betonrot in de technische ruimte werd uitgevoerd.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	53.386	0	12.500
Ontvangsten	8.027	10.000	62.500
Saldo	-45.360	10.000	50.000
Investerings			
Uitgaven	137.054	201.300	127.000
Ontvangsten	2.000	0	0
Saldo	-135.054	-201.300	-127.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	87.805	99.591	90.105
Ontvangsten	446.324	474.243	436.343
Saldo	358.519	374.652	346.238
Investerings			
Uitgaven	15.837	16.748	15.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-15.837	-16.748	-15.500
Financiering			

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

7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	672.885	625.655	557.987
Ontvangsten	586.104	558.456	588.769
Saldo	-86.782	-67.199	30.782
Investerings			
Uitgaven	348.724	494.448	476.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-348.724	-494.448	-476.000
Financiering			

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

7.1. We organiseren en ondersteunen het vrijetijdsaanbod in Aarschot

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

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 van de Uitpas, nl. stadsaanbod, is 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.: Eind 2023 werd de aanstelling via interne mobiliteit van een projectcoördinator OCMW opgestart waarbij de UiTPAS in de taakomschrijving werd opgenomen.*

Geen niet-prioritaire acties

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

7.2. We spelen de toeristische troeven van Aarschot maximaal uit

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

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 kerkhofmuren van Rillaar zijn gedeeltelijk gerestaureerd. De kapel in de Amerstraat werd gerestaureerd.
De verbinding van het stadscentrum met het park rond Orleanstoren is in uitvoering. De opdracht voor de restauratie van de Orleanstoren is in uitvoering.*

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	672.885	625.655	557.987
Ontvangsten	586.104	558.456	588.769
Saldo	-86.782	-67.199	30.782
Investerings			
Uitgaven	348.724	494.448	476.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-348.724	-494.448	-476.000
Financiering			

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

8 Een stad die luistert, informeert en dialoogt

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

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

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: *In uitvoering: De digitalisatie bij de dienst burgerzaken is altijd in uitvoering aangezien er steeds meer producten digitaal kunnen worden aangevraagd, behandeld, verwerkt en afgeleverd.*
Uitgevoerd:
- via Egov Flow: burgers kunnen digitaal alle attesten (bevolkings-, strafregister), akten (geboorte, huwelijk, overlijden...) opvragen en afdrukken en adreswijzigingen doorgeven.
- via CSDABS: alle gemeenten kunnen nu alle akten opvragen en niet alleen van de inwoners, aanvragen voor migraties van oude aktes, meldingen van Parket.
- JCC: afsprakensysteem. Burger kan online (en telefonisch) een afspraak maken voor de dienst Burgerzaken en krijgt onmiddellijk de juiste informatie wat hij/zij moet meebrengen.
- via BelDrive: Burger kan voorlopig rijbewijs modellen M18, M36 en M12 online aanvragen. De dienst Burgerzaken moet alle documenten nakijken en het rijbewijs aanmaken. Afhalen van het rijbewijs gebeurt aan het loket.
In uitvoering:
- via Beldrive: binnenkort kunnen meer modellen rijbewijzen online worden aangevraagd.
- JCC afsprakensysteem: verder verfijnen opdat burgers nog eenvoudiger het juiste product vinden. Het afsprakensysteem aanvullen met tijdelijke producten (bv. volmacht verkiezingen) en/of extra agenda voor bepaalde producten om pieken op te vangen.

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.634.919	1.656.238	2.647.906
Ontvangsten	1.907.460	1.860.519	2.827.970
Saldo	272.541	204.281	180.064
Investerings			
Uitgaven	405.408	1.607.542	455.162
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-405.408	-1.607.542	-455.162
Financiering			
Uitgaven	477.284	491.684	562.589
Ontvangsten	907.023	2.320.038	549.353
Saldo	429.739	1.828.354	-13.236

Niet-prioritaire Beleidsplan:

Geen niet-prioritaire Beleidsplan:

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24612

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 35187

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2023
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2023
- J4** De balans per 31/12/2023
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2023

J1: Doelstellingenrekening



2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783 / EK 35187

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

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

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

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

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

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	79.730	84.208
Ontvangst	90.000	90.000
Saldo	10.270	5.792
Investering		
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	141.192	99.591
Ontvangst	454.351	484.243
Saldo	313.159	384.652
Investering		
Uitgave	152.891	218.048
Ontvangst	2.000	0
Saldo	-150.891	-218.048
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	672.885	625.655
Ontvangst	586.104	558.456
Saldo	-86.782	-67.199
Investering		
Uitgave	348.724	494.448
Ontvangst	0	0
Saldo	-348.724	-494.448
Financiering		

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

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.634.919	1.656.238
Ontvangst	1.907.460	1.860.519
Saldo	272.541	204.281
Investering		
Uitgave	405.408	1.607.542
Ontvangst	0	0
Saldo	-405.408	-1.607.542
Financiering		
Uitgave	477.284	491.684
Ontvangst	907.023	2.320.038
Saldo	429.739	1.828.354

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.528.726	2.465.692
Ontvangst	3.037.914	2.993.218
Saldo	509.188	527.527
Investering		
Uitgave	907.023	2.320.038
Ontvangst	2.000	0
Saldo	-905.023	-2.320.038
Financiering		
Uitgave	477.284	491.684
Ontvangst	907.023	2.320.038
Saldo	429.739	1.828.354

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 35187

J2: Staat van het financieel evenwicht



2023

Journalvolgnnummers: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783 / EK 35187

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	509.188	527.527
a. Ontvangsten	3.037.914	2.993.218
b. Uitgaven	2.528.726	2.465.692
II. Investeringsaldo	-905.023	-2.320.038
a. Ontvangsten	2.000	0
b. Uitgaven	907.023	2.320.038
III. Saldo exploitatie en investeringen	-395.835	-1.792.511
IV. Financieringsaldo	429.739	1.828.354
a. Ontvangsten	907.023	2.320.038
b. Uitgaven	477.284	491.684
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	33.904	35.843
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	403.141	403.141
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	437.044	438.984
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	437.044	438.984

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	509.188	527.527
II. Netto periodieke aflossingen	477.284	491.684
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	477.284	491.684
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	31.904	35.843

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	31.904	35.843
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-438.421	-424.021
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	477.284	491.684
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	915.705	915.705
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-406.517	-388.178

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	437.044	438.984
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	437.044	438.984
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	31.904	35.843
Totale Autofinancieringsmarge	31.904	35.843
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-406.517	-388.178
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-406.517	-388.178

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 35187

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



J3: Realisatie van de kredieten

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783 / EK 35187 IK 24612

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf						
Exploitatie	2.528.726	3.037.914	2.465.692	2.993.218	3.392.706	4.005.582
Investerings	907.023	2.000	2.320.038	0	1.073.662	526.859
Financiering	477.284	907.023	491.684	2.320.038	562.589	549.353
Leningen en leasings	477.284	907.023	491.684	2.320.038	562.589	549.353

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24612

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_7_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 35187

J4: Balans



2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783 / JR-1 Budg. 27350 Alg. 2022016188

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

	2023	2022
ACTIVA	13.691.256	13.649.749
I. Vlottende activa	1.787.696	2.134.449
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	894.407	659.774
B. Vorderingen op korte termijn	866.233	1.445.921
1. Vorderingen uit ruiltransacties	866.233	1.428.249
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	17.672
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	8.576	9.254
D. Overlopende rekeningen van het actief	18.479	19.499
II. Vaste activa	11.903.560	11.515.301
B. Financiële vaste activa	7.231	7.231
4. Andere financiële vaste activa	7.231	7.231
C. Materiële vaste activa	11.704.899	11.303.731
1. Gemeenschapsgoederen	2.274	2.729
a. Terreinen en gebouwen	1	1
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.273	2.728
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.267.719	10.829.552
a. Terreinen en gebouwen	8.383.633	8.063.751
b. Installaties, machines en uitrusting	790.515	615.485
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	136.471	169.917
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.957.100	1.980.399
3. Andere materiële vaste activa	434.906	471.450
a. Terreinen en gebouwen	420.028	455.986
b. Roerende goederen	14.878	15.465
D. Immateriële vaste activa	191.430	204.338

	2023	2022
PASSIVA	13.691.256	13.649.749
I. Schulden	13.409.007	13.375.326
A. Schulden op korte termijn	2.064.689	2.379.240
1. Schulden uit ruiltransacties	1.363.675	1.755.656
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.363.675	1.755.656
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	11.443	1.931
3. Overlopende rekeningen van het passief	156.049	169.638
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	533.522	452.015
B. Schulden op lange termijn	11.344.318	10.996.086
1. Schulden uit ruiltransacties	11.344.318	10.996.086
b. Financiële schulden	11.342.528	10.994.296
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.790	1.790
II. Nettoactief	282.250	274.423
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	38.871	38.871
B. Gecumuleerd overschot of tekort	237.536	229.709
D. Overig nettoactief	5.843	5.843

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783 / JR-1 Budg. 27350 Alg. 2022016188

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

	2023	2022
I. Kosten	3.032.936	3.103.411
A. Operationele kosten	3.030.830	3.101.803
1. Goederen en diensten	2.391.284	2.589.013
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	515.252	449.580
8. Andere operationele kosten	124.295	63.210
B. Financiële kosten	2.105	1.608
II. Opbrengsten	3.050.762	3.427.587
A. Operationele opbrengsten	3.050.762	3.423.687
1. Opbrengsten uit de werking	2.977.298	3.415.775
3. Werkingssubsidies	6.239	0
b. Specifieke werkingssubsidies	6.239	0
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	2.000	0
6. Andere operationele opbrengsten	65.225	7.913
B. Financiële opbrengsten	0	3.900
III. Overschot of tekort van het boekjaar	17.826	324.176
A. Operationeel overschot of tekort	19.932	321.884
B. Financieel overschot of tekort	-2.105	2.292
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	17.826	324.176
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	100.000
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	7.826	224.176

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

Toelichting bij de financiële nota

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	615	171.419	27.749	143.670	Door het project OEPC zijn de kosten voor gas en elektriciteit vermindert. De besparing op kosten voor nutsvoorzieningen worden aangewend voor de financiering van de investeringen in het kader van de overeenkomst OEPC.
0701	Cultuurcentrum	615	36.749	56.064	-19.315	
0700	Musea	615	12.065	6.829	5.236	
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6110	95.338	124.442	-29.104	Door het project OEPC zijn de kosten voor elektriciteit vermindert.
0703	Openbare bibliotheken	6110	5.423	22.080	-16.657	
0701	Cultuurcentrum	6110	41.569	49.477	-7.908	
0700	Musea	6110	3.800	10.834	-7.034	Door het project OEPC zijn de kosten voor gas vermindert.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6111	131.066	158.618	-27.552	
0710	Feesten en plechtigheden	6111	27.812	50.659	-22.847	
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6113	46.029	61.568	-15.539	Door het project OEPC zijn de kosten voor water vermindert. De onderhoudskosten van de installatie OEPC voor bibliotheek, museum, CC en sportcomplex was hoger dan voorzien in het meerjarenplan.
0350	Klimaat en energie	6103	375.304	348.200	27.104	
0701	Cultuurcentrum	613	477.412	395.153	82.260	
0701	Cultuurcentrum	614	97.577	112.333	-14.756	Overschot op de exploitatiekost van het CC Het Gasthuis werd aangewend voor de financiering van de optredens in het CC. Overschot op de exploitatiekost van zalen Gelrode/Den Akker werd aangewend voor de financiering van de optredens in het CC Het Gasthuis.
0710	Feesten en plechtigheden	615	12.449	20.249	-7.800	
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	643	47.853		47.853	
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	613	43.239	2.581	40.658	September 2023 heeft er zich waterschade voorgedaan in de cafetaria van het sportcomplex (PSB) ten gevolge van een lek in het dak. Hiervoor is een pavisie aangelegd (te ontvangen factuur). Omwille van de beslissing tot stopzetting van het project padelterreinen, werden de kosten van de studies die in het verleden reeds werden uitgevoerd i.f.v. de paddelreinen in de kost genomen in 2023.
0710	Feesten en plechtigheden	6103	52.424	71.322	-18.899	
0710	Feesten en plechtigheden	614	50.738	68.299	-17.561	
0111	Fiscale en financiële diensten	613	6.742	21.335	-14.593	De kost voor bedrijfsrevisor/boekhoudkantoor was lager dan geraamd. De kosten voor het geven van tentoonstellingen museum was lager dan geraamd. De kost voor de schilderwerken in het museum (na elke tentoonstelling) was lager dan geraamd.
0700	Musea	613	20.988	33.267	-12.280	
0700	Musea	6103	12.575	21.205	-8.629	
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	6940	10.000		10.000	Er zal een dividend worden uitgekeerd aan de stad Aarschot.
0020	Fiscale aangelegenheden	640	12.600	21.149	-8.549	De kost m.b.t. de bovengemeentelijke bijdrage water werd overgeboekt van beleidsveld 0020 naar beleidsveld 0119.
0119	Overige algemene diensten	640	51.969	45.406	6.563	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	745	47.853		47.853	September 2023 heeft er zich waterschade voorgedaan in de cafetaria van het sportcomplex (PSB) ten gevolge van een lek in het dak. Hiervoor is een provisie aangelegd (tussenkost van AXA Belgium in de waterschade).
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	1.987	40.000	-38.013	De Opbrengsten m.b.t. telecomapparatuur zendmasten dak dienstencentrum hebben betrekking op de periode van 01.11.2023 - 31.12.2023 i.p.v. een gans jaar.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	701	404.805	435.493	-30.688	De opbrengsten zwembad waren te hoog geraamd.
0701	Cultuurcentrum	707	382.329	360.736	21.593	De prijssubsidie van de stad was hoger dan gebudgetterd omwille van een groter bezoekersaantal dan geraamd.
0710	Feesten en plechtigheden	707	14.244		14.244	Prijssubsidies m.b.t. tussenkost stad voor zaal Den Akker op basis van nieuw reglement.
0703	Openbare bibliotheken	707	211.086	219.008	-7.922	De prijssubsidie van de stad was lager dan gebudgetterd omwille van een lager bezoekersaantal dan geraamd.
0701	Cultuurcentrum	700	168.132	152.060	16.072	De opbrengst uit verkoop van dranken in het CC Het Gasthuis was hoger dan gebudgetteerd.
0701	Cultuurcentrum	701	368.432	383.908	-15.476	De opbrengst uit ticketverkoop van CC Het Gasthuis was lager dan geraamd.
0701	Cultuurcentrum	705	16.210	8.242	7.968	De opbrengst uit zaalverhuur en gastvoorstellingen CC Het Gasthuis was hoger dan geraamd.
0700	Musea	745	15.000		15.000	Vergoeding voor de tussenkost in de plaatsingskosten van de toegangspoorten van de muur rond de museumtuin was niet opgenomen in het meerjarenplan
0703	Openbare bibliotheken	700	935	10.926	-9.991	De kasontvangsten van de bibliotheek worden geboekt op ARK 700 i.p.v. ARK 702.
0703	Openbare bibliotheken	702	10.673	1.517	9.156	
0701	Cultuurcentrum	7406	6.239		6.239	Projectsubsidie Vlaamse Overheid KIOSK voor activiteiten 2021-2023 was niet gebudgetteerd.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783 / EK 38842

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	29.964	114.222	112.411	31.784	21.100	102.537	20.329
Ontvangsten	260.000	492.352	0	1.987	40.000	40.000	40.000
Saldo	230.036	378.130	-112.411	-29.796	18.900	-62.537	19.671
Financiering							
Uitgaven	398.163	668.550	1.338.169	477.284	491.684	603.539	656.691
Ontvangsten	915.083	881.630	2.549.152	907.023	907.023	2.644.112	264.443
Saldo	516.920	213.080	1.210.983	429.739	415.339	2.040.573	-392.248
Mens							
Exploitatie							
Uitgaven	1.232.119	1.578.032	2.157.390	1.968.770	1.925.600	1.799.151	1.813.086
Ontvangsten	955.469	1.426.643	3.354.477	2.944.203	2.862.218	2.917.101	2.904.648
Saldo	-276.650	-151.389	1.197.087	975.433	936.619	1.117.950	1.091.562
Investerings							
Uitgaven	868.213	500.598	969.157	860.874	922.392	2.311.175	249.443
Ontvangsten	0	334.594	0	2.000	0	492.212	0
Saldo	-868.213	-166.005	-969.157	-858.874	-922.392	-1.818.962	-249.443
Ruimte							
Exploitatie							
Uitgaven	72.602	82.586	400.260	455.034	431.200	435.760	436.586
Ontvangsten	95.000	85.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Saldo	22.398	2.414	-310.260	-365.034	-341.200	-345.760	-346.586
Investerings							
Uitgaven	0	0	1.034.654	47.152	332.227	437.726	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.034.654	-47.152	-332.227	-437.726	0
Bedrijfsvoering							
Exploitatie							
Uitgaven	10.034	228.558	65.042	73.138	87.791	80.933	83.472
Ontvangsten	4.739	1.002	1.203	1.723	1.000	1.000	1.000

JAARREKENING ORIGINIEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

AGB Aarschot (0881.848.972)

2023

1 / 3

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-5.295	-227.556	-63.839	-71.415	-86.791	-79.933	-82.472
Investerings							
Uitgaven	46.870	37.539	7.203	-1.003	24.228	15.600	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.870	-37.539	-7.203	1.003	-24.228	-15.600	-15.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	300.000	0	0	0	0
Saldo	0	0	300.000	0	0	0	0

	2026
	Meerjarenplan
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	20.566
Ontvangsten	40.000
Saldo	19.434
Financiering	
Uitgaven	687.956
Ontvangsten	1.639.839
Saldo	951.883
Mens	
Exploitatie	
Uitgaven	1.844.341
Ontvangsten	2.953.253
Saldo	1.108.913
Investerings	
Uitgaven	1.624.839
Ontvangsten	0
Saldo	-1.624.839
Ruimte	
Exploitatie	
Uitgaven	437.412
Ontvangsten	90.000
Saldo	-347.412
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0

	2026
	Meerjarenplan
Saldo	0
Bedrijfsvoering	
Exploitatie	
Uitgaven	79.048
Ontvangsten	1.000
Saldo	-78.048
Investerings	
Uitgaven	15.000
Ontvangsten	0
Saldo	-15.000
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 38842

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 38842

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.335.565	1.989.959	2.633.495	2.516.621	2.461.005	2.415.076	2.350.152
1. Goederen en diensten	1.314.384	1.819.121	2.570.285	2.392.326	2.391.705	2.263.431	2.279.732
5. Andere operationele uitgaven	21.180	170.838	63.210	124.295	69.300	151.645	70.420
B. Financiële uitgaven	839	13.439	1.608	2.105	4.687	3.304	3.320
2. Andere financiële uitgaven	839	13.439	1.608	2.105	4.687	3.304	3.320
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	8.316	0	100.000	10.000	0	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	2.378.030
1. Goederen en diensten	2.306.372
5. Andere operationele uitgaven	71.658
B. Financiële uitgaven	3.337
2. Andere financiële uitgaven	3.337
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	1.315.208	2.004.998	3.445.680	3.037.914	2.993.218	3.048.101	3.035.648
1. Ontvangsten uit de werking	1.002.908	1.496.964	3.437.768	2.966.450	2.992.218	3.047.101	3.034.648
3. Werkingsubsidies	306.808	503.352	0	6.239	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	260.000	492.352	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	260.000	492.352	0	0	0	0	0
- van de gemeente	260.000	492.352	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	46.808	11.000	0	6.239	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	44.208	11.000	0	6.039	0	0	0
- van andere entiteiten	2.600	0	0	200	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	5.492	4.681	7.913	65.225	1.000	1.000	1.000

II. Exploitatieontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Operationele ontvangsten	3.084.253						
1. Ontvangsten uit de werking	3.083.253						
3. Werkingsubsidies	0						
a. Algemene werkingssubsidies	0						
- Andere algemene werkingssubsidies	0						
- van de gemeente	0						
b. Specifieke werkingssubsidies	0						
- van de Vlaamse overheid	0						
- van andere entiteiten	0						
5. Andere operationele ontvangsten	1.000						
III. Exploitatiesaldo	-29.511	1.600	710.578	509.188	527.527	629.720	682.175

III. Exploitatiesaldo	702.886
-----------------------	----------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	869.613	538.138	1.943.564	905.983	1.277.808	2.764.500	264.443
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	865.863	538.138	1.943.564	904.568	1.276.308	2.764.500	264.443
a. Terreinen en gebouwen	621.257	240.406	1.674.263	594.610	920.599	2.165.987	163.943
c. Roerende goederen	244.606	297.732	269.301	309.959	355.709	598.513	100.500
2. Andere materiële vaste activa	3.750	0	0	1.415	1.500	0	0
b. Roerende goederen	3.750	0	0	1.415	1.500	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	44.220	0	67.450	1.040	1.040	0	0

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1.639.839
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.639.839
a. Terreinen en gebouwen	1.540.839
c. Roerende goederen	99.000

I. Investeringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
2. Andere materiële vaste activa	0						
b. Roerende goederen	0						
C. Investerings in immateriële vaste activa	0						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	295.723	0	2.000	0	492.212	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	295.723	0	2.000	0	492.212	0
a. Terreinen en gebouwen	0	295.723	0	0	0	492.212	0
c. Roerende goederen	0	0	0	2.000	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	38.871	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	38.871	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
B. Verkoop van materiële vaste activa	0						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0						
a. Terreinen en gebouwen	0						
c. Roerende goederen	0						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0						
- van de Vlaamse overheid	0						
III. Investeringsaldo	-915.083	-203.544	-2.011.014	-905.023	-1.278.847	-2.272.288	-264.443

III. Investeringsaldo	-1.639.839
-----------------------	------------

Saldo exploitatie en investeringen	-944.595	-201.944	-1.300.437	-395.835	-751.321	-1.642.567	417.732
------------------------------------	----------	----------	------------	----------	----------	------------	---------

Saldo exploitatie en investeringen	-936.953
------------------------------------	----------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	398.163	668.550	1.338.169	477.284	491.684	603.539	656.691

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	398.163	373.762	456.539	477.284	491.684	603.539	656.691
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	294.788	881.630	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	687.956
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	687.956
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	915.083	881.630	2.549.152	907.023	907.023	2.644.112	264.443
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	915.083	881.630	2.549.152	907.023	907.023	2.644.112	264.443
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	300.000	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.639.839
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.639.839
E. Kapitaalsvermeerderingen	0

III. Financieringssaldo	516.920	213.080	1.510.983	429.739	415.339	2.040.573	-392.248
-------------------------	----------------	----------------	------------------	----------------	----------------	------------------	-----------------

III. Financieringssaldo	951.883
-------------------------	----------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-427.675	11.136	210.547	33.904	-335.981	398.006	25.484
---------------------------------------	-----------------	---------------	----------------	---------------	-----------------	----------------	---------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	14.931
---------------------------------------	---------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 38842

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 38842

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783

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	591.023	0	0	0	591.023
B. Investerings in materiële vaste activa	0	481.803	0	0	0	481.803
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	481.803	0	0	0	481.803
a. Terreinen en gebouwen	0	481.803	0	0	0	481.803
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	109.220	0	0	0	109.220
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	492.212	0	492.212
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	492.212	0	492.212
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	492.212	0	492.212
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	492.212	0	492.212

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	526.023	0	65.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	481.803	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	481.803	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	481.803	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	44.220	0	65.000	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	492.212	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	492.212	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	492.212	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	492.212	0	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	528.512	0	741.266	0	1.269.778
A. Investerings in financiële vaste activa	0	1.250	0	0	0	1.250
4. Andere financiële vaste activa	0	1.250	0	0	0	1.250
B. Investerings in materiële vaste activa	0	527.262	0	741.266	0	1.268.528
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	527.262	0	741.266	0	1.268.528
a. Terreinen en gebouwen	0	339.181	0	624.118	0	963.300
c. Roerende goederen	0	188.081	0	117.148	0	305.229
II. ONTVANGSTEN	0	2.000	0	0	0	2.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	2.000	0	0	0	2.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	0	0	0	2.000
c. Roerende goederen	0	2.000	0	0	0	2.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	50.342	47.057	294.059	137.054	721.266	10.000	10.000
A. Investerings in financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	49.092	47.057	294.059	137.054	721.266	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.092	47.057	294.059	137.054	721.266	10.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	43.655	35.046	206.775	53.705	604.118	10.000	10.000
c. Roerende goederen	5.438	12.011	87.284	83.348	117.148	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.000	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	2.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	2.000	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 38842

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0350	Klimaat en energie	2291-0	332.227	769.953	-437.726	Krediet m.b.t. energierenovatie van gebouwen werd in 2023 niet volledig aangewend. De volgende krediet werden overgedragen naar 2024: 154.000 euro voor CC, 191.000 euro voor bibliotheek en 91.500 euro voor het sportcomplex .
0350	Klimaat en energie	2291-7	-285.075		-285.075	Krediet m.b.t. energierenovatie van gebouwen: overboeking van ARK 2291-7 naar ARK 2291-0
0710	Feesten en plechtigheden	2291-0	11.116	318.283	-307.168	Krediet m.b.t. renovatie van dienstencentrum en Capucienenklooster werd in 2023 niet volledig aangewend. Het krediet werd overgedragen naar 2024: inrichten Capucienenklooster (trouwzaal, vicaris, ...), project dakterras en asbestverwijdering dienstencentrum
0701	Cultuurcentrum	2291-0	171.888	279.596	-107.709	Krediet m.b.t. aanpassingswerken CC Het Gasthuis werd in 2023 niet volledig aangewend. Het krediet werd overgedragen naar 2024: 41.000 euro voor alarm CUL, 30.000 euro voor verven buitenschrijnwerk gasthuis binnenkoer en 51.000 euro voor restauratie van de apotheek van het cultureel centrum
0700	Musea	2292-0	199.469	272.500	-73.031	De aanpassingswerken verbindingsweg museumtuin werd nog niet uitgevoerd in 2023. Krediet is overgedragen naar 2024.
0703	Openbare bibliotheken	2291-0	59.716	110.945	-51.229	De aanpassingwerken aan bibliotheek werden nog niet volledig uitgevoerd in 2023. Krediet is overgedragen naar 2024: 14.000 euro voor afrekeningen alarm en 36.300 euro voor verbouwing wegens verhuis SADA.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	2292-7	-27.978	12.711	-40.690	Investerings m.b.t Padel terreinen worden in de kost genomen wegens stopzetting van het project.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	2291-0	86.549	115.305	-28.757	De aanpassingswerken aan het sportcomplex werden niet volledig uitgevoerd in 2023. Krediet is overgedragen naar 2024: 24.000 euro voor aanpassing schuifdeuren.
0700	Musea	2291-0	46.699	58.374	-11.675	De aanpassingswerken aan het museum werden niet volledig uitgevoerd in 2024. Het krediet is overgedragen naar 2023: 11.675 euro voor afrekeningen alarm.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	2291-7		9.184	-9.184	Krediet voor aanpassing van de gasdetectiecentrale in het sportcomplex is niet aangewend in 2024. Het krediet is overgedragen naar 2023.
0111	Fiscale en financiële diensten	246-0	-1.003	15.000	-16.003	Kredieten voor ICT-materiaal (hardware) is niet aangewend in 2023. Negatief krediet omwille van een creditnota voor de levering van foutieve projectieschermen en displays in 2022.
0710	Feesten en plechtigheden	246-0		5.000	-5.000	
0700	Musea	235-0	20.070	34.865	-14.795	Krediet voor aankoop installaties museum is niet volledig aangewend in 2023.
0112	Personeelsdienst en vorming	247-0		9.228	-9.228	Krediet voor aankoop kantoormeubilair van personeeldienst is niet aangewend.
0710	Feesten en plechtigheden	245-0	5.302	11.400	-6.098	Krediet is niet volledig aangewend om reden dat de bestelling voor aankoop kantoormeubilair door dienst communicatie geplaatst werd met kredieten van de stad.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2023	BUDGET 2023	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	248-0	2.000		2.000	Verkoop oude bestelwagen



T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 38849 Alg. 2023017783

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	9.639.273	9.817.483	10.994.296	11.342.528	13.259.932	12.836.419
1. Financiële schulden op 1 januari	9.167.616	9.639.273	9.817.483	10.994.296	11.342.528	13.259.932
2. Nieuwe leningen	915.083	881.630	2.549.152	907.023	2.644.112	264.443
3. Aflossingen	0	-294.788	-881.630	0	0	0
4. Overboekingen	-443.427	-408.632	-490.710	-558.791	-726.708	-687.956
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	382.975	417.844	452.015	533.522	656.691	687.955
1. Financiële schulden op 1 januari	337.711	382.975	417.844	452.015	533.522	656.691
2. Aflossingen	-398.163	-373.762	-456.539	-477.284	-603.539	-656.691
3. Overboekingen	443.427	408.632	490.710	558.791	726.708	687.956
Totaal financiële schulden	10.022.247	10.235.327	11.446.311	11.876.049	13.916.623	13.524.374

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	13.799.031
1. Financiële schulden op 1 januari	12.836.419
2. Nieuwe leningen	1.639.839
3. Aflossingen	0
4. Overboekingen	-677.227
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	677.226
1. Financiële schulden op 1 januari	687.955
2. Aflossingen	-687.956
3. Overboekingen	677.227
Totaal financiële schulden	14.476.258

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 38842

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	7.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.231,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	7.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.231,00
C. Materiële vaste activa	11.303.731,00	905.983,00	-2.000,00	2.000,00	0,00	-504.816,00	1,00	11.704.899,00
1. Gemeenschapsgoederen	2.729,00	0,00	0,00	0,00		-455,00	0,00	2.274,00
a. Terreinen en gebouwen	1,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.728,00	0,00	0,00	0,00		-455,00	0,00	2.273,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.829.552,00	904.568,00	-2.000,00	2.000,00		-466.401,00	0,00	11.267.719,00
a. Terreinen en gebouwen	8.063.751,00	594.610,00	0,00	0,00		-274.728,00	0,00	8.383.633,00
b. Installaties, machines en uitrusting	615.485,00	275.438,00	0,00	0,00		-100.408,00	0,00	790.515,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	169.917,00	34.521,00	-2.000,00	2.000,00		-67.966,00	-1,00	136.471,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.980.399,00	0,00	0,00	0,00		-23.299,00	0,00	1.957.100,00
3. Andere materiële vaste activa	471.450,00	1.415,00	0,00	0,00	0,00	-37.960,00	1,00	434.906,00
a. Terreinen en gebouwen	455.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.958,00	0,00	420.028,00
b. Roerende goederen	15.465,00	1.415,00	0,00	0,00	0,00	-2.002,00	0,00	14.878,00
D. Immateriële vaste activa	204.338,00	1.040,00	0,00	0,00		-13.947,00	-1,00	191.430,00

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Aarschot	38.871,00	0,00	0,00	0,00	38.871,00
Totaal	38.871,00	0,00	0,00	0,00	38.871,00
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
AGB Aarschot	229.709,00	7.826,00	0,00	0,00	237.536,00
Totaal	229.709,00	7.826,00	0,00	0,00	237.536,00
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Totaal					
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Aarschot	5.843,00	0,00		0,00	5.843,00
Totaal	5.843,00	0,00		0,00	5.843,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB Aarschot	274.423,00			7.826,00	282.250,00
Totaal	274.423,00			7.826,00	282.250,00

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2023
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
10000000	Kapitaal	-5.842,99	294.157,01	300.000,00	-5.842,99
10100000	Niet opgevraagd kapitaal				
10300010	Belastingvrije reserve beveiliging 120%				
10900000	Saldo beginbalans				
14000000	Overgedragen overschot	-224.176,34	1.251.919,69	1.483.922,51	-232.002,82
14100000	Overgedragen tekort	-5.532,96		5.532,96	-5.532,96
15000000	Investeringssubsidies KT	-38.870,93		38.870,93	-38.870,93
15000009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...				
15100010	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...				
15100020	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...				
15100030	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...				
15100040	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-27.300,00		27.300,00	-27.300,00
15100049	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	27.300,00	27.300,00		27.300,00
16100600	Voorzieningen voor risico's en kosten uit hangende geschillen				
16700000	Voorzieningen voor andere overige risico's en kosten				
17210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste van het bestuur				
17210010	Erfpacht Museum	-1.954.931,70	23.840,63	1.954.931,70	-1.931.091,07
17210020	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-741.658,35	8.829,23	741.658,35	-732.829,12
17490000	Overige leningen				
17490002	Andere leningen - Leningen van of aan de gemeenten	-8.297.705,88	526.120,97	9.204.728,77	-8.678.607,80
17490010	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het be...				
17490020	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het be...				
17490030	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het be...				
17490040	Andere leningen - Leningen van de federale of de regionale overhei...				
17490042	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van het b...				
17800010	Borgtochten ontvangen in contanten (SP)	-1.790,09		1.790,09	-1.790,09
18900010	Andere schulden uit niet-ruiltransacties (Erfpacht Museum)				
18900020	Andere schulden uit niet-ruiltransacties (Erfpacht Den Akker)				
21000000	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	341.519,97	341.519,97		341.519,97
21000009	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - afschrijvingen	-255.073,31		261.066,22	-261.066,22
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	147.093,46	147.093,46		147.093,46
21100009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke ...	-135.466,47		139.373,51	-139.373,51
21400000	Plannen en studies	48.820,00	114.859,50	65.000,00	49.859,50
21400007	Plannen en studies - in uitvoering	65.000,00	65.000,00		65.000,00
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	-7.555,54		11.602,96	-11.602,96
22000000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen				
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1,00	1,00		1,00
22100007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering				
22300000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeensch				
22300009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeensch				
22900000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA				
22901000	Terreinen van gebouwen - bedrijfsmatige MVA				
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	3.836.934,05	4.132.656,98	295.722,93	3.836.934,05
22910007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering				
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-480.461,90		600.896,18	-600.896,18
22910019	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - waardeverminderingen	-4.165,52		4.165,52	-4.165,52
22910100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht	3.818.843,75	5.612.768,00	605.695,89	5.007.072,11
22910107	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)	1.034.654,24	1.338.387,16	1.068.841,98	269.545,18
22910109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)	-731.106,27	388,02	846.990,56	-846.602,54
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	525.986,79	859.440,22	28.503,44	830.936,78
22920007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering	133.459,69	174.149,35	174.149,35	
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-70.393,38		109.190,97	-109.190,97
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen				
23000009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen				
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	1.541.512,39	1.771.675,18	3.999,50	1.767.675,68
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-970.886,31		1.064.310,62	-1.064.310,62
23500100	Aankoop boeken bibliotheekcollectie - bedrijfsmatige materiële vas...	44.858,66	94.290,33	156,76	94.133,57
23500109	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële va...			6.984,11	-6.984,11

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	4.546,66	4.546,66		4.546,66
24000009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1.818,67		2.273,34	-2.273,34
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	65.745,75	65.745,75		65.745,75
24100009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-65.745,75		65.745,75	-65.745,75
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	28.097,60	33.399,80		33.399,80
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-5.484,36		8.696,95	-8.696,95
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	246.884,47	253.906,09	1.604,48	252.301,61
24600007	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aan...				
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - afschrijvingen	-187.162,26	85,44	229.816,69	-229.731,25
24700000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	118.092,26	118.092,26		118.092,26
24700009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-30.510,98		52.695,17	-52.695,17
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA		25.801,16	2.000,00	23.801,16
25100000	Installaties, machines en uitrusting in leasing of op grond van ee...	8.303,31	8.303,31		8.303,31
25100009	Installaties, machines en uitrusting in leasing of op grond van ee...	-8.303,31		8.303,31	-8.303,31
25300000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk r...	2.145.659,00	2.145.659,00		2.145.659,00
25300009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk r...	-165.259,82		188.558,63	-188.558,63
26100000	Gebouwen - overige MVA	1.856.048,34	1.856.048,34		1.856.048,34
26100009	Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen	-1.400.062,72		1.436.020,40	-1.436.020,40
26700000	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA	38.355,10	39.770,19		39.770,19
26700009	Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afsc...	-9.868,16		11.870,28	-11.870,28
26700019	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA - waardeverminderingen	-13.022,34		13.022,34	-13.022,34
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...				
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...				
28200000	Belangen in publiek-private samenwerkingsverbanden - aanschaffingswaarde				
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	8.153,50	8.153,50		8.153,50
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-3.750,00		3.750,00	-3.750,00
28800000	Borgtochten betaald in contanten	2.827,60	2.827,60		2.827,60
29030000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde				
29030300	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde - 2				
30000000	Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed product e...	9.254,04	17.830,30	9.254,04	8.576,26
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	235.449,15	5.906.438,43	5.539.390,66	367.047,77
40000100	Overzicht prijssubsidie stad Aarschot aan AGB Aarschot	909.530,08	3.159.332,85	3.120.502,33	38.830,52
40000101	Conversie AGB Het Gasthuis - Operationele vorderingen uit ruiltransacties		13.728,32	13.728,32	
40001100	Operationele vorderingen uit ruiltransacties (Sociale dienst) - nom...				
40020010	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	275.605,98	1.157.236,36	1.157.236,36	
40050010	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...		374.511,14		374.511,14
40050060	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...				
40400010	Te innen opbrengsten (op te stellen facturen)		47.852,80		47.852,80
40400020	Te innen opbrengsten (Te Ontv.CN's)	3.567,94	9.165,90	7.135,88	2.030,02
40400100	Conversie AGB Het Gasthuis - Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
40500000	Borgtochten betaald in contanten				
40600000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	4.095,61	44.152,37	8.191,22	35.961,15
40699999	Andere vooruitbetalingen op ruiltransacties				
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	15.718,10	68.918,79	56.711,47	12.207,32
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverm...	-15.718,10	28.786,05	40.993,37	-12.207,32
41100000	Terug te vorderen btw	17.672,44	2.293.620,82	2.293.620,82	
41300999	Vorderingen uit fiscale opbrengsten - wachtrekening				
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies				
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies				
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...				
41600010	Leeggoed				
41611100	Te identificeren betalingen				
41700000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	39.314,00	39.314,00		39.314,00
41900000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waard...	-39.314,00		39.314,00	-39.314,00
42210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-32.669,86	65.339,72	98.009,58	-32.669,86
42400000	Overige leningen				
42401000	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 5 jaar)				
42401002	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 5 jaar)		47.758,34	47.758,34	
42401010	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 10 jaar)				
42401012	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 10 jaar)		133.967,34	133.967,34	
42401020	Andere leningen - Leningen van de federale of de regionale overheid				
42401022	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 20 jaar)		81.732,64	81.732,64	
42401040	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 33 jaar)				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
42401042	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad (leningen op 33 jaar)		844.814,40	844.814,40	
42402000	Terugbetaling erfpachten aan de stad				
42402002	Terugbetaling erfpachten aan de stad				
42490002	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad	-419.345,14	444.614,26	945.466,11	-500.851,85
42500020	Operationele schulden die binnen het jaar vervallen (Erfpacht Den Akker)				
42800000	Borgtochten ontvangen in contanten				
42900000	Andere diverse schulden uit ruiltransacties				
43000000	Kredietinstellingen - Leningen op rekening met vaste termijn				
44000000	Leveranciers	-491.016,81	5.257.962,54	5.925.603,32	-667.640,78
44000100	Conversie AGB Het Gasthuis - Leveranciers				
44400000	Te ontvangen facturen	-707.850,68	1.415.701,36	1.624.200,96	-208.499,60
44400100	Conversie AGB Het Gasthuis - Te ontvangen facturen				
44520000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden	-32.669,86	32.669,86	65.339,72	-32.669,86
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen				
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	-423.868,75	423.868,75	868.483,01	-444.614,26
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-100.000,00	100.000,00	110.000,00	-10.000,00
44910100	Voorschotten Diftar				
44920000	Te betalen en terug te betalen borgtochten				
44920010	Te betalen en terug te betalen borgtochten (Leeggoed)				
44930000	Borgtochten te ontvangen in contanten				
44930010	Borgtochten te ontvangen in contanten: Leeggoed				
44930101	Conversie AGB Het Gasthuis - Borgtochten ontvangen in contanten				
44931014	Wachtrekening waarborg uitleendienst	-250,00		250,00	-250,00
44932000	Wachtrekening - gebruik ticketing cultuurcentrum door derden				
44938000	Borgtochten te ontvangen in contanten: Leeggoed - verpakking				
44939030	Te betalen en terug te betalen waarborgen Sportdienst				
44939040	Te betalen en terug te betalen waarborgen Zwembad				
45400001	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid (manuele correcties)				
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden				
47400100	Conversie AGB Het Gasthuis - Geraamd bedrag der belastingschulden				
47500000	Te betalen btw		1.550.898,26	1.559.907,21	-9.008,95
47609990	Andere te betalen belastingen en taksen	67,32	238,26	238,26	
48200000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies				
48210000	Overzicht prijssubsidie stad Aarschot aan AGB Aarschot				
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties				
48900000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties				
48900001	Ten onrechte ontvangens som	-1.998,00	7.710,51	10.144,50	-2.433,99
48900100	Conversie AGB Het Gasthuis - Overige schulden uit niet-ruiltransacties				
48910000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties				
48911100	Te identificeren in 2019				
49000000	Over te dragen kosten	19.499,30	37.978,52	19.499,30	18.479,22
49200000	Toe te rekenen kosten	-6.750,56	6.750,56	10.760,38	-4.009,82
49300000	Over te dragen opbrengsten	-162.887,52	162.887,52	314.927,18	-152.039,66
49430000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v				
49430500	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v				
49511000	Vorderingen wegens erfpacht die binnen het jaar vervallen				
49900000	Wachtrekeningen				
49900030	Wachtrekening waarborg mountainbiketocht (sport)				
49901000	Wachtrekeningen (RioP)				
49901010	Wachtrekening Zwembad				
49901020	Wachtrekening Museum				
49901030	Wachtrekening Sportdienst				
49901040	Wachtrekening Toerisme				
49901060	Wachtrekening Capucienen				
49901070	Wachtrekening Den Akker				
49901080	Wachtrekeningen Verzelfstandiging		34.723,95	34.723,95	
49902010	Wachtrekening Gasthuis CC		956,12	956,12	
49904500	Wachtrekening voor verschuivingen tussen 45-rekeningen (loonkost)				
49910000	Te identificeren betalingen		14.671,80	14.671,80	
49940000	Ten onrechte ontvangen sommen		4.147,20	4.147,20	
55000000	Kredietinstellingen	40.891,96	3.985.765,47	3.643.173,99	342.591,48
55000002	Kredietinstellingen - betaling in uitvoering				
55000020	Kredietinstellingen - rekening-courant	13.861,97	293.315,92	170.693,56	122.622,36

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
55008000	AGB Gasthuis - BE17 0910 1986 4821	547.682,30	12.075.314,60	11.911.128,06	164.186,54
55008002	BELFIUS BANK AGB - BE17 0910 1986 4821 - betalingen in uitvoering (-)		5.863.363,21	5.863.363,21	
55008010	AGB Gasthuis - BE06 0910 1986 4922	5.000,00	19.377,28	17.444,98	1.932,30
55008020	AGB Gasthuis - BE70 0910 1986 5225	32.659,00	1.339.939,18	1.109.512,37	230.426,81
55008030	AGB Gasthuis - BE81 0910 2135 8924	25,23	7.139,05	7.113,82	25,23
55008040	AGB Gasthuis - BE70 0910 2135 9025	3.545,05	46.314,23	30.632,28	15.681,95
55008050	AGB Gasthuis - BE58 0910 2165 5479	5.000,00	5.000,00		5.000,00
55008052	AGB Gasthuis - BE58 0910 2165 5479 - betalingen in uitvoerin				
55009000	Financiële rekening voor intern gebruik				
57000000	Kassen		39.967,79	39.967,79	
57000060	Kas Capucienen klooster				
57008000	AGB Aarschot - K1 Cultuur balie	586,23	13.674,26	13.072,83	601,43
57008010	AGB Aarschot - K2 Cafeteria	3.267,74	319.032,89	315.520,90	3.511,99
57008020	AGB Aarschot - K3 Cultuur: Kleine uitgaven		3.034,30	3.034,30	
57008030	AGB Aarschot - K3 Bruin café	710,87	53.187,02	51.182,95	2.004,07
57008040	AGB Aarschot - K5 Toerisme/Museum: Kleine uitgaven		50,95	50,95	
57008050	AGB Aarschot - K6 Bibliotheek	1.708,19	10.062,22	8.261,28	1.800,94
57008060	AGB Aarschot - K7 Evenementen				
57008070	Kas AGB Aarschot - frankeringskosten	500,00	500,00		500,00
57900010	Kas ZW	3.335,50	47.076,40	45.840,40	1.236,00
57900020	Cash ZW sr	1.000,00	127.917,40	126.917,40	1.000,00
57900030	Cash ZW ap		142,40	142,40	
57900040	Cash ZW lb		137,50	137,50	
57900060	Cash ZW gn		68,30	68,30	
57900080	Cash ZW rs		34,00	34,00	
57900100	Cash ZW kvu		6,00	6,00	
57900130	Cash ZW od		1,30	1,30	
57900140	Cash ZW lm		57,30	57,30	
57900150	Cash ZW vm		12,60	12,60	
58000000	Interne overboekingen		1.895.069,29	1.895.069,29	
58000001	Interne overboekingen (provisies)				
58001040	Interne overboekingen bancontact Toerisme				
58008000	Interne overboekingen - AGB Gasthuis				
58009200	Interne thesaurie verrekenen AGB Aarschot		2.696.625,79	2.696.625,79	
58700000	Interne overboekingen - Provisiekaart Dries Peeters				
58900000	Interne overboekingen - ZW		443.125,15	443.125,15	
58900010	Interne overboekingen - CS Kassa		290.634,90	289.348,90	1.286,00
60000000	Aankopen van grondstoffen				
60001000	Aankoop voedingswaren	2.272,89			
60002000	Aankoop geneesmiddelen				
60010000	Aankoop technisch materiaal				
60010600	Overige andere aankopen				
60100000	Aankopen van hulpstoffen				
60400000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	103.032,71	127.049,88	2.567,07	124.482,81
60408000	Aankopen van streekproducten				
60800000	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)	-1.511,28		5.146,65	-5.146,65
60900000	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	8.955,55	677,78		677,78
61000000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	20.114,56	13.622,10	1.105,00	12.517,10
61009999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen				
61030010	Benodigheden voor gebouwen	22.068,48	22.262,83	214,47	22.048,36
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	461.291,76	817.141,03	324.634,60	492.506,43
61035000	Onderhoud terreinen	82.603,00	79.730,00		79.730,00
61100000	Elektriciteit	423.010,62	254.284,73	45.670,93	208.613,80
61110000	Gas	501.832,14	284.022,51	75.362,10	208.660,41
61130000	Water	59.568,59	69.689,02	16.121,69	53.567,33
61201000	Brandverzekering	14.446,91	57.404,21	30.150,20	27.254,01
61201400	Verzekeringen Alle risico's		372,37		372,37
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	4.830,26	4.689,90	1.544,50	3.145,40
61201600	Verzekering voertuigen	1.441,12	3.366,22	1.844,20	1.522,02
61209999	Overige verzekeringen	563,64			
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten				
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy				
61310030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	51.440,92	46.172,04	2.440,73	43.731,31
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	367.760,47	452.039,63	11.878,58	440.161,05
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	8.952,67	11.105,48	960,14	10.145,34
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	3.965,73	56.551,92	568,44	55.983,48
61350020	Uitgegeven was en linnen				
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	8.584,65	9.342,64		9.342,64
61410010	Kantoorbenodigdheden	8.106,77	4.196,88		4.196,88
61410020	Documentatie en abonnementen	10.999,95	11.208,60	1.016,26	10.192,34
61410030	Post- en frankeringskosten	12.912,57	1.710,65		1.710,65
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	16.155,43	25.656,31	599,58	25.056,73
61410060	Administratief drukwerk en kopierkosten				
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	9.547,62	9.268,44		9.268,44
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	821,93	1.602,21		1.602,21
61418000	Onderhoudscontracten meubilair en bureaumateriaal				
61419999	Overige administratiekosten				
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal				
61422000	Huur computermaterieel	13.440,00	13.630,72		13.630,72
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	16.589,42	17.628,17	2.853,95	14.774,22
61428090	aankoop en onderhoud software	49.585,92	51.569,48	5.110,46	46.459,02
61429999	Overige informaticakosten				
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	43.471,16	21.969,92	2.874,90	19.095,02
61430020	Beurzen en tentoonstellingen				
61430030	Relatiegeschenken				
61430040	Restaurantkosten	20.660,00	14.348,77		14.348,77
61430050	Reis- en verblijfkosten	6.980,09	10.512,85		10.512,85
61430060	Prijzen				
61430070	Publiciteit, advertenties & info	46.844,69	61.804,18	10.511,05	51.293,13
61430090	Aankoop dranken voor eigen verbruik door personeel	780,65	4.243,60	75,40	4.168,20
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	1.481,25	1.186,21		1.186,21
61500010	Aankoop klein materieel	33.857,54	30.454,28	867,88	29.586,40
61500030	Kosten van bewaking en veiligheid	2.944,29	1.939,97	549,10	1.390,87
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	6.165,01	17.378,84	1.118,78	16.260,06
61500060	Lidmaatschappen	2.211,37	2.057,62	250,00	1.807,62
61500090	documentatie en informatief materiaal	1.039,32	679,25		679,25
61500100	Opleidingskosten	430,00	2.240,00	1.750,00	490,00
61500110	Kosten werkkleding	1.382,62	1.512,40		1.512,40
61500160	toegangs- en organisatiekosten activiteiten				
61502000	Huur technische materieel	5.014,09	13.177,56	3.572,76	9.604,80
61502001	Andere diensten en leveringen		158.305,00		158.305,00
61502100	Huur machines	3.317,00	3.541,92	6,00	3.535,92
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	5.329,46	8.019,54	419,41	7.600,13
61503006	Aankoop technisch materiaal	1.433,96	3.404,46	520,00	2.884,46
61503100	Onderhoud en herstelling machines				
61503700	Andere kosten onderhoud tuinen en parken	10.584,21	12.696,83		12.696,83
61507000	Gebruiksvergoeding dienstencentrum Ten Drossaarde 1				
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel	353,60	1.370,00		1.370,00
61509999	Door te factureren kosten (DTFK)	923,49	4.996,01	3.279,44	1.716,57
61599999	Overige exploitatiekosten	3.650,07	3.547,29	6,67	3.540,62
61600010	Aankoop benodigdheden voor voertuigen				
61600040	Olie en brandstof voor voertuigen				
61602000	Huur voertuigen	5.475,96	5.942,71	456,33	5.486,38
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	916,39			
61700000	Uitzendkrachten	100.382,07	116.005,81		116.005,81
61700020	Doorgerekende kosten voor onthaal en poetsen van ter beschikking ge...				
61901000	Door te rekenen kosten				
63010000	Afschrijvingen op imMVA	13.907,46	13.947,37		13.947,37
63020000	Afschrijvingen op MVA	460.947,74	505.289,07	473,46	504.815,61
63090000	Waardeverminderingen op MVA				
63400000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging				
63410000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)	-25.275,27		3.510,78	-3.510,78
63700000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging				
63710000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugn...				
64000000	Onroerende voorheffing	54.751,18	59.240,39		59.240,39

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
64000010	Roerende voorheffing				
64000030	Milieubelasting	8.049,15	15.694,46	7.847,23	7.847,23
64000070	Taksen eetwareninspectie				
64000090	Belastingen en taksen op rollend materieel	67,32	170,94		170,94
64000100	Belastingen - Vennootschapsbelasting				
64000110	Accijnzen		2.839,48		2.839,48
64000120	Boeten				
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen		12.687,52	6.343,76	6.343,76
64300000	Vergoeding schadegevallen	280,00	47.852,80		47.852,80
64302000	Giften - niet fiscaal aftrekbaar				
64400000	Kasverschillen	62,35			
64600000	Betalingsverschillen				
64799999	Overige diverse operationele kosten				
64990000	Samenwerkingsovereenkomsten				
65400000	Gerealiseerde wisselresultaten				
65700020	Verwijlntresten, nalatigheidsintresten & dossierskosten		210,18	10,00	200,18
65700050	Kleine betalings- en kasverschillen				
65999999	Overige diverse financiële kosten	1.607,93	2.001,32	96,18	1.905,14
66300000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	224.176,34	532.398,08	524.571,60	7.826,48
69400000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	100.000,00	10.000,00		10.000,00
70000000	Verkopen en dienstprestaties	-528,96		385,24	-385,24
70000080	Verkoop van infobrochures				
70000092	Verkopen en dienstprestaties	-1.687,54	130,32	1.065,22	-934,90
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen				
70008000	Verkopen van streekproducten				
70008010	Verkopen - personeelsprestaties (stadsgidsen, tolken)				
70008020	Verkopen - bieren van de stadsbrouwerij	-6.112,42			
70050020	Opbrengsten uit bar/cafetaria	-168.243,86	4.993,66	173.125,90	-168.132,24
70050050	Verkopen en dienstprestaties (opbrengst verkoop goederen)	-18.694,87	219,26	31.362,61	-31.143,35
70050060	Verkopen en dienstprestaties (Aarschotse Bruine)				
70050070	Verkopen en dienstprestaties (brevetten en diploma's)	-4.925,17	202,24	7.036,56	-6.834,32
70100010	Ticketverkoop	-461.076,64	257.368,69	473.845,58	-216.476,89
70100030	Toegangsgelden	-180.508,46	7.643,04	597.669,40	-590.026,36
70100040	Gebruiksvergoeding dienstencentrum	-689.415,96	48.631,96	584.721,68	-536.089,72
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-2.404,14	152,83	534,91	-382,08
70200001	Verkopen en dienstprestaties (zonnebank)				
70200002	Verkopen en dienstprestaties (sauna)				
70200003	Verbruik van dranken				
70200005	Bediening van dranken				
70200007	Traiteurdiensten				
70200055	Verkopen en dienstprestaties	-90.000,00		90.000,00	-90.000,00
70200095	Verkopen en dienstprestaties (rechtstreekse prestaties bib)	-10.877,44	645,45	11.318,02	-10.672,57
70209999	Opbrengsten uit andere prestaties				
70400060	Tussenkomen van verzekeringsmaatschappijen				
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomen	-13,08		82,24	-82,24
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-12.019,05	1.055,76	19.253,09	-18.197,33
70600010	Opbrengsten uit concessies	-53.825,18	84,94	62.056,43	-61.971,49
70710000	Prijssubsidies stad Aarschot - rekening door ABB	-1.715.442,13	51.762,73	1.297.732,09	-1.245.969,36
71200000	Wijzigingen in de voorraad goederen in bewerking				
73150000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels				
73150020	Afgifte EID - aandeel hogere overheid				
73199999	Andere belastingen op prestaties				
73900000	Gemeentelijke administratieve sanctie				
74010000	Gemeentelijke bijdrage				
74010002	Gemeentelijke bijdrage				
74069999	Overige specifieke projectsubsidies			6.239,00	-6.239,00
74070000	Prijssubsidies				
74500000	Recuperaties van kosten			15.000,00	-15.000,00
74500010	Schadevergoedingen	-6.602,61	757,78	49.114,98	-48.357,20
74500013	Terugvordering administratiekosten	-280,00			
74509999	Doorgefactureerde kosten (DGFK)	-923,49		1.723,35	-1.723,35
74600010	Sponsoring				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DEBET	CREDIT	31/12/2023
74600020	Kasverschillen	-106,49		144,46	-144,46
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-3.900,00			
75999999	Andere financiële opbrengsten				
76300000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immVA			2.000,00	-2.000,00
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar				
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	192.594,04	777.192,77	374.052,21	403.140,56
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-192.594,04	374.052,21	777.192,77	-403.140,56
		0,00	80.427.518,56	80.427.518,56	0,00

FINANCIËLE RISICO'S en TOELICHTING OVER TRANSACTIES MET BUITENGEWONE INVLOED OP HET RESULTAAT

Met de invoering van BBC 2020 is de verplichting om te rapporteren over de financiële risico's uitgebreid en decretaal verankerd, cfr. art. 177, 259 en 261 van het decreet lokaal bestuur, art. 29 van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus (BBC). Ieder lokaal bestuur wordt geconfronteerd met interne en externe risico's die direct of indirect een invloed kunnen hebben op het beleid en de financiën van het bestuur. Al het mogelijke moet gedaan worden om die risico's zo goed mogelijk in te schatten. Het zijn immers factoren die de gezondheid van de financiën en de realisatie van de doelstellingen die het bestuur geformuleerd heeft in het gedrang kunnen brengen. Het begrip financiële risico's moet in deze context dus ruimer geïnterpreteerd worden dan louter de risico's die betrekking hebben op de financiering van de werking van de organisatie. De financiële risico's kunnen verschillende vormen aannemen, o.a.

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

Uiteraard zijn niet alle financiële risico's even relevant om er expliciet over te rapporteren of hebben zich voorgedaan in 2023.

In vergelijking met de stad/OCMW zijn de financiële risico's van het AGB beperkt. Zo heeft het AGB geen personeel in dienst waardoor er geen problematiek is omtrent enerzijds de evolutie van de spilindex en anderzijds de pensioenbijdrage voor de statutaire ambtenaren en de responsabiliseringsbijdrage. Doordat het AGB kan rekenen op prijssubsidies vanuit de stad en een renteloze lening van de stad voor het financieren van de investeringen is de problematiek m.b.t. het beheren van de schuldenlast geen issue.

Het volatiel karakter van de kosten voor elektriciteit, gas en water is zeker aan te duiden als een financiële risico, zie vergelijking kost in 2020, 2021, 2022 en 2023:

	2020	2021	2022	2023
Elektriciteit	151.240,74 euro	229.635,94 euro	423.010,62 euro	208.613,80 €
Gas	88.713,45 euro	257.763,10 euro	501.832,14 euro	208.660,41 €
Water	43.872,00 euro	51.350,14 euro	57.654,19 euro	28.545,48 €
TOTAAL:	283.826,19 euro	538.749,18 euro	982.496,95 euro	445.819,69 €

Het is belangrijk voor de volgende jaren om het volatiel karakter van de kosten voor elektriciteit, gas en water goed op te volgen.

WAARDERINGSREGELS

De waarderingsregels van het AGB Aarschot zijn terug te vinden in de bundel NBB, nl. pagina 16 e.v..

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

AUTONOM GEMEENTEBEDRIJ AARSCHOT

Uittreksel uit het register van de besluiten van het directiecomité in vergadering van 23.02.2024

Aanwezig: Bert Van der Auwera, Voorzitter Nicole Van Emelen, Annick Geyskens, Gerry Vranken, Isabelle Dehond, Stef Van Calster, leden van het directiecomité Christi Van Calster, secretaris Verontschuldigd: Kurt Lemmens, lid van het directiecomité	
Dienst:	Financiën
Referentie:	DC AGB Aarschot/2024/057
Budgethouder:	directiecomité
Dossierbeheerder:	Wijns Geert
Onderwerp: Meerjarenplan AGB Aarschot : overdracht investeringskredieten 2023	

Het directiecomité,

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.

Feitelijke overwegingen

Gelet op

- o de vaststelling van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 12 december 2019;
- o de vaststelling en goedkeuring van het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 12 december 2019;
- o de vaststelling van de aanpassing 1 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 17 september 2020;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 1 het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 17 september 2020;
- o de vaststelling van de aanpassing 2 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 10 december 2020;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 2 het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 10 december 2020;
- o de vaststelling van de aanpassing 3 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 24 juni 2021;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 3 het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 24 juni 2021;
- o de vaststelling van de aanpassing 4 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 16 december 2021;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 4 het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 16 december 2021;
- o de vaststelling van de aanpassing 5 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 15 december 2022;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 5 het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 15 december 2022;
- o de vaststelling van de aanpassing 6 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 22 juni 2023;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 6 het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 22 juni 2023;
- o de vaststelling van de aanpassing 7 het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 21 december 2023;

- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 21 december 2023;

Artikel 258 van het decreet over het lokaal bestuur, d.d. 22.12.2017, stelt dat het directiecomité voor 1 maart van het lopende boekjaar moet bepalen, welk gedeelte van de kredieten voor het AGB 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 2023 van het AGB Aarschot.

Publieke stemming

Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.

BESLUIT:

Artikel 1

Het directiecomité van het AGB Aarschot 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 2023 bedraagt 2.829.565,95 euro voor wat betreft uitgaven.

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 secretaris,
Christi Van Calster


De Voorzitter,
Bert Van der Auwera

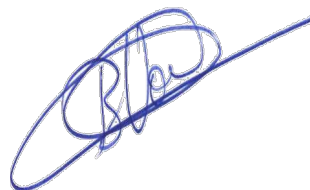
Voor éénsluidend afschrift,

De secretaris,

De Voorzitter,

 Elektronisch ondertekend op
26/02/2024 door Certificaat Aarschot
(eSeal) - voor Christi Van Calster

 Elektronisch ondertekend op
26/02/2024 door Certificaat Aarschot
(eSeal) - voor Bert Van der Auwera



Omschrijving	Saldo	Overdracht	Toelichting	t bu	Omschrijving ARK
Toegestane leningen van de stad	1787525,80	1787525,80		O	Andere leningen - Leningen van of aan de gemeenten
Energierenovatie gebouwen van AGB Aarschot - Onderhouds- en EnergiePrestatieContract	191404,07	191404,07	Opdracht in uitvoering. Afronding 2024 / Facturatie en/of meerwerken.	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Energierenovatie gebouwen van AGB Aarschot - Onderhouds- en EnergiePrestatieContract	154812,82	154812,82	Opdracht in uitvoering. Afronding 2024 / Facturatie en/of meerwerken.	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
dienstencentrum - werken + asbest moet weg vóór eind 2025	126888,47	126888,47	afrekeningen in 2024 (dakterras)	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Herstellen gebreken	109817,82	109817,82	afrekeningen in 2024	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Energierenovatie gebouwen van AGB Aarschot - Onderhouds- en EnergiePrestatieContract	91508,68	91508,68	Opdracht in uitvoering. Afronding 2024 / Facturatie en/of meerwerken.	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Herinrichting museumtuin	73031,26	73031,26	Overdragen naar 2024, voor afwerking museumtuin	U	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA
inrichting Capucienenklooster (oa. trouwzaal en zaal Vicaris)	60000,00	60000,00	Opdracht in uitvoering. Afronding 2024 / Facturatie en/of meerwerken.	U	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA
Restauratie van de apotheek van het cultureel centrum	51073,91	51073,91	afrekeningen in 2024	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
CC Het Gasthuis - werken	40654,22	40654,22	afrekeningen in 2024 (alarm)	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Aflossing toegestane renteloze leningen aan de stad (MJP 2023 - 2025)	39668,67	0,00		U	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad
Verbouwing gebouw bib in kader van verhuis Sada	36300,00	36300,00	Overdragen naar 2024, verbouwingen bib	U	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA
Verven van buitenschrijnwerk CC Gasthuis en binnenkoer	30158,00	30158,00	Deze opdracht werd nog niet uitgevoerd, in afwachting van een bestek van TZ	U	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA
Werken aan gebouwen sportcomplex (erfpacht)	23941,17	23941,17	Vastgelegde werken die in 2024 uitgevoerd worden zoals aanpassing schuifdeuren	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Bib - werken	14928,90	14928,90	afrekeningen in 2024 (alarm)	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
museum - werken	11674,84	11674,84	afrekeningen in 2024 (alarm)	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht

Aankoop machines (Museum)	11048,00	0,00		U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Aanpassen/vernieuwen GDC Laaksite	8013,16	8013,16	Uitvoering voorzien in '24	U	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in
Aankoop kantoormeubilair personeelsdienst	7227,88	0,00		U	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA
Aankoop klein informaticamateriaal	5000,00	5000,00	lopend dossier	U	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige
2 verstelbare bureaus + 1 verrijdbaar ladenblok voor de dienst Communicatie	4400,00	0,00		U	Meubilair - bedrijfsmatige MVA
Aankoop machines en uitrusting	4247,10	4247,10	Overdragen naar 2024, nodig voor buitenschrijnwerkerij CC	U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Inzetten op goedwerkend informaticamateriaal - publiekscomputers	2414,66	2414,66	Overdragen naar 2024, nodig voor verbetering informaticamateriaal bib voor	U	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen
Aankoop kantoormeubilair communicatie	2000,00	0,00		U	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA
Aankoop machines (Bibliotheek)	1978,64	0,00		U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Aankoop machines (CC Het Gasthuis)	1340,95	0,00		U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Aankoop meubilair	1097,80	0,00		U	Meubilair - bedrijfsmatige MVA
Capucienenklooster - werken	991,72	991,72	onvoorziene werken in 2024	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Stadsfeestzaal - werken	849,00	849,00	onvoorziene werken in 2024	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Herinrichting museumtuin - In uitvoering	805,00	805,00	Overdragen naar 2024, voor afwerking museumtuin	U	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering
Aankoop van bibliotheekcollectie	725,09	725,09	Overdragen naar 2024, nodig voor verbetering/ aankoop boekencollectie bib	U	Aankoop boeken bibliotheekcollectie - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde
Capucienen - aanpassen lift	681,86	681,86	betaling 2024 (piston, printplaat)	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht

Aankoop technisch materiaal	664,11	664,11	Opdracht van een handblazer die om administratieve redenen niet is kunnen doorgaan in 2023. De leverancier wilde niet met achteraf betaling werken, waardoor de procedure is stopgezet in december 2023	U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Aankoop koffiemachines dienstencentrum Ten Drossaarde	600,00	600,00	zie bestelbon 2023001160 werken moeten nog uitgevoerd worden in 2024 alsook betaling van factuur	U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Aankoop éénschijfmachine	481,74	0,00		U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
aankoop sportmaterialen	429,15	429,15	Krediet nodig voor aankopen in 2024	U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Renovatie van de betonnen badkuipen wegens betonrot - Installatie van een camerasysteem in Sportcentrum Demervallei voor veiligheid, toezicht en controle op vandalisme	425,14	425,14	Krediet nodig voor renovatie betonnen badkuipen in 2024	U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Sporthal - werken	220,00	0,00		U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Machines Zaal Den Akker	92,00	0,00		U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
aankoop kunstwerken museum	84,91	0,00		U	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA
Aankoop ICT hardware	40,00	0,00		U	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige
Aankoop speelmateriaal en educatief zwemmateriaal	39,10	0,00		U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
Den Akker - werken	5,10	0,00		U	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht
Omvorming theaterlicht naar led	0,80	0,00		U	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA
aankoop voertuig	0,02	0,00		U	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA

Boekjaar 2023 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

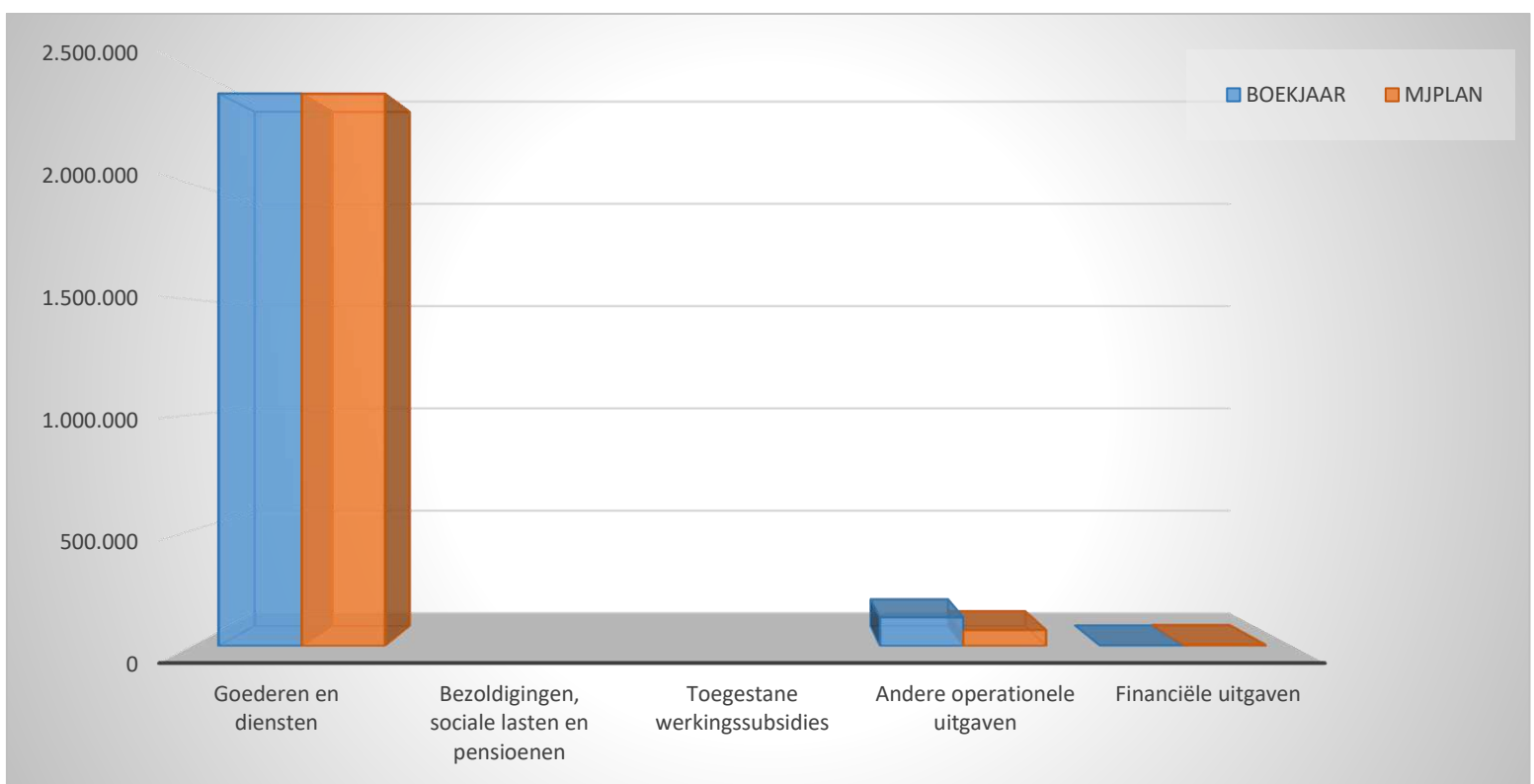
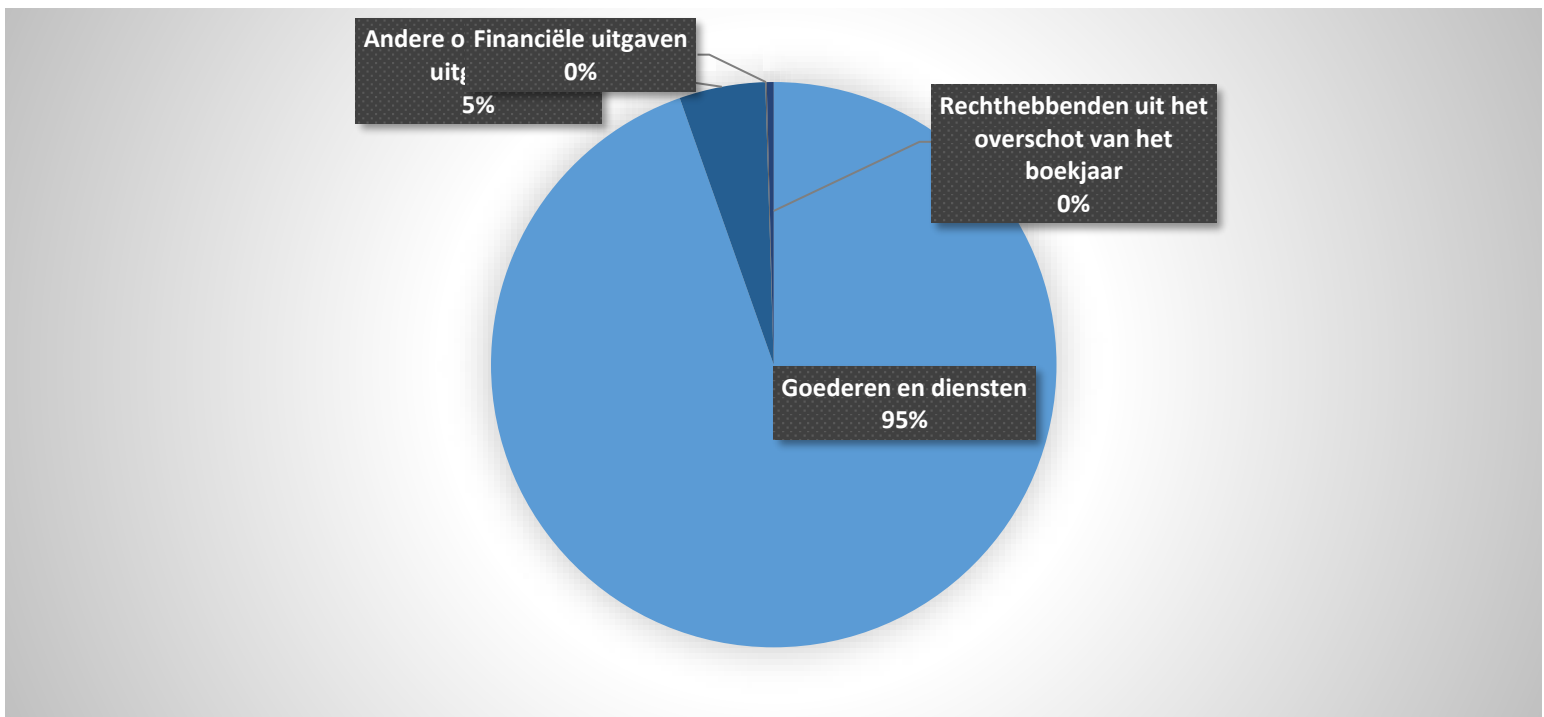
Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2023 in grafiek

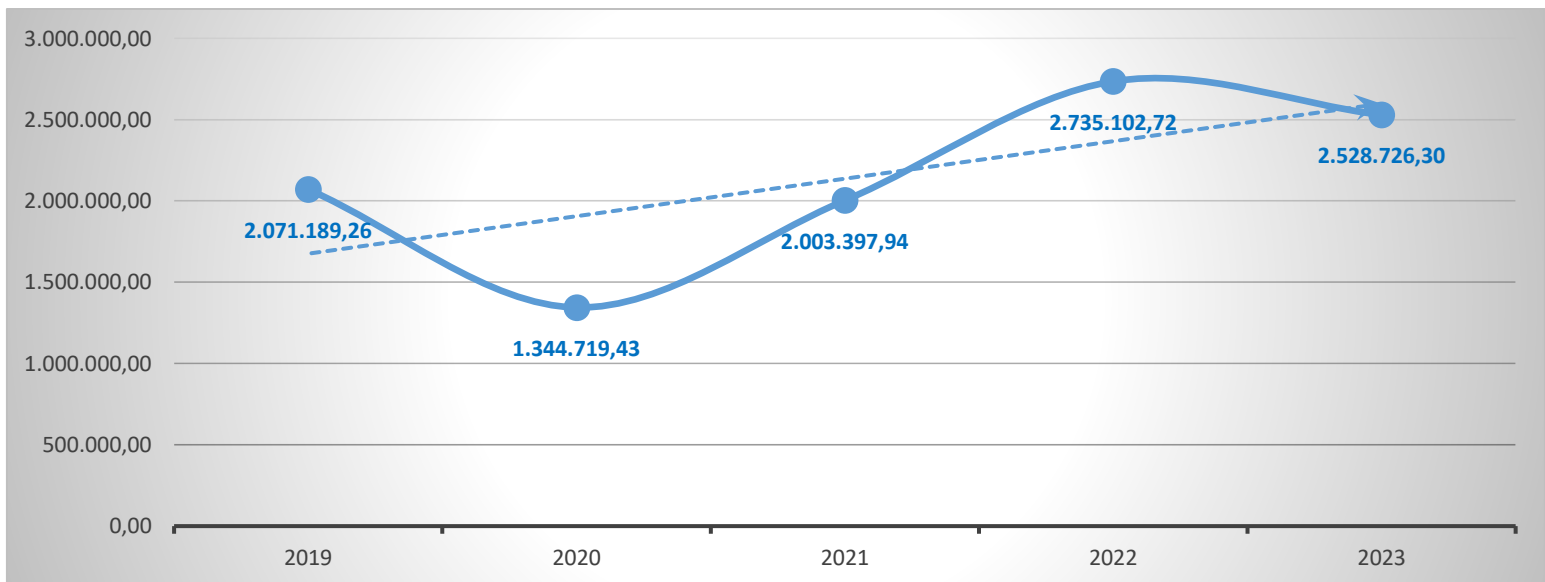
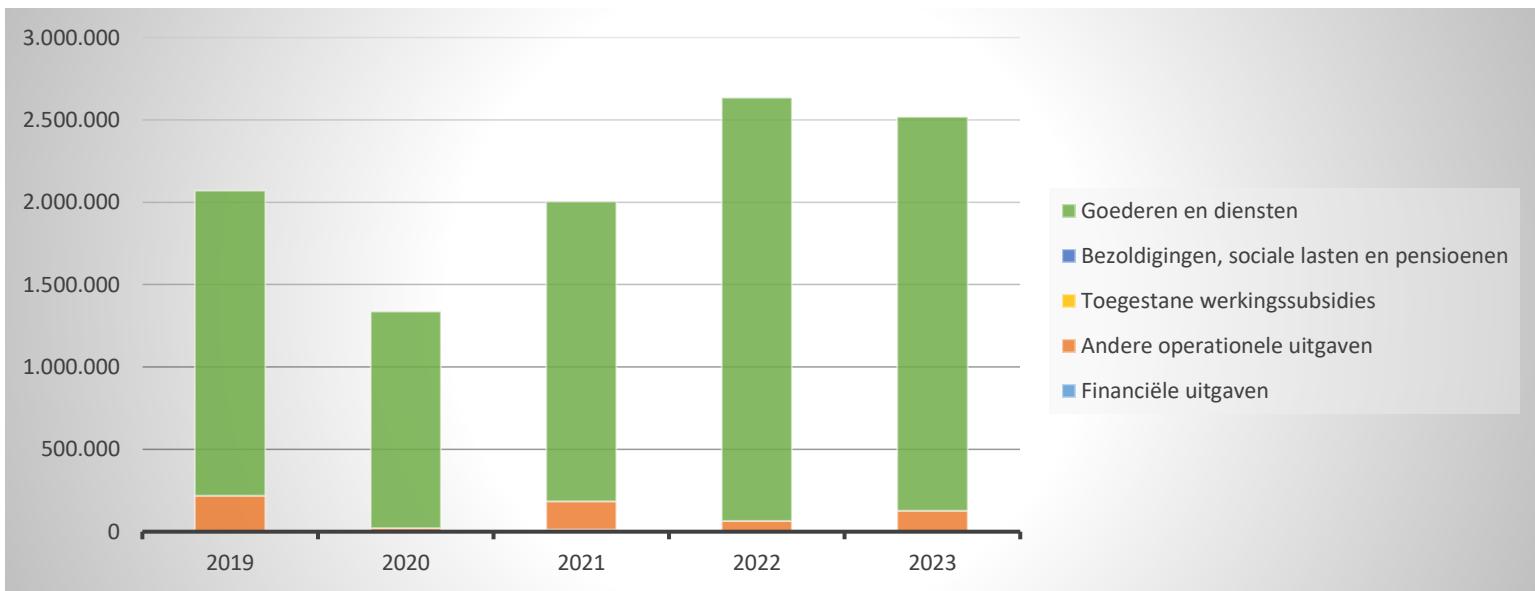
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2023 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	2.528.726	100%	2.465.692	100%	103%
Goederen en diensten	2.392.326	95%	2.391.451	97%	100%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	124.295	5%	69.349	3%	179%
Financiële uitgaven	2.105	0%	4.892	0%	43%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	0%			



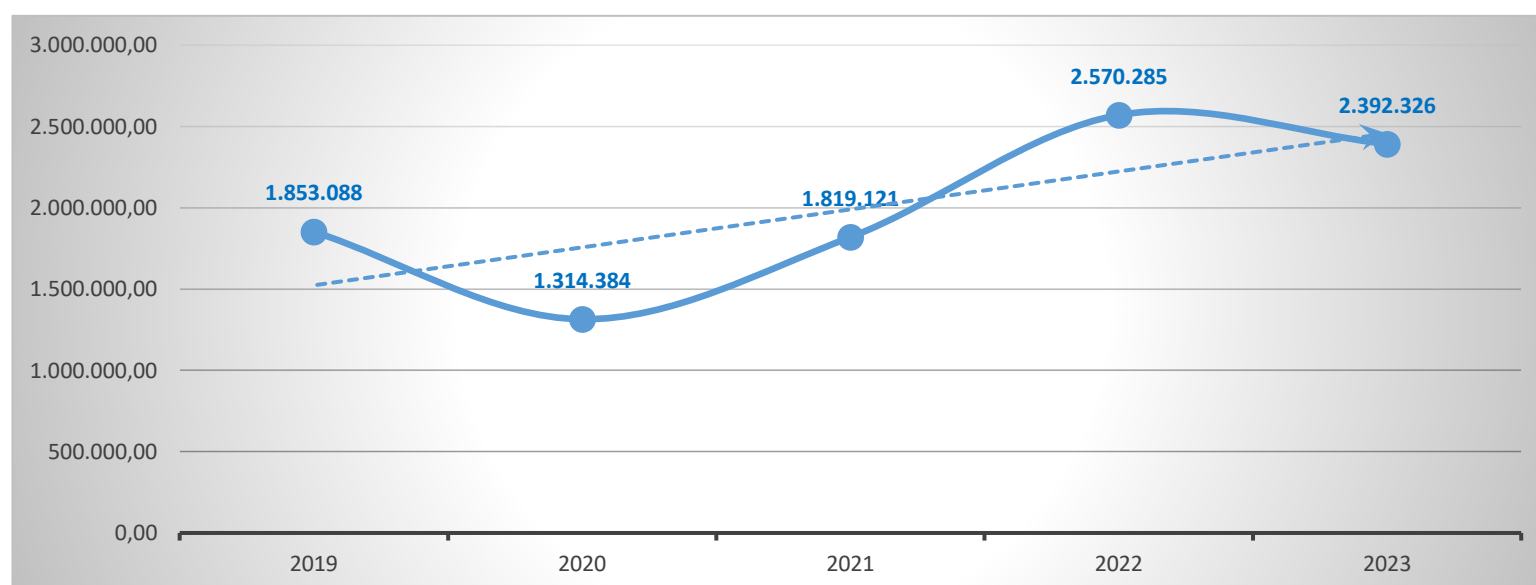
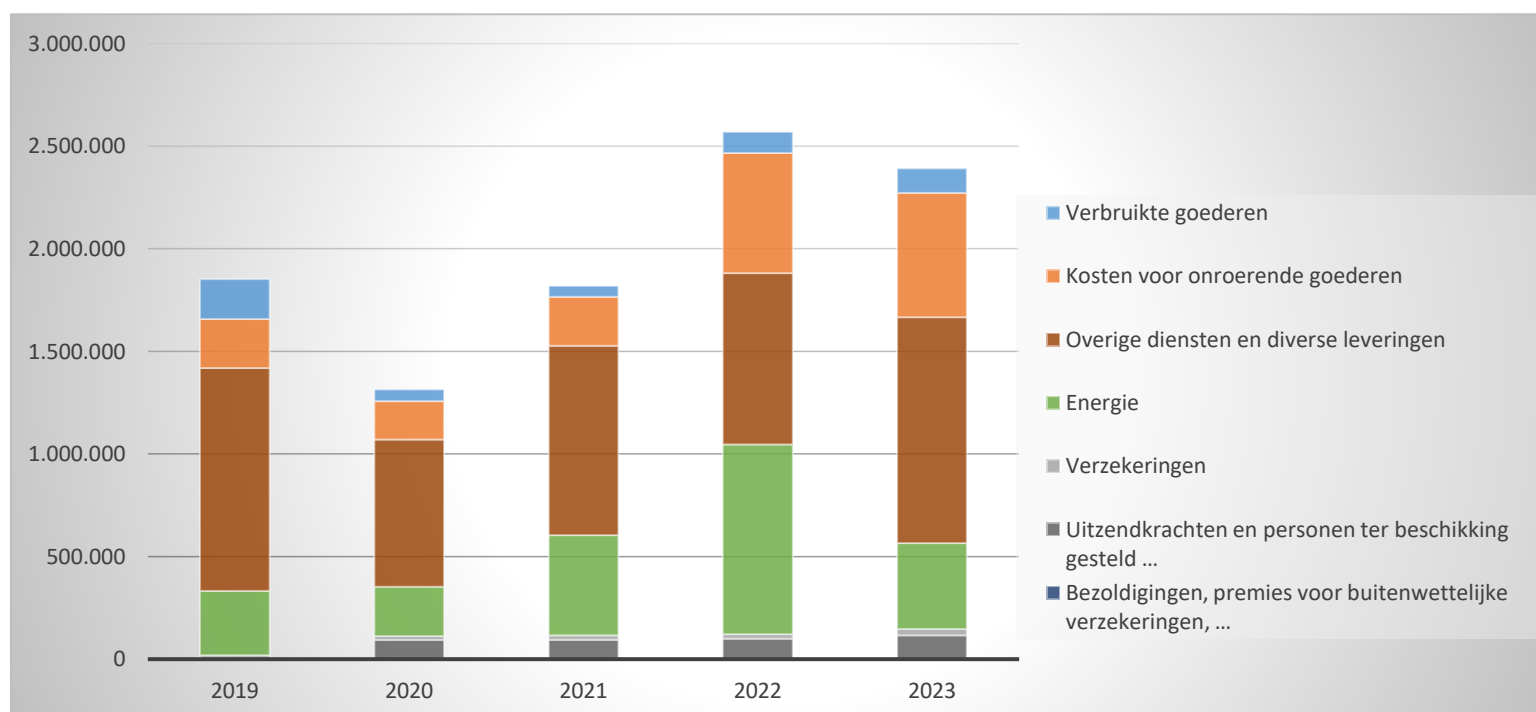
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2023-2019

	2023		2022		2021	
Exploitatie-uitgaven	2.528.726	100%	2.735.103	100%	2.003.398	100%
Goederen en diensten	2.392.326	95%	2.570.285	94%	1.819.121	91%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	124.295	5%	63.210	2%	170.838	9%
Financiële uitgaven	2.105	0%	1.608	0%	13.439	1%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	0%	100.000	4%		



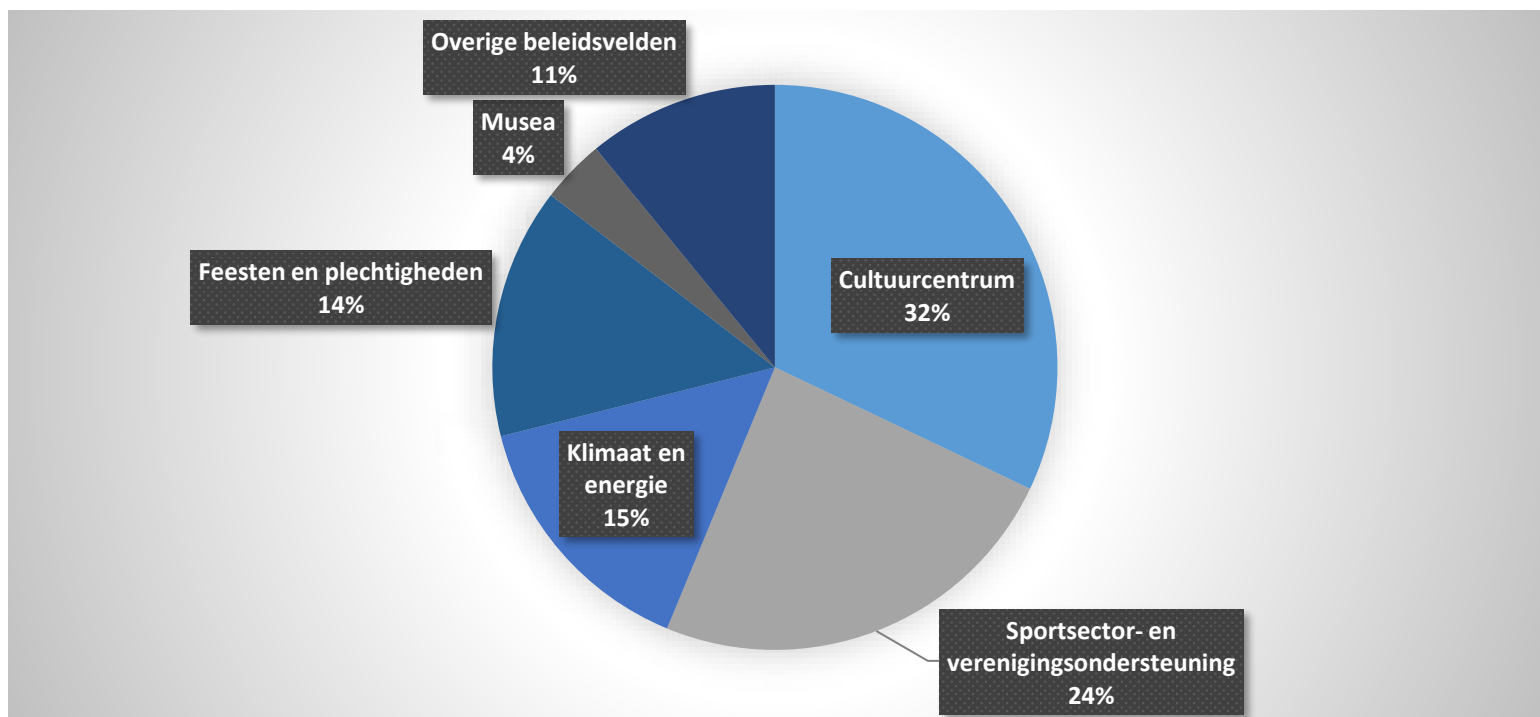
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2023-2019

	2023		2022		2021	
Goederen en diensten	2.392.326	100%	2.570.285	100%	1.819.121	100%
Verbruikte goederen	119.336	5%	103.794	4%	52.889	3%
Kosten voor onroerende goederen	605.627	25%	584.751	23%	238.686	13%
Energie	417.274	17%	924.843	36%	487.399	27%
<i>Elektriciteit</i>	<i>208.614</i>		<i>423.011</i>		<i>229.636</i>	
<i>Gas</i>	<i>208.660</i>		<i>501.832</i>		<i>257.763</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	32.294	1%	21.273	1%	21.311	1%
Overige diensten en diverse leveringen	1.101.790	46%	835.242	32%	923.836	51%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	116.006	5%	100.382	4%	95.000	5%
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



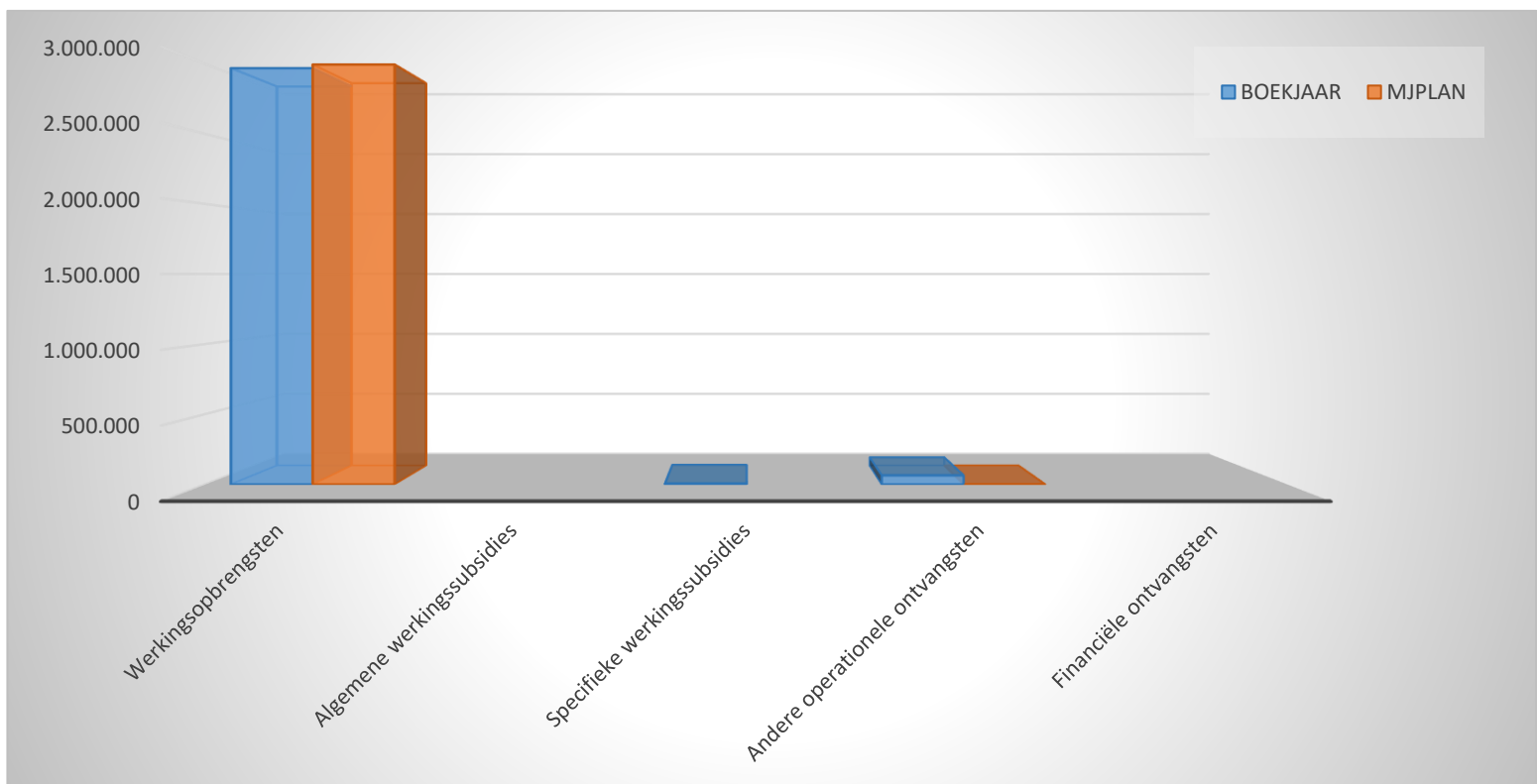
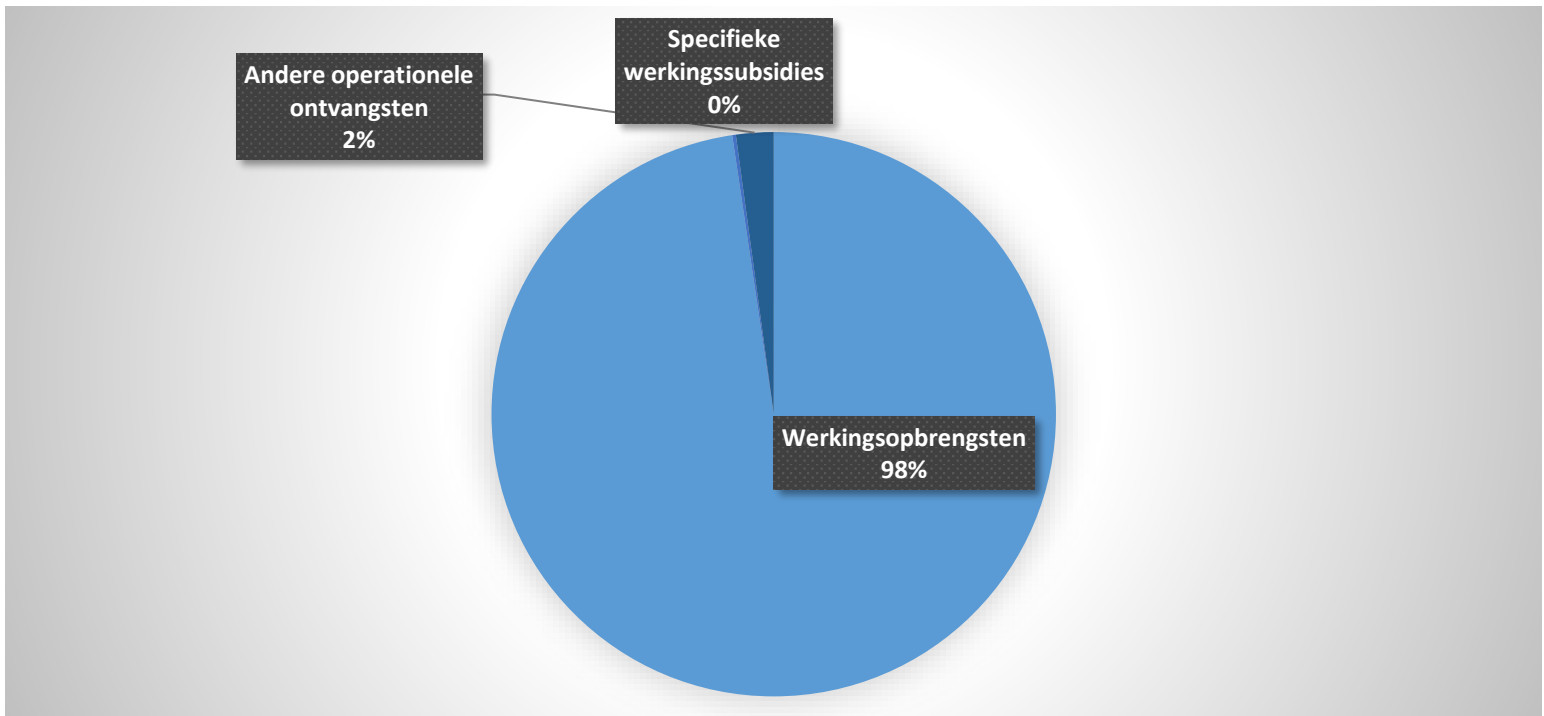
4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

Exploitatie-uitgaven	2023		2022		MJPLAN	
	2.528.726	100%	2.735.103	100%	2.465.692	100%
0701 Cultuurcentrum	811.150	32%	818.518	30%	783.375	32%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	610.866	24%	719.986	26%	455.396	18%
0350 Klimaat en energie	375.304	15%	317.657	12%	348.200	14%
0710 Feesten en plechtigheden	363.099	14%	365.464	13%	441.348	18%
0700 Musea	92.390	4%	112.277	4%	124.450	5%
0703 Openbare bibliotheken	89.703	4%	133.278	5%	114.430	5%
0220 Parkeren	79.730	3%	82.603	3%	83.000	3%
0119 Overige algemene diensten	59.172	2%	56.902	2%	10.755	0%
0020 Fiscale aangelegenheden	12.600	0%	12.348	0%		
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	10.000	0%	100.000	4%		
0111 Fiscale en financiële diensten	9.318	0%	6.695	0%	22.689	1%
0030 Financiële aangelegenheden	9.183	0%	62	0%		
0110 Secretariaat	4.648	0%	1.445	0%	6.299	0%
0521 Toerisme - Sectorondersteuning	1.095	0%	1.212	0%	1.108	0%
0520 Toerisme - Onthaal en promotie	467	0%	6.207	0%	1.000	0%
**** Overige beleidsvelden			449	0%	73.640	3%



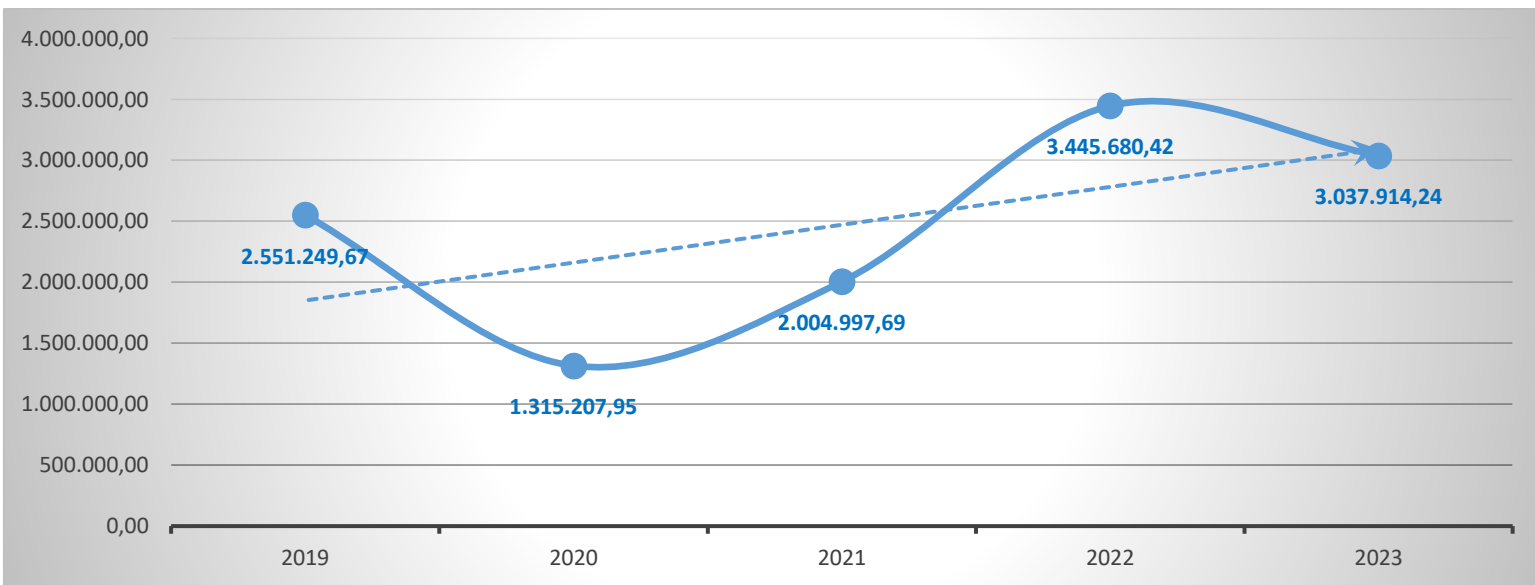
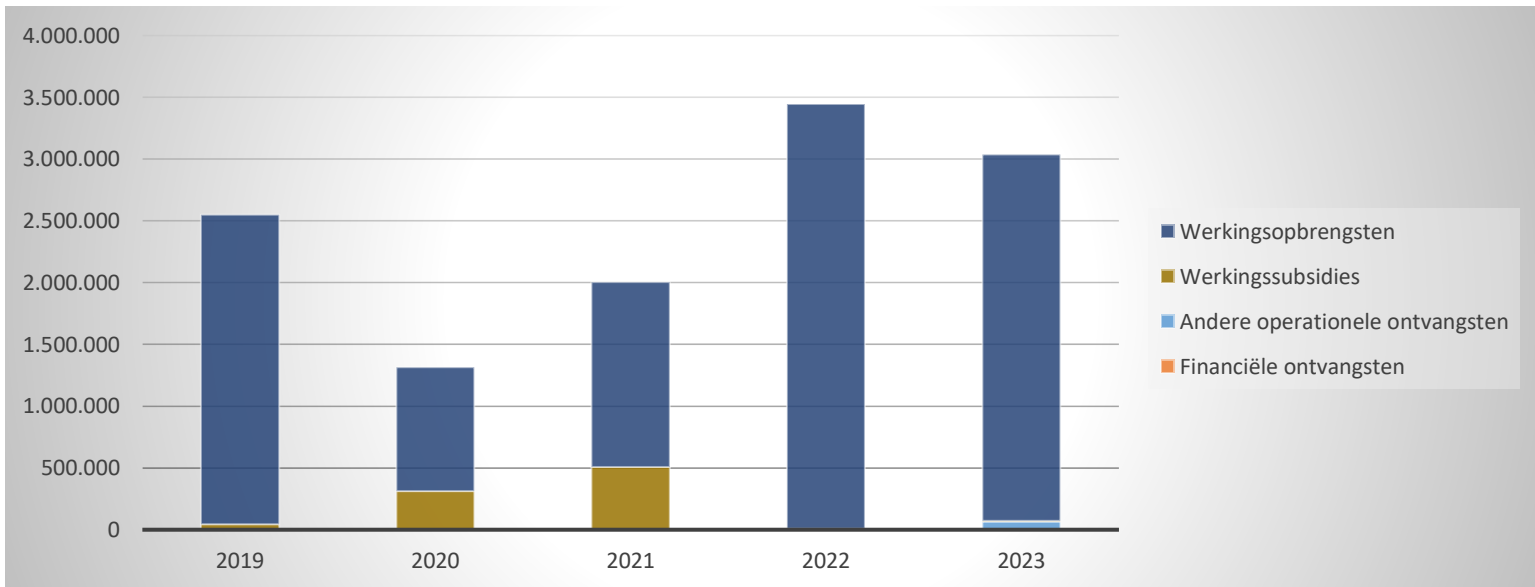
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	3.037.914	100%	2.993.218	100%	101%
Werkingsopbrengsten	2.966.450	98%	2.992.218	100%	99%
Werkingsubsidies	6.239	0%			
<i>Algemene werkingsubsidies</i>					
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	6.239				
Andere operationele ontvangsten	65.225	2%	1.000	0%	6523%
Financiële ontvangsten					
Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar					



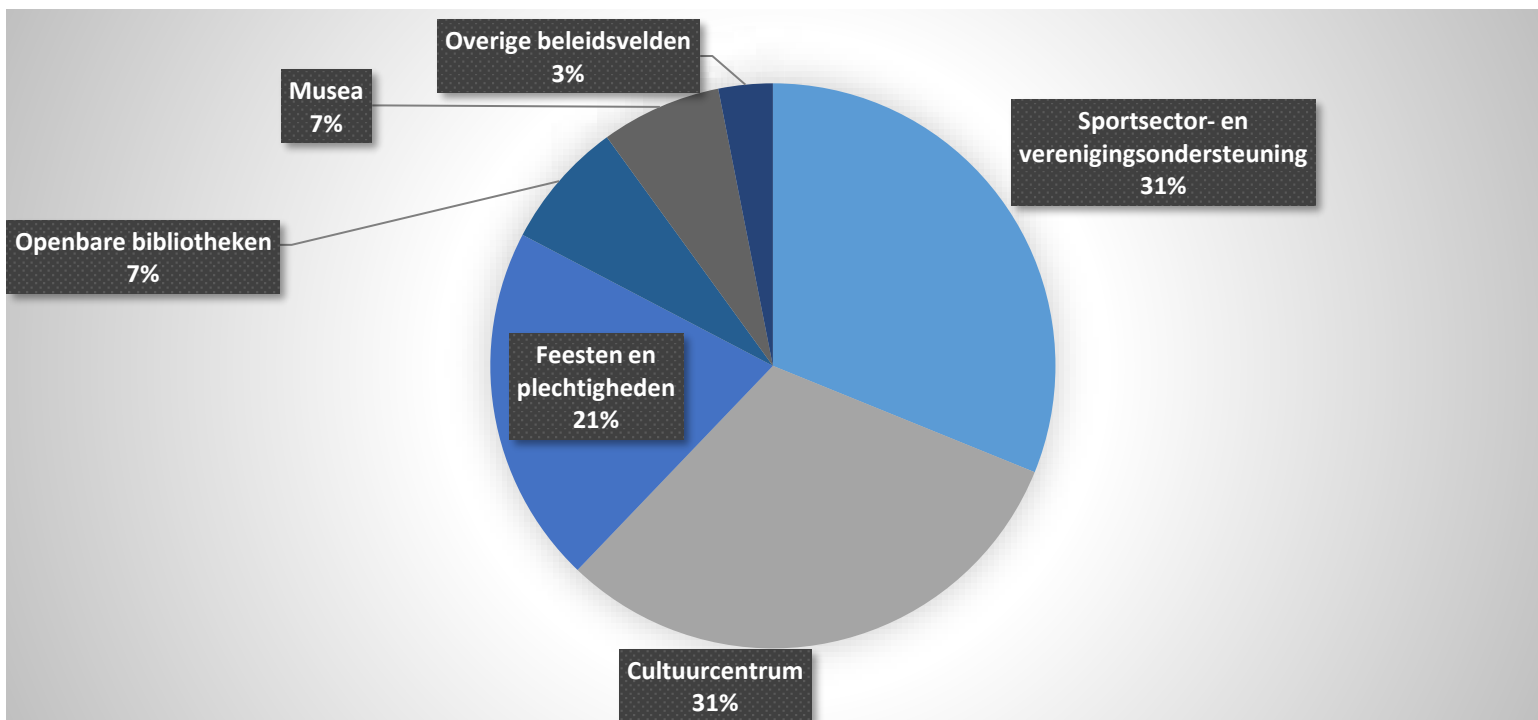
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
Exploitatie-ontvangsten	3.037.914	100%	3.445.680	100%	2.004.998	100%
Werkingsopbrengsten	2.966.450	98%	3.437.768	100%	1.496.964	75%
Werkingsubsidies	6.239	0%			503.352	25%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>					492.352	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	6.239				11.000	
Andere operationele ontvangsten	65.225	2%	7.913	0%	4.681	0%
Financiële ontvangsten						
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

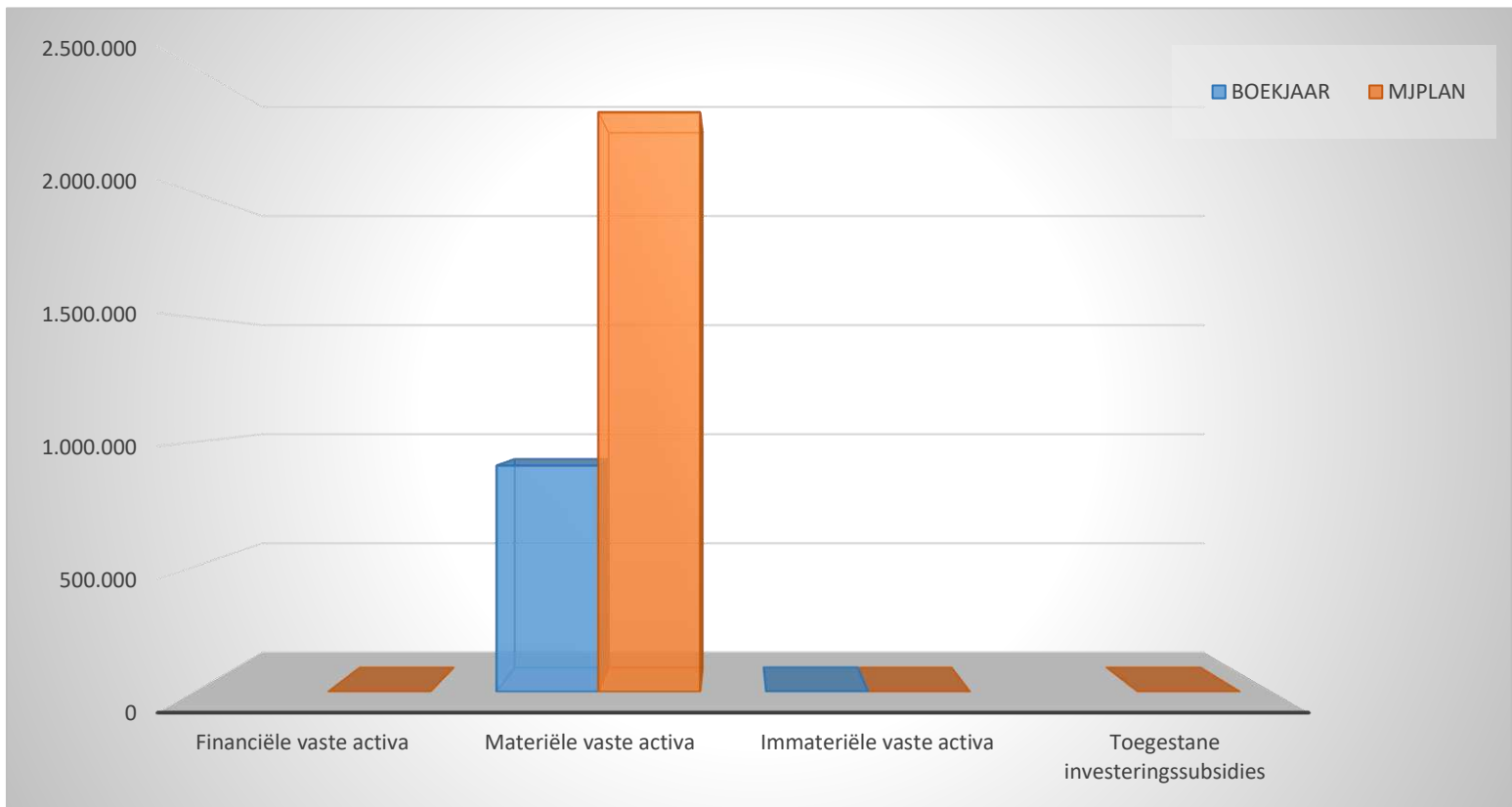
Exploitatie-ontvangsten	2023		2022		MJPLAN	
	3.037.914	100%	3.445.680	100%	2.993.218	100%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	946.140	31%	1.231.184	36%	924.630	31%
0701 Cultuurcentrum	941.868	31%	1.070.110	31%	904.946	30%
0710 Feesten en plechtigheden	623.522	21%	749.582	22%	604.391	20%
0703 Openbare bibliotheken	222.775	7%	182.493	5%	232.996	8%
0700 Musea	209.394	7%	108.393	3%	190.255	6%
0220 Parkeren	90.000	3%	90.000	3%	90.000	3%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	1.987	0%			40.000	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	1.723	0%	1.203	0%	1.000	0%
0520 Toerisme - Onthaal en promotie	504	0%	12.715	0%	5.000	0%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2023 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

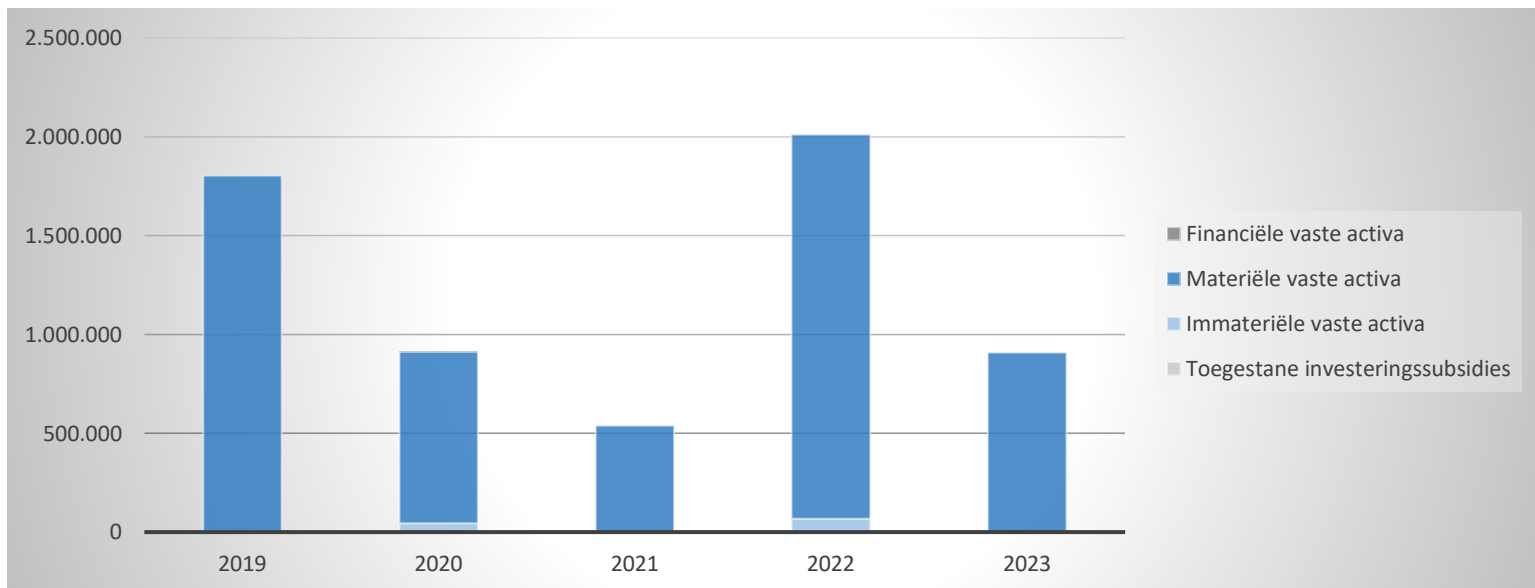
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	907.023	100%	2.320.038	100%	39%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	905.983	100%	2.320.038	100%	39%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	904.568		2.318.538		39%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	594.610		1.946.852		31%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	309.959		371.686		83%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa	1.415		1.500		94%
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>	1.415		1.500		94%
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	1.040	0%			
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2023-2019

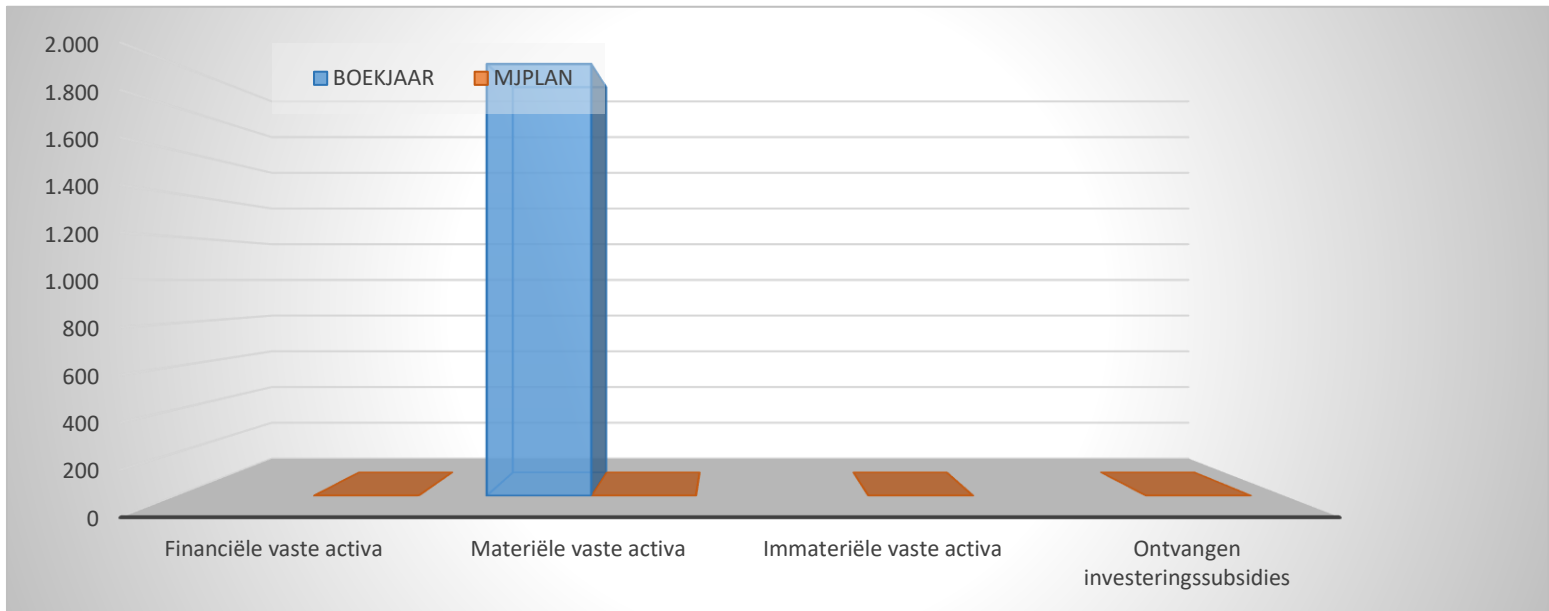
	2023		2022		2021	
Investeringsuitgaven	907.023	100%	2.011.014	100%	538.138	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	905.983	100%	1.943.564	97%	538.138	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	904.568		1.943.564		538.138	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	594.610		1.674.263		240.406	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	309.959		269.301		297.732	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa	1.415					
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>	1.415					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	1.040	0%	67.450	3%		
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2023 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

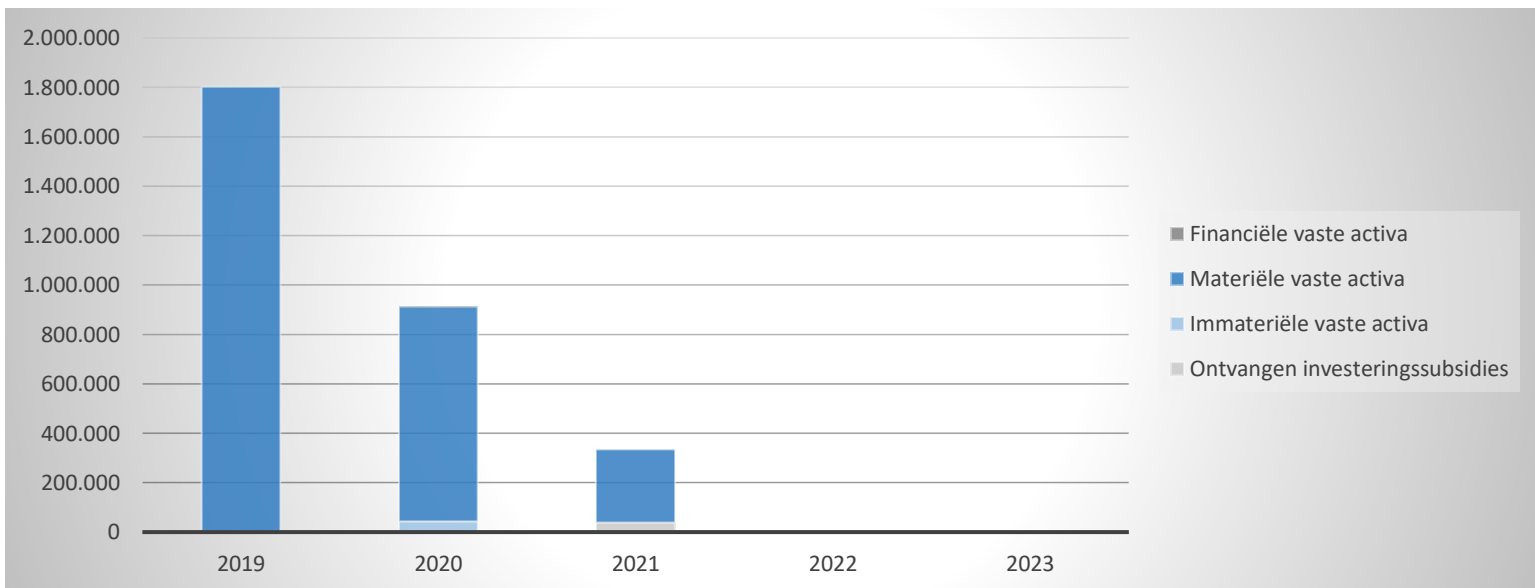
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN	REAL%
Investeringsontvangsten	2.000	100%		
Financiële vaste activa				
Materiële vaste activa	2.000	100%		
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2.000			
<i>Terreinen en gebouwen</i>				
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>				
<i>Roerende goederen</i>	2.000			
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>				
<i>Erfgoed</i>				
Overige materiële vaste activa				
<i>Onroerende goederen</i>				
<i>Roerende goederen</i>				
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA				
Immateriële vaste activa				
Ontvangen investeringssubsidies				



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
Investeringsontvangsten	2.000	100%			334.594	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	2.000	100%			295.723	88%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2.000				295.723	
<i>Terreinen en gebouwen</i>					295.723	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	2.000					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies					38.871	12%

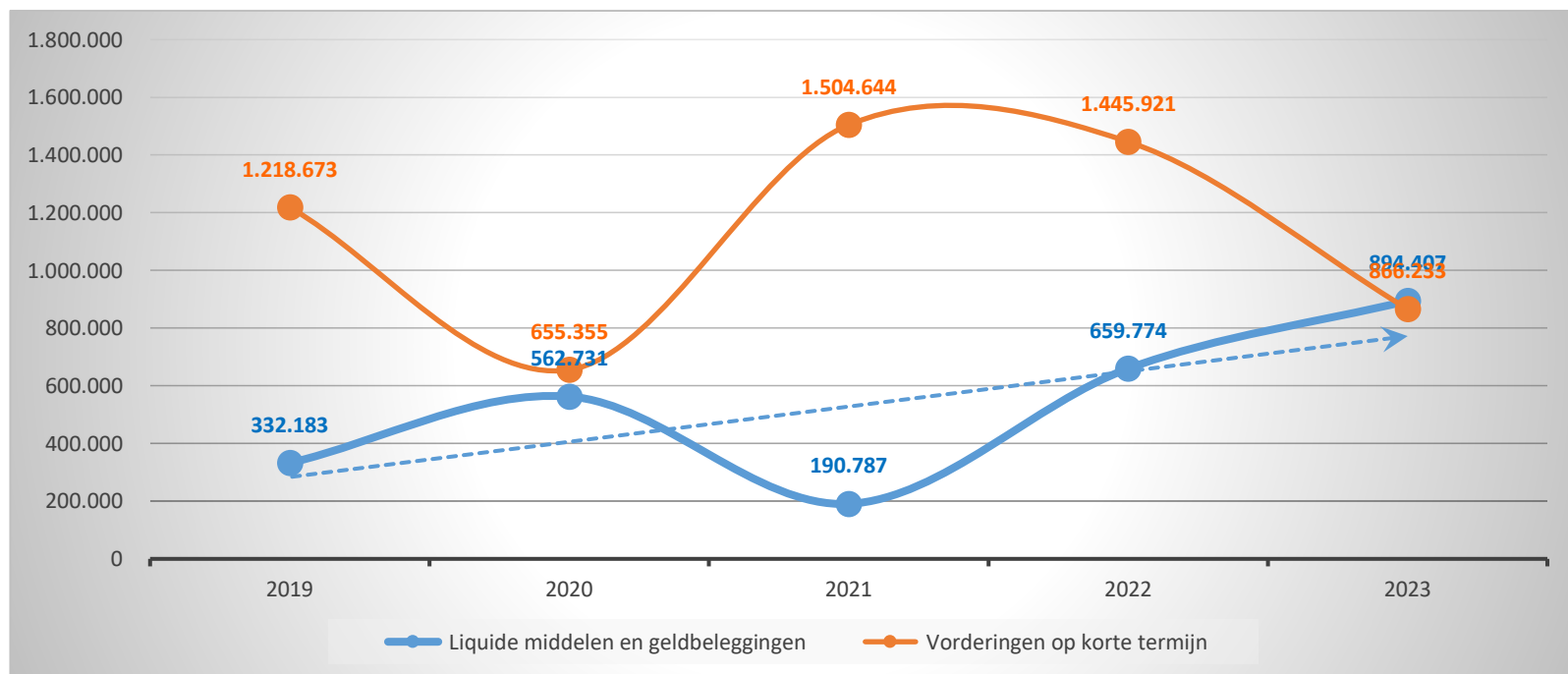
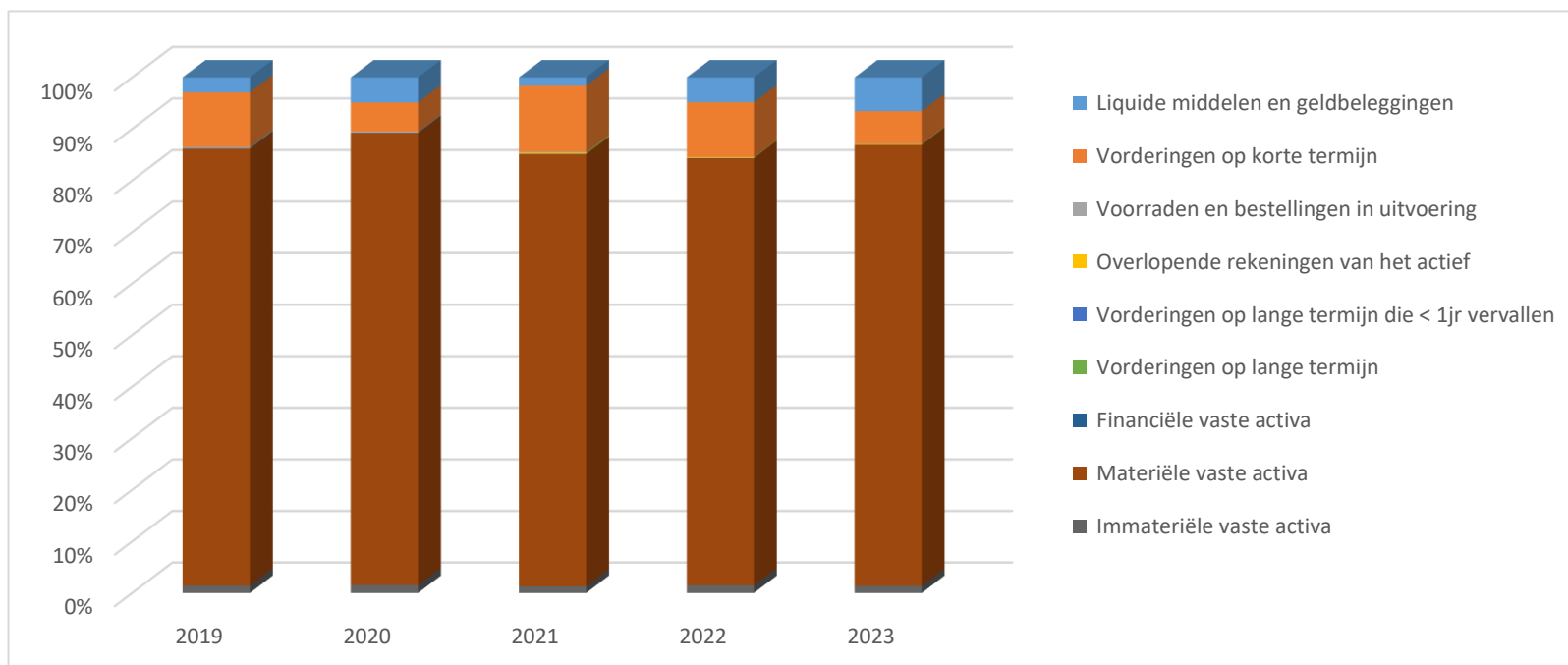


ACTIVA	2023	2022
I. Vlottende activa	1.787.695,98	2.134.448,58
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	894.407,10	659.774,04
B. Vorderingen op korte termijn	866.233,40	1.445.921,20
1. Vorderingen uit ruiltransacties	866.233,40	1.428.248,76
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	17.672,44
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	8.576,26	9.254,04
D. Overlopende rekeningen van het actief	18.479,22	19.499,30
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	11.903.560,43	11.515.300,52
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	7.231,10	7.231,10
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	7.231,10	7.231,10
C. Materiële vaste activa	11.704.899,09	11.303.731,31
1. Gemeenschapsgoederen	2.274,32	2.728,99
a. Terreinen en gebouwen	1,00	1,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.273,32	2.727,99
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.267.719,26	10.829.552,10
a. Terreinen en gebouwen	8.383.632,91	8.063.751,45
b. Installaties, machines en uitrusting	790.514,52	615.484,74
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	136.471,46	169.916,73
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.957.100,37	1.980.399,18
3. Overige materiële vaste activa	434.905,51	471.450,22
a. Terreinen en gebouwen	420.027,94	455.985,62
b. Roerende goederen	14.877,57	15.464,60
D. Immateriële vaste activa	191.430,24	204.338,11
TOTAAL ACTIVA	13.691.256,41	13.649.749,10

PASSIVA	2023	2022
I. Schulden	13.409.006,71	13.375.325,88
A. Schulden op korte termijn	2.064.688,63	2.379.239,86
1. Schulden uit ruiltransacties	1.363.674,50	1.755.656,10
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.363.674,50	1.755.656,10
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	11.442,94	1.930,68
3. Overlopende rekeningen van het passief	156.049,48	169.638,08
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	533.521,71	452.015,00
B. Schulden op lange termijn	11.344.318,08	10.996.086,02
1. Schulden uit ruiltransacties	11.344.318,08	10.996.086,02
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	11.342.527,99	10.994.295,93
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.790,09	1.790,09
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	282.249,70	274.423,22
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	38.870,93	38.870,93
B. Gecumuleerd overschot of tekort	237.535,78	229.709,30
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	5.842,99	5.842,99
TOTAAL PASSIVA	13.691.256,41	13.649.749,10

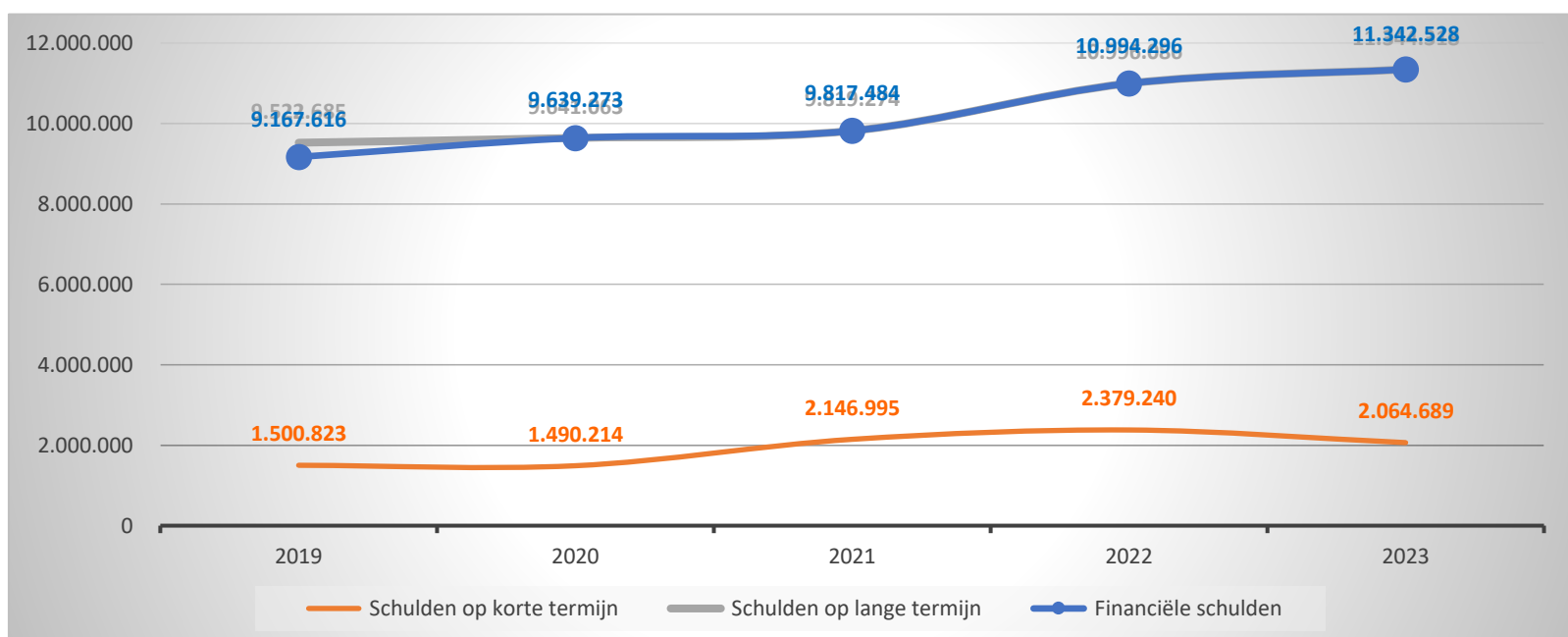
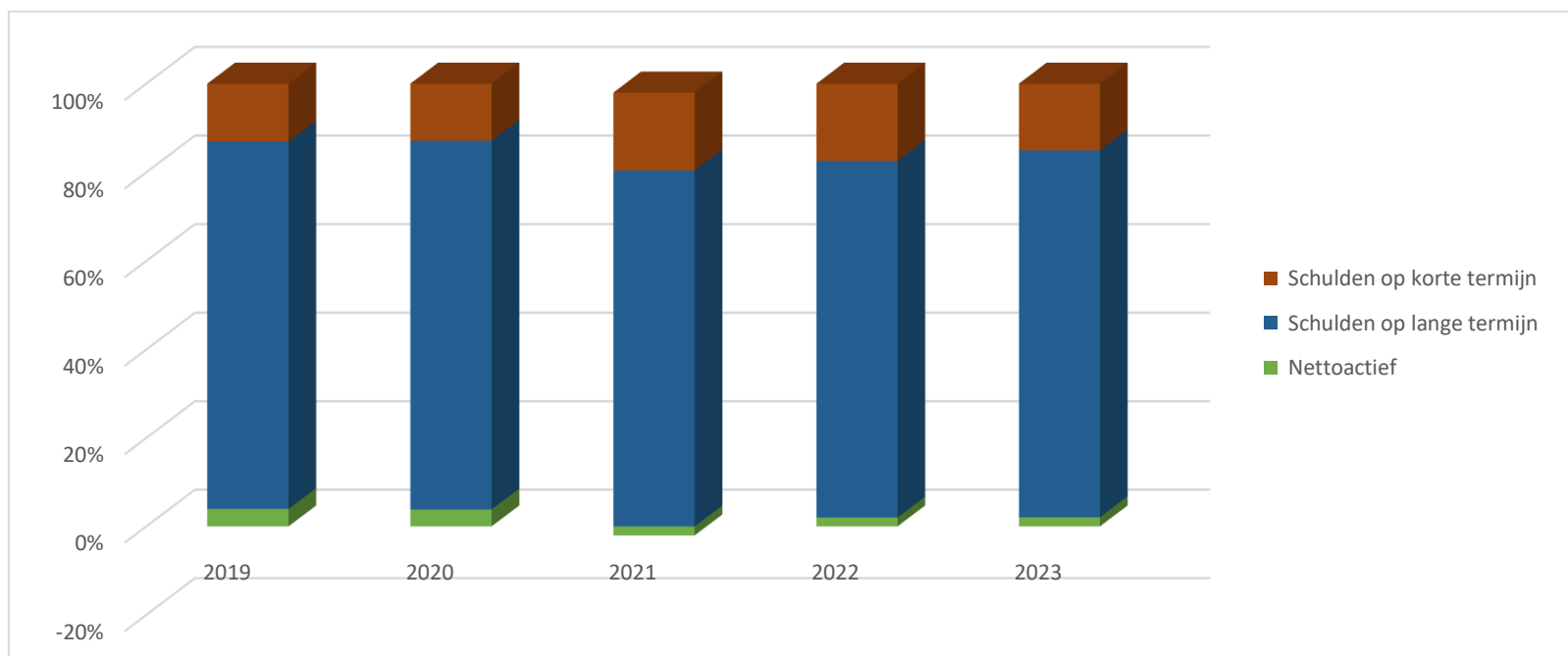
1. Samenstelling van de activa

	2023		2022		2021	
ACTIVA	13.691.256	100%	13.649.749	100%	11.720.416	100%
Vlottende activa	1.787.696	13%	2.134.449	16%	1.741.275	15%
Liquide middelen en geldbeleggingen	894.407	7%	659.774	5%	190.787	2%
Vorderingen op korte termijn	866.233	6%	1.445.921	11%	1.504.644	13%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>866.233</i>		<i>1.428.249</i>		<i>1.252.356</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>			<i>17.672</i>		<i>252.288</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering	8.576	0%	9.254	0%	18.210	0%
Overlopende rekeningen van het actief	18.479	0%	19.499	0%	27.635	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	11.903.560	87%	11.515.301	84%	9.979.141	85%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	7.231	0%	7.231	0%	7.231	0%
Materiële vaste activa	11.704.899	85%	11.303.731	83%	9.821.115	84%
Immateriële vaste activa	191.430	1%	204.338	1%	150.796	1%



2. Samenstelling van de passiva

	2023		2022		2021	
PASSIVA	13.691.256	100%	13.649.749	100%	11.720.416	100%
Schulden op korte termijn	2.064.689	15%	2.379.240	17%	2.146.995	18%
Schulden uit ruiltransacties	1.363.675	10%	1.755.656	13%	1.522.209	13%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>						
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>1.363.675</i>		<i>1.755.656</i>		<i>1.522.209</i>	
Schulden uit niet-ruiltransacties	11.443	0%	1.931	0%	60.934	1%
Overlopende rekeningen van het passief	156.049	1%	169.638	1%	146.007	1%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	533.522	4%	452.015	3%	417.844	4%
Schulden op lange termijn	11.344.318	83%	10.996.086	81%	9.819.274	84%
Schulden uit ruiltransacties	11.344.318	83%	10.996.086	81%	9.819.274	84%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>	<i>11.342.528</i>		<i>10.994.296</i>		<i>9.817.484</i>	
<i>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>	<i>1.790</i>		<i>1.790</i>		<i>1.790</i>	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	282.250	2%	274.423	2%	-245.853	-2%



PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

Op de website www.aarschot.be

Beleid > Jaarrekening > Jaarrekening AGB