

AGB AARSCHOT

Jaarrekening 2022

BBC



Q&A - 16/04/2023

Inhoud BBC

K Kengetallen 2022

Beleidsevaluatie

De financiële nota

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

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen 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 31/12/2022
- 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 2022 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2022 in grafiek

Kengetallen 2022

	2022
 Kastoestand per 31/12/2022	659.774
Openstaande vorderingen op KT	1.445.921
Openstaande schulden op KT	2.379.240
Prijssubsidie gemeente	1.715.442

 Exploitatieuitgaven in het boekjaar	2.735.103
Exploitatieontvangsten in het boekjaar	3.445.680
Budgettair resultaat van het boekjaar	210.547
Gecumuleerd budgettair resultaat	403.141
Autofinancieringsmarge	254.039
Winst van het boekjaar	324.176
Uitgekeerde winst van het boekjaar	100.000

 Investerings in het boekjaar	2.011.014
Desinvesterings in het boekjaar	
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	

 Nieuw aangegane leningen	2.549.152
Vervroegde terugbetaling van leningen	881.630
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2022	11.446.311
Periodieke aflossingen op leningen	456.539
Intresten op leningen	
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	452.015

Overzicht journaalvolgnummers



2022

Journaalvolgnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188

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	27350
Algemeen	JOURNAAL	2022016188

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie



2022

Journaalvolnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / IK 15660 EK 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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.735.103	3.046.116	1.992.903
Ontvangsten	3.445.680	3.505.063	2.137.688
Saldo	710.578	458.947	144.785
Investerings			
Uitgaven	2.011.014	3.747.068	3.826.185
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.011.014	-3.747.068	-3.826.185
Financiering			
Uitgaven	1.338.169	1.361.822	419.488
Ontvangsten	2.849.152	4.502.663	4.100.888
Saldo	1.510.983	3.140.841	3.681.400

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: Deze actie is in uitvoering, het ontwerp van de nieuwe scholen voor BLO en BUSO 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 ondernemingszin bij jongeren en de betoelaging van gezinnen met kinderen met een handicap behoren tot deze actie.

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

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

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

1.3.2. We organiseren het Huis van het Kind Aarschot

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

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

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

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

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-governement. Het is een toepassing om aanvragen en afhandeling van evenementen te ondersteunen met voldoende flexibiliteit om het pakket aan te passen aan de werkwijze van het eigen bestuur.

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

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

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

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

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 vraagt continue monitoring en bijsturing en zal dus nooit de status uitgevoerd hebben.*

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

4.1.3. We zetten in op erosiebestrijding en extra waterbuffering

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

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

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

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

4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen

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

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

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

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

4.1.5. We ruimen jaarlijks de grachten

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

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

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

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

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

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

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	82.603	84.184	84.184
Ontvangsten	90.000	90.000	90.000
Saldo	7.397	5.816	5.816
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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	82.603	84.184	84.184
Ontvangsten	90.000	90.000	90.000
Saldo	7.397	5.816	5.816
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.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	82.603	84.184	84.184
Ontvangsten	90.000	90.000	90.000
Saldo	7.397	5.816	5.816
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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	119.936	145.130	215.307
Ontvangsten	366.031	395.654	545.154
Saldo	246.095	250.524	329.847
Investerings			
Uitgaven	391.644	939.494	1.767.951
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-391.644	-939.494	-1.767.951
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*

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

6.1.3. We moedigen combi-mobiliteit aan en ondersteunen dit

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

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

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

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.584	16.250	16.250
Ontvangsten	8.636	12.000	77.500
Saldo	-1.948	-4.250	61.250
Investerings			
Uitgaven	359.059	892.030	1.723.100
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-359.059	-892.030	-1.723.100
Financiering			

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

6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

Deze actie behelst de ontwikkeling van de Grote Laaksite met de aanleg van 2 kunstgrasvelden, sport- en recreatiemogelijkheden en een nieuwbouwaccommodatie met kleedkamers, kantine en toebehoren.

We plannen ook de aankoop van extra gronden en een uitbreiding van het huidige RUP Grote Laakweg met extra voorzieningen.

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

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	65.000	65.000	1.000.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-65.000	-65.000	-1.000.000
Financiering			

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

6.2.2. We bouwen de sportinfrastructuur verder uit

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

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

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.584	16.250	16.250
Ontvangsten	8.636	12.000	77.500
Saldo	-1.948	-4.250	61.250
Investerings			
Uitgaven	294.059	827.030	723.100
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-294.059	-827.030	-723.100
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	109.352	128.880	199.057
Ontvangsten	357.394	383.654	467.654
Saldo	248.043	254.774	268.597
Investerings			
Uitgaven	32.585	47.464	44.851
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-32.585	-47.464	-44.851
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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	589.320	567.178	587.350
Ontvangsten	513.301	582.941	582.941
Saldo	-76.020	15.763	-4.409
Investerings			
Uitgaven	269.448	686.047	371.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-269.448	-686.047	-371.500
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: stadsaanbod: operationeel; fase 2: het verenigingsleven --> nog uit te werken + via de diensten (cultuur, jeugd en sport) nood aan geactualiseerde subsidiereglementen; fase 3: regionale werking: in juni 2022 werd er met de aanwezige vertegenwoordigers van de IGCS leden een overlegmoment op het stadhuis van Aarschot georganiseerd. N.B.: in het najaar werd het project officieel met een CBS-beslissing naar de initiële initiatiefnemers overgedragen. Daaropvolgend heeft de cultuurdirecteur op de agenda van het CBS in zitting van 06/01/2023 een nota met een evaluatie over de UiTPAS geplaatst en heeft de dienst cultuurcoördinatie op het CBS van 10/03/2023 (uitgesteld naar de zitting van 17/03/2023) aan het bestuur ook een eigen evaluatie overgemaakt.*

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

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	589.320	567.178	587.350
Ontvangsten	513.301	582.941	582.941
Saldo	-76.020	15.763	-4.409
Investerings			
Uitgaven	269.448	686.047	371.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-269.448	-686.047	-371.500
Financiering			

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

8 Een stad die luistert, informeert en dialogueert

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

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

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

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.943.244	2.249.624	1.106.062
Ontvangsten	2.476.349	2.436.468	919.593
Saldo	533.105	186.844	-186.469
Investerings			
Uitgaven	1.349.923	2.121.527	1.686.734
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.349.923	-2.121.527	-1.686.734
Financiering			
Uitgaven	1.338.169	1.361.822	419.488
Ontvangsten	2.849.152	4.502.663	4.100.888
Saldo	1.510.983	3.140.841	3.681.400

Niet-prioritaire Beleidsplan:

Geen niet-prioritaire Beleidsplan:

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

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24612

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 15660

De financiële nota

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

J1: Doelstellingenrekening



2022

Journalvolnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / EK 24612

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

1 Een stad die verjongt, groeit en koestert

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

2 Een stad die onderneemt en bruist

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

3 Een stad die helpt en kansen geeft

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

4 Een stad die veilig, droog en proper is

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

5 Een stad die een thuis is voor iedereen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	82.603	84.184
Ontvangst	90.000	90.000
Saldo	7.397	5.816
Investering		
Financiering		

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

6 Een stad die beweegt en verandert

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	119.936	145.130
Ontvangst	366.031	395.654
Saldo	246.095	250.524
Investering		
Uitgave	391.644	939.494
Ontvangst	0	0
Saldo	-391.644	-939.494
Financiering		

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

7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	589.320	567.178
Ontvangst	513.301	582.941
Saldo	-76.020	15.763
Investering		
Uitgave	269.448	686.047
Ontvangst	0	0
Saldo	-269.448	-686.047
Financiering		

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

8 Een stad die luistert, informeert en dialogueert

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.943.244	2.249.624
Ontvangst	2.476.349	2.436.468
Saldo	533.105	186.844
Investering		
Uitgave	1.349.923	2.121.527
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.349.923	-2.121.527
Financiering		
Uitgave	1.338.169	1.361.822
Ontvangst	2.849.152	4.502.663
Saldo	1.510.983	3.140.841

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.735.103	3.046.116
Ontvangst	3.445.680	3.505.063
Saldo	710.578	458.947
Investering		
Uitgave	2.011.014	3.747.068
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.011.014	-3.747.068
Financiering		
Uitgave	1.338.169	1.361.822
Ontvangst	2.849.152	4.502.663
Saldo	1.510.983	3.140.841

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24612

J2: Staat van het financieel evenwicht



2022

Journalvolnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / EK 24612

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	710.578	458.947
a. Ontvangsten	3.445.680	3.505.063
b. Uitgaven	2.735.103	3.046.116
II. Investeringsaldo	-2.011.014	-3.747.068
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	2.011.014	3.747.068
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.300.437	-3.288.121
IV. Financieringsaldo	1.510.983	3.140.841
a. Ontvangsten	2.849.152	4.502.663
b. Uitgaven	1.338.169	1.361.822
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	210.547	-147.280
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	192.594	192.594
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	403.141	45.314
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	403.141	45.314

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	710.578	458.947
II. Netto periodieke aflossingen	456.539	480.191
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	456.539	480.191
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	254.039	-21.244

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	254.039	-21.244
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-362.288	-338.635
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	456.539	480.191
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	818.826	818.826
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-108.249	-359.879

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	403.141	45.314
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	403.141	45.314
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	254.039	-21.244
Totale Autofinancieringsmarge	254.039	-21.244
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-108.249	-359.879
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-108.249	-359.879

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24612

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

J3: Realisatie van de kredieten

2022



Journalvolnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / IK 15660 EK 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
- Autonomoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	2.735.103	3.445.680	3.046.116	3.505.063	1.992.903	2.137.688
Investerings	2.011.014	0	3.747.068	0	3.826.185	0
Financiering	1.338.169	2.849.152	1.361.822	4.502.663	419.488	4.100.888
Leningen en leasings	1.338.169	2.549.152	1.361.822	4.202.663	419.488	4.100.888
Overige financieringstransacties	0	300.000	0	300.000	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 24612

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 15660

J4: Balans



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / JR-1 Budg. 17527 Alg. 2021013052

AGB Aarschot (0881.848.972)
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

	2022	2021
ACTIVA	13.649.749	11.720.416
I. Vlottende activa	2.134.449	1.741.275
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	659.774	190.787
B. Vorderingen op korte termijn	1.445.921	1.504.644
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.428.249	1.252.356
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	17.672	252.288
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	9.254	18.210
D. Overlopende rekeningen van het actief	19.499	27.635
II. Vaste activa	11.515.301	9.979.141
B. Financiële vaste activa	7.231	7.231
4. Andere financiële vaste activa	7.231	7.231
C. Materiële vaste activa	11.303.731	9.821.115
1. Gemeenschapsgoederen	2.729	3.184
a. Terreinen en gebouwen	1	1
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.728	3.183
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.829.552	9.305.537
a. Terreinen en gebouwen	8.063.751	6.640.959
b. Installaties, machines en uitrusting	615.485	445.389
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	169.917	215.491
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.980.399	2.003.698
3. Andere materiële vaste activa	471.450	512.394
a. Terreinen en gebouwen	455.986	494.927
b. Roerende goederen	15.465	17.467
D. Immateriële vaste activa	204.338	150.796

	2022	2021
PASSIVA	13.649.749	12.354.579
I. Schulden	13.375.326	11.966.269
A. Schulden op korte termijn	2.379.240	2.146.995
1. Schulden uit ruiltransacties	1.755.656	1.522.209
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.755.656	1.522.209
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.931	60.934
3. Overlopende rekeningen van het passief	169.638	146.007
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	452.015	417.844
B. Schulden op lange termijn	10.996.086	9.819.274
1. Schulden uit ruiltransacties	10.996.086	9.819.274
b. Financiële schulden	10.994.296	9.817.484
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.790	1.790
II. Nettoactief	274.423	388.310
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	38.871	42.771
B. Gecumuleerd overschot of tekort	229.709	131.895
D. Overig nettoactief	5.843	213.645

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / JR-1 Budg. 17527 Alg. 2021013052

AGB Aarschot (0881.848.972)

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Financieel directeur:: Geert Wijns

	2022	2021
I. Kosten	3.103.411	2.597.264
A. Operationele kosten	3.101.803	2.583.825
1. Goederen en diensten	2.589.013	1.803.622
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	449.580	521.199
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	88.166
8. Andere operationele kosten	63.210	170.838
B. Financiële kosten	1.608	13.439
II. Opbrengsten	3.427.587	1.963.101
A. Operationele opbrengsten	3.423.687	1.870.034
1. Opbrengsten uit de werking	3.415.775	1.362.001
3. Werkingssubsidies	0	503.352
a. Algemene werkingssubsidies	0	492.352
b. Specifieke werkingssubsidies	0	11.000
6. Andere operationele opbrengsten	7.913	4.681
B. Financiële opbrengsten	3.900	93.066
III. Overschot of tekort van het boekjaar	324.176	-634.163
A. Operationeel overschot of tekort	321.884	-713.791
B. Financieel overschot of tekort	2.292	79.628
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	324.176	0
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	100.000	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	224.176	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

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 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0350	Klimaat en energie	6103	317.657	216.937	100.720	De overschrijding betreft het onderhoud van de installaties OEPC van sporthal/zwembad/bibliotheek/museum/Gasthuiskapel/CC. De installatie OEPC is in de loop van 2022 geïnstalleerd. Vandaar dat het moeilijk was om de kost voor onderhoud in 2022 correct in te schatten. Via verschuiving vanuit andere exploitatiekredieten konden de facturen betaald worden.
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	6940	100.000		100.000	De overschrijding betreft de uitkering van een dividend aan de stad. Het was niet gekend in welke mate het AGB winst zou maken. Vandaar dat er geen krediet werd voorzien voor de uitkering van het dividend aan de stad.
0701	Cultuurcentrum	614	125.221	97.661	27.559	Het krediet was voorzien op MAR604/BV0701, aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop. Vermits de goederen werden gebruikt voor recepties/eigen verbruik werden de facturen geboekt op MAR614/BV0701.
0701	Cultuurcentrum	613	412.674	391.112	21.562	De overschrijding betreft de vergoeding voor optredens/auteursrechten m.b.t. het cultureel aanbod in het CC. De kosten waren hoger dan initieel ingeschat. Via verschuiving vanuit andere exploitatiekredieten konden de facturen betaald worden.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6111	315.425	444.893	-129.467	Het betreft een overschatting van het budget voor het verbruik van gas in de sporthal en het zwembad, door een daling van de gasprijzen in november en december 2022.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6110	216.917	248.200	-31.283	Het betreft een overschatting van het budget voor het verbruik van elektriciteit in de sporthal en het zwembad, door een daling van de prijzen van elektriciteit in november en december 2022.
0710	Feesten en plechtigheden	6111	56.769	128.155	-71.386	Het betreft een overschatting van het budget voor het verbruik van gas in dienstencentrum/Capucienenklooster/zaal Gelrode en Den Akker, door een daling van de gasprijzen in november en december 2022.
0710	Feesten en plechtigheden	6110	94.546	143.820	-49.275	Het betreft een overschatting van het budget voor het verbruik van elektriciteit in dienstencentrum/Capucienenklooster/zaal Gelrode en Den Akker, door een daling van de prijzen van elektriciteit in november en december
0701	Cultuurcentrum	6110	73.548	98.795	-25.248	Het betreft een overschatting van het budget voor het verbruik van elektriciteit in cultuurcentrum, door een daling van de prijzen van elektriciteit in november en december 2022.
0701	Cultuurcentrum	6111	73.615	93.632	-20.017	Het betreft een overschatting van het budget voor het verbruik van gas in cultuurcentrum, door een daling van de gasprijzen in november en december 2022.
0703	Openbare bibliotheken	6110	21.078	44.089	-23.011	Het betreft een overschatting van het budget voor het verbruik van elektriciteit in bibliotheek, door een daling van de prijzen van elektriciteit in november en december 2022.
0710	Feesten en plechtigheden	604	20.379	42.965	-22.587	Het betreft een overschatting van het budget voor de aankoop van handelsgoederen voor Capucienenklooster/zaal Gelrode en Den Akker.
0710	Feesten en plechtigheden	6103	27.271	48.220	-20.949	Het betreft een overschatting van het budget voor het onderhoud van technische installaties in diverse gebouwen. Het krediet is verschoven naar de raming m.b.t. onderhoud technische installaties OEPC.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	707	865.153	791.569	73.584	Het betreft de prijssubsidie van de stad aan het AGB Aarschot. Op basis van de werkelijke omzet en gebruikersaantallen in 2022 wordt de prijssubsidie geactualiseerd.
0700	Musea	707	108.241	169.736	-61.495	Het betreft de prijssubsidie van de stad aan het AGB Aarschot. Op basis van de werkelijke omzet en gebruikersaantallen in 2022 wordt de prijssubsidie geactualiseerd.
0701	Cultuurcentrum	707	569.487	520.536	48.951	Het betreft de prijssubsidie van de stad aan het AGB Aarschot. Op basis van de werkelijke omzet en gebruikersaantallen in 2022 wordt de prijssubsidie geactualiseerd.
0703	Openbare bibliotheken	707	169.862	199.160	-29.298	Het betreft de prijssubsidie van de stad aan het AGB Aarschot. Op basis van de werkelijke omzet en gebruikersaantallen in 2022 wordt de prijssubsidie geactualiseerd.
0701	Cultuurcentrum	701	320.255	380.107	-59.852	Minder ontvangsten uit cultureel aanbod CC.
0710	Feesten en plechtigheden	701	708.582	682.557	26.026	Extra ontvangsten uit ter beschikking stelling van dienstencentrum.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	701	323.946	348.478	-24.532	Minder ontvangsten uit toegang sportinfrastructuur.
0703	Openbare bibliotheken	700	1.688	23.194	-21.506	Minder ontvangsten uit verkoop en dienstprestaties bibliotheek.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / EK 27335

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	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	29.964	114.222	112.411	20.717	117.976	22.082	22.189
Ontvangsten	260.000	492.352	0	0	0	0	0
Saldo	230.036	378.130	-112.411	-20.717	-117.976	-22.082	-22.189
Financiering							
Uitgaven	398.163	668.550	1.338.169	1.361.822	562.589	595.926	608.777
Ontvangsten	915.083	881.630	2.549.152	4.202.663	549.353	275.308	397.098
Saldo	516.920	213.080	1.210.983	2.840.841	-13.236	-320.618	-211.679
Mens							
Exploitatie							
Uitgaven	1.232.119	1.578.032	2.157.390	2.506.433	2.745.130	2.410.706	2.022.832
Ontvangsten	955.469	1.426.643	3.354.477	3.407.990	3.908.489	3.484.146	3.127.895
Saldo	-276.650	-151.389	1.197.087	901.557	1.163.359	1.073.440	1.105.063
Investerings							
Uitgaven	868.213	500.598	969.157	1.041.961	2.225.877	272.707	394.443
Ontvangsten	0	334.594	0	0	526.859	0	0
Saldo	-868.213	-166.005	-969.157	-1.041.961	-1.699.018	-272.707	-394.443
Ruimte							
Exploitatie							
Uitgaven	72.602	82.586	400.260	422.916	431.200	432.031	434.088
Ontvangsten	95.000	85.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Saldo	22.398	2.414	-310.260	-332.916	-341.200	-342.031	-344.088
Investerings							
Uitgaven	0	0	1.034.654	749.579	769.953	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-1.034.654	-749.579	-769.953	0	0
Bedrijfsvoering							
Exploitatie							
Uitgaven	10.034	228.558	65.042	106.050	98.399	100.725	103.658
Ontvangsten	4.739	1.002	1.203	7.073	7.093	7.114	7.135

JAARREKENING ORIGINIEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

AGB Aarschot (0881.848.972)

2022

1 / 2

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-5.295	-227.556	-63.839	-98.977	-91.306	-93.611	-96.523
Investerings							
Uitgaven	46.870	37.539	7.203	9.132	24.228	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.870	-37.539	-7.203	-9.132	-24.228	0	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	300.000	300.000	0	0	0
Saldo	0	0	300.000	300.000	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 27335

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 27335

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

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard



Journalvolnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188 / EK 27335

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

2022

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.335.565	1.989.959	2.633.495	3.051.853	3.388.415	2.960.624	2.577.817
1. Goederen en diensten	1.314.384	1.819.121	2.570.285	2.979.138	3.221.209	2.889.289	2.506.352
5. Andere operationele uitgaven	21.180	170.838	63.210	72.715	167.206	71.335	71.465
B. Financiële uitgaven	839	13.439	1.608	4.264	4.292	4.922	4.951
2. Andere financiële uitgaven	839	13.439	1.608	4.264	4.292	4.922	4.951
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	8.316	0	100.000	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	1.315.208	2.004.998	3.445.680	3.505.063	4.005.582	3.581.260	3.225.030
1. Ontvangsten uit de werking	1.002.908	1.496.964	3.437.768	3.491.388	3.998.089	3.573.746	3.217.495
3. Werkingssubsidies	306.808	503.352	0	0	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	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	44.208	11.000	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	2.600	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	5.492	4.681	7.913	13.676	7.493	7.514	7.535
III. Exploitatiesaldo	-29.511	1.600	710.578	448.947	612.876	615.715	642.262

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	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	1.733.222	3.020.058	272.707	394.443
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	865.863	538.138	1.943.564	1.733.222	3.020.058	272.707	394.443

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

AGB Aarschot (0881.848.972)

2022

1 / 3

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
a. Terreinen en gebouwen	621.257	240.406	1.674.263	1.435.895	2.441.495	184.207	97.943
c. Roerende goederen	244.606	297.732	269.301	297.328	578.562	88.500	296.500
2. Andere materiële vaste activa	3.750	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	3.750	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	44.220	0	67.450	67.450	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	295.723	0	0	526.859	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	295.723	0	0	526.859	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	295.723	0	0	526.859	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
III. Investeringsaldo	-915.083	-203.544	-2.011.014	-1.800.672	-2.493.199	-272.707	-394.443

Saldo exploitatie en investeringen	-944.595	-201.944	-1.300.437	-1.351.725	-1.880.323	343.008	247.819
------------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	398.163	668.550	1.338.169	1.361.822	562.589	595.926	608.777
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	398.163	373.762	456.539	480.191	562.589	595.926	608.777
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	0	294.788	881.630	881.630	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	915.083	881.630	2.549.152	4.202.663	549.353	275.308	397.098
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	915.083	881.630	2.549.152	4.202.663	549.353	275.308	397.098
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	300.000	300.000	0	0	0
III. Financieringsaldo	516.920	213.080	1.510.983	3.140.841	-13.236	-320.618	-211.679

Budgettair resultaat van het boekjaar	-427.675	11.136	210.547	1.789.116	-1.893.559	22.390	36.140
---------------------------------------	-----------------	---------------	----------------	------------------	-------------------	---------------	---------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 27335

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 27335

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



T3: Investeringsproject

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

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

AC000064: 6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	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	526.859	0	526.859
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	526.859	0	526.859
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	526.859	0	526.859
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	526.859	0	526.859

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	526.023	0	65.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	481.803	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	481.803	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	481.803	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	44.220	0	65.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	526.859	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	526.859	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	526.859	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	526.859	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	391.458	0	659.771	0	1.051.229
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	390.208	0	659.771	0	1.049.979
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	390.208	0	659.771	0	1.049.979
a. Terreinen en gebouwen	0	285.476	0	423.275	0	708.751
c. Roerende goederen	0	104.732	0	236.496	0	341.228

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	50.342	47.057	294.059	659.771	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	49.092	47.057	294.059	659.771	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.092	47.057	294.059	659.771	0	0
a. Terreinen en gebouwen	43.655	35.046	206.775	423.275	0	0
c. Roerende goederen	5.438	12.011	87.284	236.496	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 27335

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0350	Klimaat en energie	2291-7	285.075		285.075	Overschrijding om reden dat budget voorzien was op MAR2291-0 (BV0350). De facturen zijn geboekt op op MAR2291-7 (BV0350), nl. werken in uitvoering.
0350	Klimaat en energie	2291-0	749.579	1.519.532	-769.953	Facturen zijn deels geboekt op MAR2291-7 (BV0350). Vermits de werken niet afgerond waren in 2022, is het resterend budget overgedragen naar 2023.
0700	Musea	2292-7	105.481		105.481	Overschrijding om reden dat budget voorzien was op MAR2292-0 (BV0700). De facturen zijn geboekt op MAR2292-7 (BV0700), nl. werken in uitvoering.
0700	Musea	2292-0		401.150	-401.150	Facturen zijn deels geboekt op MAR2292-7 (BV0700). Vermits de werken niet afgerond waren in 2022, is het resterend budget overgedragen naar 2023.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	214-7	65.000		65.000	Overschrijding om reden dat budget voorzien was op MAR214-0 (BV0740). De facturen zijn geboekt op MAR214-7 (BV0740), nl. werken in uitvoering.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	214-0		65.000	-65.000	Facturen zijn geboekt op MAR214-7 (BV0740), nl. werken in uitvoering, i.p.v. MAR214-0 (BV0740).
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	2292-7	23.453	410.000	-386.547	Studieopdracht voor realisatie padelsterreinen is opgestart. Budget voor realisatie is overgedragen naar 2023.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	235-0	129.053	272.213	-143.160	Project m.b.t. inrichting sporthal (o.a. vervanging van de basketbalringen) is verschoven naar juni 2023.
0701	Cultuurcentrum	2291-0	129.250	240.370	-111.120	Het restkrediet m.b.t. de restauratie van de apotheek van het cultureel centrum is verschoven naar 2023.
0710	Feesten en plechtigheden	2291-0	79.294	182.424	-103.130	Krediet voor aanpassingswerken aan diverse gebouwen is verschoven naar 2023.
0701	Cultuurcentrum	235-0	31.150	120.791	-89.640	Project m.b.t. het omvormen van het theaterlicht naar led in het CC is verschoven naar 2023.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	2291-0	210.352	238.685	-28.333	Krediet voor aanpassingswerken aan het sportcentrum (oa. ugrade toiletten, nieuwe lockers) is deels verschoven naar 2023 in functie van de timing van de realisatie. Krediet voor aanpassen/vernieuwen GDC Laaksite is integraal verschoven naar 2023.
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	248-0		23.090	-23.090	Krediet voor aankoop voertuig voor sportdienst is integraal verschoven naar 2023.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
	///					///

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022



Journalvolnummers: JR Budg. 27350 Alg. 2022016188

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	10.837.149	10.503.680	10.285.757
1. Financiële schulden op 1 januari	9.167.616	9.639.273	9.817.483	10.994.296	10.837.149	10.503.680
2. Nieuwe leningen	915.083	881.630	2.549.152	549.353	275.308	397.098
3. Aflossingen	0	-294.788	-881.630	0	0	0
4. Overboekingen	-443.427	-408.632	-490.710	-706.500	-608.777	-615.021
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	382.975	417.844	452.015	595.926	608.778	615.022
1. Financiële schulden op 1 januari	337.711	382.975	417.844	452.015	595.926	608.778
2. Aflossingen	-398.163	-373.762	-456.539	-562.589	-595.926	-608.777
3. Overboekingen	443.427	408.632	490.710	706.500	608.777	615.021
Totaal financiële schulden	10.022.247	10.235.327	11.446.311	11.433.075	11.112.457	10.900.779

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 27335

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

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		9.821.115,00	1.943.564,00	0,00	0,00	0,00	-460.948,00	0,00	11.303.731,00
	1. Gemeenschapsgoederen	3.184,00	0,00	0,00	0,00		-455,00	0,00	2.729,00
	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	3.183,00	0,00	0,00	0,00		-455,00	0,00	2.728,00
	e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.305.537,00	1.943.564,00	0,00	0,00		-419.549,00	0,00	10.829.552,00
	a. Terreinen en gebouwen	6.640.959,00	1.674.263,00	0,00	0,00		-251.471,00	0,00	8.063.751,00
	b. Installaties, machines en uitrusting	445.389,00	250.306,00	0,00	0,00		-80.210,00	0,00	615.485,00
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	215.491,00	18.995,00	0,00	0,00		-64.569,00	0,00	169.917,00
	d. Leasing en soortgelijke rechten	2.003.698,00	0,00	0,00	0,00		-23.299,00	0,00	1.980.399,00
	3. Andere materiële vaste activa	512.394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.944,00	0,00	471.450,00
	a. Terreinen en gebouwen	494.927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.942,00	1,00	455.986,00
	b. Roerende goederen	17.467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.002,00	0,00	15.465,00
D. Immateriële vaste activa		150.796,00	67.450,00	0,00	0,00		-13.907,00	-1,00	204.338,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	AGB Aarschot	42.771,00	0,00	-3.900,00	0,00	38.871,00
	Totaal	42.771,00	0,00	-3.900,00	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	-502.269,00	731.978,00	0,00	0,00	229.709,00
	Totaal	-502.269,00	731.978,00	0,00	0,00	229.709,00
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	213.645,00	0,00		-207.802,00	5.843,00
	Totaal	213.645,00	0,00		-207.802,00	5.843,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	AGB Aarschot	-245.853,00			520.276,00	274.423,00
	Totaal	-245.853,00			520.276,00	274.423,00

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
10000000	Kapitaal	-213.644,52	507.801,53	513.644,52	-5.842,99
14000000	Overgedragen overschot	507.801,53	1.052.679,52	1.276.855,86	-224.176,34
14100000	Overgedragen tekort	-5.532,96		5.532,96	-5.532,96
15000000	Investeringsubsidies KT	-38.870,93		38.870,93	-38.870,93
15100040	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-27.300,00		27.300,00	-27.300,00
15100049	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	23.400,00	27.300,00		27.300,00
17210010	Erfpacht Museum	-1.978.772,33	23.840,63	1.978.772,33	-1.954.931,70
17210020	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-750.487,58	8.829,23	750.487,58	-741.658,35
17490002	Andere leningen - Leningen van of aan de gemeenten	-7.088.223,79	1.339.670,18	9.637.376,06	-8.297.705,88
17800010	Borgtochten ontvangen in contanten (SP)	-1.790,09		1.790,09	-1.790,09
21000000	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	341.519,97	341.519,97		341.519,97
21000009	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - afschrijvingen	-248.719,39		255.073,31	-255.073,31
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 ...	-131.559,42		135.466,47	-135.466,47
21400000	Plannen en studies	46.370,00	113.874,70	65.054,70	48.820,00
21400007	Plannen en studies - in uitvoering		65.000,00		65.000,00
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	-3.909,05		7.555,54	-7.555,54
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1,00	1,00		1,00
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	3.836.934,05	4.240.573,07	403.639,02	3.836.934,05
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-360.027,64		480.461,90	-480.461,90
22910019	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - waardeverminderingen	-4.165,52		4.165,52	-4.165,52
22910100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht	3.230.112,94	5.453.557,91	1.634.714,16	3.818.843,75
22910107	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)	78.056,67	1.918.759,56	884.105,32	1.034.654,24
22910109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)	-635.135,45	2.876,30	733.982,57	-731.106,27
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	525.986,79	631.468,04	105.481,25	525.986,79
22920007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering	4.525,00	133.459,69		133.459,69
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-35.327,59		70.393,38	-70.393,38
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	1.336.065,04	1.624.615,03	83.102,64	1.541.512,39
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-890.676,29		970.886,31	-970.886,31
23500100	Aankoop boeken bibliotheekcollectie - bedrijfsmatige materiële vas...		45.135,20	276,54	44.858,66
24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	4.546,66	4.546,66		4.546,66
24000009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1.364,01		1.818,67	-1.818,67
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	28.097,60		28.097,60
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-2.655,16		5.484,36	-5.484,36
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	231.599,13	247.248,03	363,56	246.884,47
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - afschrijvingen	-147.675,79		187.162,26	-187.162,26
24700000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	114.382,22	118.154,34	62,08	118.092,26
24700009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-8.257,18		30.510,98	-30.510,98
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...	-141.961,01		165.259,82	-165.259,82
26100000	Gebouwen - overige MVA	1.856.048,34	1.856.048,34		1.856.048,34
26100009	Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen	-1.361.120,92		1.400.062,72	-1.400.062,72
26700000	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA	38.355,10	38.355,10		38.355,10
26700009	Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afsc...	-7.866,05		9.868,16	-9.868,16
26700019	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA - waardeverminderingen	-13.022,34		13.022,34	-13.022,34
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
30000000	Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed product e...	18.209,59	23.094,44	13.840,40	9.254,04
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	878.379,20	8.133.473,56	7.898.024,41	235.449,15
40000100	Overzicht prijssubsidie stad Aarschot aan AGB Aarschot	43.622,78	1.283.092,40	373.562,32	909.530,08
40020010	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde		1.157.236,36	881.630,38	275.605,98
40050010	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	295.722,93	295.722,93	295.722,93	
40400020	Te innen opbrengsten (Te Ontv.CN's)	34.220,93	72.009,80	68.441,86	3.567,94
40600000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	410,00	5.315,61	1.220,00	4.095,61
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	40.993,37	40.993,37	25.275,27	15.718,10

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverm...	-40.993,37	25.275,27	40.993,37	-15.718,10
41100000	Terug te vorderen btw	252.287,74	1.535.850,71	1.518.178,27	17.672,44
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 leasingsschulden en soortgelijke schulden	-32.669,86	32.669,86	65.339,72	-32.669,86
42490002	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad	-385.174,09	423.868,75	843.213,89	-419.345,14
44000000	Leveranciers	-671.267,04	6.315.329,37	6.806.346,18	-491.016,81
44400000	Te ontvangen facturen	-214.811,87	327.750,51	1.035.601,19	-707.850,68
44520000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden			32.669,86	-32.669,86
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	-635.880,45	635.880,45	1.059.749,20	-423.868,75
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat			100.000,00	-100.000,00
44931014	Wachtrekening waarborg uitleendienst	-250,00		250,00	-250,00
47400000	Geraamd bedrag der belastingsschulden	-60.934,47	60.934,47	60.934,47	
47609990	Andere te betalen belastingen en taksen		201,96	134,64	67,32
48900001	Ten onrechte ontvangens som		2.001,00	3.999,00	-1.998,00
49000000	Over te dragen kosten	27.634,55	47.133,85	27.634,55	19.499,30
49200000	Toe te rekenen kosten	-5.112,86	5.112,86	11.863,42	-6.750,56
49300000	Over te dragen opbrengsten	-140.894,59	140.894,59	303.782,11	-162.887,52
55000000	Kredietinstellingen	13.678,16	3.112.586,87	3.071.694,91	40.891,96
55000020	Kredietinstellingen - rekening-courant	5.304,15	277.726,55	263.864,58	13.861,97
55008000	AGB Gasthuis - BE17 0910 1986 4821	132.602,64	9.237.074,57	8.689.392,27	547.682,30
55008010	AGB Gasthuis - BE06 0910 1986 4922	3.450,84	16.249,29	11.249,29	5.000,00
55008020	AGB Gasthuis - BE70 0910 1986 5225	14.557,72	928.072,64	895.413,64	32.659,00
55008030	AGB Gasthuis - BE81 0910 2135 8924	525,23	7.139,05	7.113,82	25,23
55008040	AGB Gasthuis - BE70 0910 2135 9025	6.334,15	38.199,17	34.654,12	3.545,05
55008050	AGB Gasthuis - BE58 0910 2165 5479	5.000,00	5.000,00		5.000,00
57008000	AGB Aarschot - K1 Cultuur balie	507,03	10.339,50	9.753,27	586,23
57008010	AGB Aarschot - K2 Cafetaria	1.640,00	178.641,32	175.373,58	3.267,74
57008030	AGB Aarschot - K3 Bruin café	1.340,20	36.402,74	35.691,87	710,87
57008050	AGB Aarschot - K6 Bibliotheek	2.198,14	8.680,22	6.972,03	1.708,19
57008070	Kas AGB Aarschot - frankeringskosten		1.000,00	500,00	500,00
57900010	Kas ZW		39.956,30	36.620,80	3.335,50
57900020	Cash ZW sr	1.000,00	84.217,00	83.217,00	1.000,00
58700000	Interne overboekingen - Provisiekaart Dries Peeters	1.549,16	1.698,73	1.698,73	
58900010	Interne overboekingen - CS Kassa	1.099,50	207.671,50	207.671,50	
60001000	Aankoop voedingswaren	2.435,04	2.376,33	103,44	2.272,89
60002000	Aankoop geneesmiddelen	674,75	450,02	450,02	
60010000	Aankoop technisch materiaal	1.614,07			
60400000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	48.165,09	109.342,06	6.309,35	103.032,71
60800000	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)			1.511,28	-1.511,28
60900000	Voorraadwijzigingen van grondstoffen en handelsgoederen	7.022,73	13.840,40	4.884,85	8.955,55
61000000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	7.989,88	20.114,56		20.114,56
61030010	Benodigheden voor gebouwen	26.464,74	23.574,80	1.506,32	22.068,48
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	201.004,56	498.232,06	36.940,30	461.291,76
61035000	Onderhoud terreinen		82.603,00		82.603,00
61100000	Elektriciteit	229.635,94	521.103,93	98.093,31	423.010,62
61110000	Gas	257.763,10	621.165,01	119.332,87	501.832,14
61130000	Water	51.350,14	73.215,28	13.646,69	59.568,59
61201000	Brandverzekering	14.020,71	14.491,53	44,62	14.446,91
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	5.299,60	7.452,95	2.622,69	4.830,26
61201600	Verzekering voertuigen	1.422,92	2.536,32	1.095,20	1.441,12
61209999	Overige verzekeringen	559,73	563,64		563,64
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	2.126,49			
61310030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	841,86			
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	15.726,68	53.602,39	2.161,47	51.440,92
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	290.603,37	403.354,97	35.594,50	367.760,47
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	11.973,10	15.856,51	6.903,84	8.952,67
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	84.234,14	12.892,78	8.927,05	3.965,73
61350020	Uitgegeven was en linnen	2.021,84			
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	9.785,90	10.054,84	1.470,19	8.584,65
61410010	Kantoorbenodigheden	5.122,30	8.107,07	0,30	8.106,77
61410020	Documentatie en abonnementen	10.337,10	12.681,16	1.681,21	10.999,95
61410030	Post- en frankeringskosten	2.607,09	17.679,03	4.766,46	12.912,57
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	27.440,37	22.917,57	6.762,14	16.155,43

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
61410060	Administratief drukwerk en kopierkosten	713,40			
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	9.673,97	9.547,62		9.547,62
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	917,25	821,93		821,93
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	11.496,22			
61422000	Huur computermaterieel	12.669,00	13.440,00		13.440,00
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	14.574,69	22.904,08	6.314,66	16.589,42
61428090	aankoop en onderhoud software	39.467,23	53.695,82	4.109,90	49.585,92
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	10.724,54	47.931,68	4.460,52	43.471,16
61430040	Restaurantkosten	3.593,02	33.985,48	13.325,48	20.660,00
61430050	Reis- en verblijfkosten	846,75	7.126,78	146,69	6.980,09
61430070	Publiciteit, advertenties & info	35.841,88	54.766,82	7.922,13	46.844,69
61430090	Aankoop dranken voor eigen verbruik door personeel	1.261,33	795,65	15,00	780,65
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	817,55	2.667,46	1.186,21	1.481,25
61500010	Aankoop klein materieel	43.861,00	41.286,37	7.428,83	33.857,54
61500030	Kosten van bewaking en veiligheid	880,19	3.630,83	686,54	2.944,29
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	806,41	6.458,70	293,69	6.165,01
61500060	Lidmaatschappen	1.612,00	6.743,20	4.531,83	2.211,37
61500090	documentatie en informatief materiaal	81,40	1.039,32		1.039,32
61500100	Opleidingskosten	885,00	430,00		430,00
61500110	Kosten werkkleding	985,03	1.382,62		1.382,62
61500160	toegangs- en organisatiekosten activiteiten	26.926,00	700,00	700,00	
61502000	Huur technische materieel	3.032,42	7.654,88	2.640,79	5.014,09
61502100	Huur machines	3.521,08	3.317,00		3.317,00
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	2.838,71	15.142,38	9.812,92	5.329,46
61503006	Aankoop technisch materiaal		1.447,26	13,30	1.433,96
61503700	Andere kosten onderhoud tuinen en parken	8.577,06	13.258,54	2.674,33	10.584,21
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel	1.257,00	353,60		353,60
61509999	Door te factureren kosten (DTFK)	1.336,98	923,49		923,49
61599999	Overige exploitatiekosten	142.312,86	7.173,27	3.523,20	3.650,07
61602000	Huur voertuigen	6.263,80	5.942,71	466,75	5.475,96
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	2.604,91	916,39		916,39
61700000	Uitzendkrachten	95.000,00	100.382,07		100.382,07
63010000	Afschrijvingen op imMVA	30.075,19	13.907,46		13.907,46
63020000	Afschrijvingen op MVA	475.496,56	463.824,04	2.876,30	460.947,74
63400000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	15.626,86			
63410000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)			25.275,27	-25.275,27
64000000	Onroerende voorheffing	52.930,30	54.751,18		54.751,18
64000030	Milieubelasting	8.229,97	8.049,15		8.049,15
64000090	Belastingen en taksen op rollend materieel	132,26	134,64	67,32	67,32
64000100	Belastingen - Vennootschapsbelasting	87.442,88			
64000120	Boeten	14.220,00			
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	7.803,90			
64300000	Vergoeding schadegevallen		280,00		280,00
64400000	Kasverschillen	79,10	62,35		62,35
65999999	Overige diverse financiële kosten	13.438,65	1.607,93		1.607,93
66300000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	88.166,37			
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar		224.176,34		224.176,34
69400000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		100.000,00		100.000,00
70000000	Verkopen en dienstprestaties	-198,36		528,96	-528,96
70000092	Verkopen en dienstprestaties	-1.672,82	58,58	1.746,12	-1.687,54
70008000	Verkopen van streekproducten	18,95			
70008020	Verkopen - bieren van de stadsbrouwerij	-4.135,26	6.112,42	12.224,84	-6.112,42
70050020	Opbrensten uit bar/cafeteria	-47.455,40	2.320,09	170.563,95	-168.243,86
70050050	Verkopen en dienstprestaties (opbrengst verkoop goederen)	-4.417,46	5.147,35	23.842,22	-18.694,87
70050070	Verkopen en dienstprestaties (brevetten en diploma's)	-5.275,13	322,97	5.248,14	-4.925,17
70100010	Ticketverkoop	-151.196,76	129.134,94	590.211,58	-461.076,64
70100030	Toegangsgelden	-332.378,09	187.843,35	368.351,81	-180.508,46
70100040	Gebruiksvergoeding dienstencentrum	-216.401,05	250.898,88	940.314,84	-689.415,96
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-67.880,97	19.188,55	21.592,69	-2.404,14
70200055	Verkopen en dienstprestaties	-85.000,00	490,98	90.490,98	-90.000,00
70200095	Verkopen en dienstprestaties (rechtstreekse prestaties bib)	-16.214,74	1.146,91	12.024,35	-10.877,44
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-84,20		13,08	-13,08
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-1.779,36	3.322,46	15.341,51	-12.019,05
70600010	Opbrengsten uit concessies	-35.423,95	3.095,86	56.921,04	-53.825,18

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
70710000	Prijssubsidies stad Aarschot - rekening door ABB	-392.506,38	136.542,73	1.851.984,86	-1.715.442,13
74010002	Gemeentelijke bijdrage	-492.352,29			
74069999	Overige specifieke projectsubsidies	-11.000,00			
74500010	Schadevergoedingen	-3.679,00	25.859,06	32.461,67	-6.602,61
74500013	Terugvordering administratiekosten	-20,00	40,00	320,00	-280,00
74509999	Doorgefactureerde kosten (DGFK)	-981,96		923,49	-923,49
74600020	Kasverschillen		10,00	116,49	-106,49
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-93.066,37		3.900,00	-3.900,00
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-634.163,36			
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	181.458,17	374.052,21	181.458,17	192.594,04
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-181.458,17	181.458,17	374.052,21	-192.594,04
		0,00	74.279.106,92	74.279.106,92	0,00

RP-1

FINANCIËLE RISICO'S

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

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

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

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

De stijgende kosten voor elektriciteit, gas en water zijn zeker aan te duiden als het belangrijkste financiële risico dat zich heeft voorgedaan in 2022. De impact op het resultaat van het AGB Aarschot wordt verduidelijkt in onderstaande vergelijking van de totale kost in 2020, 2021 en 2022:

	2020	2021	2022
elektriciteit	151.240,74 euro	229.635,94 euro	423.010,62 euro
gas	88.713,45 euro	257.763,10 euro	501.832,14 euro
water	43.872,00 euro	51.350,14 euro	57.654,19 euro
TOTAAL:	283.826,19 euro	538.749,18 euro	982.496,95 euro

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..

AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF AARSCHOT

Uittreksel uit het register van de besluiten van het directiecomité in vergadering van 24.02.2023

Aanwezig: Gwendolyn Rutten, Voorzitter Bert Van der Auwera, Nicole Van Emelen, Annick Geyskens, Gerry Vranken, Stef Van Calster, Kurt Lemmens, leden van het directiecomité Christi Van Calster, secretaris	
Dienst:	Financiën
Referentie:	DC AGB Aarschot/2023/058
Budgethouder:	directiecomité
Dossierbeheerder:	Wijns Geert
Onderwerp: Meerjarenplan AGB Aarschot 2020-2025 : overdracht investeringskredieten 2022	

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;

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 2022 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 2022 bedraagt 1.946.396,03 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,
Gwendolyn Rutten

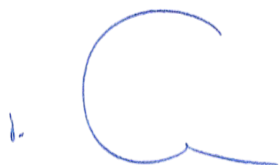
Voor éénsluitend afschrift,

De secretaris,

De voorzitter,

 Elektronisch ondertekend op
28/02/2023, 12:07:27 (GMT+01:00)
door Christi Van Calster

 Elektronisch ondertekend op
28/02/2023, 12:07:44 (GMT+01:00)
door Gwendolyn Rutten



Volgnummer raming	Omschrijving	Soort budget	Transactiekrediet 2022	Totaal geboekt 2022	Saldo 2022
MJP104861	Verbouwing gebouw bib in kader van verhuis Sada	U	€ 6.300,00	€ 0,00	€ 6.300,00
MJP102566	Inzetten op goedwerkend informaticamateriaal - publiekscomputers	U	€ 12.795,00	€ 1.813,18	€ 10.981,82
MJP102611	Omvorming theaterlicht naar led	U	€ 111.210,80	€ 19.975,00	€ 91.235,80
MJP105204	Aankoop machines (Bibliotheek)	U	€ 11.048,00	€ 0,00	€ 11.048,00
MJP105206	Aankoop machines (Sportschuur Gelrode en sporthal)	U	€ 38.359,00	€ 13.695,39	€ 24.663,61
MJP105203	Aankoop machines (CC Het Gasthuis)	U	€ 11.048,00	€ 0,00	€ 11.048,00
MJP105205	Aankoop machines (Museum)	U	€ 11.048,00	€ 0,00	€ 11.048,00
MJP104186	Herinrichting museumtuin	U	€ 293.009,25	€ 0,00	€ 293.009,25
MJP105149	Energierenovatie gebouwen van AGB Aarschot - Onderhouds- en EnergiePrestatieContract	U	€ 490.099,25	€ 224.607,97	€ 265.491,28
MJP105148	Energierenovatie gebouwen van AGB Aarschot - Onderhouds- en EnergiePrestatieContract	U	€ 874.619,93	€ 524.971,36	€ 349.648,57
MJP105150	Energierenovatie gebouwen van AGB Aarschot - Onderhouds- en EnergiePrestatieContract	U	€ 154.812,82	€ 0,00	€ 154.812,82
MJP102827	Aankoop meubilair	U	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 7.000,00
MJP104944	Werken aan gebouwen sportcomplex (erfpacht)	U	€ 35.206,74	€ 33.528,67	€ 1.678,07
MJP104980	realisatie padelsterreinen	U	€ 410.000,00	€ 23.453,44	€ 386.546,56
MJP102859	inrichting sporthal : vervanging van de basketbalringen + nieuwe verankeringen en belijning sporthal	U	€ 193.289,89	€ 79.383,89	€ 113.906,00
MJP102854	aankoop sportmaterialen	U	€ 29.624,10	€ 26.183,16	€ 3.440,94
MJP104981	aankoop voertuig	U	€ 23.090,18	€ 0,00	€ 23.090,18
MJP102758	Cafetaria sporthal - herstellen lift	U	€ 2.745,00	€ 0,00	€ 2.745,00
MJP102754	Den Akker - aanpassen gasdetectiecentrale	U	€ 2.215,00	€ 0,00	€ 2.215,00
MJP104870	Capucienen - aanpassen lift	U	€ 2.807,00	€ 0,00	€ 2.807,00
MJP104755	Restauratie van de apotheek van het cultureel centrum	U	€ 198.152,19	€ 119.617,28	€ 78.534,91
MJP104114	Aanpassen/vernieuwen GDC Laaksite	U	€ 7.952,00	€ 0,00	€ 7.952,00
MJP103827	Bib - werken	U	€ 9.356,00	€ 5.129,70	€ 4.226,30
MJP103828	museum - werken	U	€ 5.060,00	€ 929,15	€ 4.130,85
MJP103826	CC Het Gasthuis - werken	U	€ 15.968,00	€ 7.258,54	€ 8.709,46
MJP102777	Herstellen gebreken	U	€ 141.989,13	€ 44.671,31	€ 97.317,82
MJP102765	Sporthal - aanpassen lift	U	€ 5.618,66	€ 2.645,35	€ 2.973,31
MJP102952	Aankoop hogedrukreiniger	U	€ 949,08	€ 0,00	€ 949,08
MJP102946	vernieuwing sanitair + nieuwe lockers/kledingkastjes	U	€ 157.343,04	€ 149.793,00	€ 7.550,04
MJP102955	schilderwerken(2020) + Airco(2020) + startblokken(2021)	U	€ 15.000,00	€ 4.510,76	€ 10.489,24

Over te dragen 2022	Toelichting	Verantwoordelijke dienst	Kostenplaats
€ 6.300,00	Verbouwing Bib zal gefactureerd worden in 2023	(BIB) Bibliotheek	BIB
€ 8.526,80	Er was een bestelbon 2022001423, de pc's zijn geleverd, maar pas na 31.12.2022	(BIB) Bibliotheek	BIB
€ 81.235,80	Er was een bestelbon 2022000912 , door leveringsproblemen zijn de lichten nog niet kunnen geleverd worden	(CUL) Cultuur CC	CUL
€ 11.048,00	De poetstoestellen konden door capaciteitsproblemen pas in 2023 besteld en geleverd worden. Hierdoor is het krediet in 2022 niet gebruikt.	(FAC) Facilitair management	BIB
€ 22.041,61	De toestellen werden al geleverd in december maar het factuur kwam veel te laat binnen.	(FAC) Facilitair management	SPORTHAL
€ 11.048,00	De poetstoestellen konden door capaciteitsproblemen pas in 2023 besteld en geleverd worden. Hierdoor is het krediet in 2022 niet gebruikt.	(FAC) Facilitair management	CUL
€ 11.048,00	De poetstoestellen konden door capaciteitsproblemen pas in 2023 besteld en geleverd worden. Hierdoor is het krediet in 2022 niet gebruikt.	(FAC) Facilitair management	MUS
€ 270.000,00	werken zijn reeds in uitvoering	(MUS) Museum	MUS
€ 265.491,28	OEPC project is in uitvoering	(ROL) Omgeving	BIB
€ 349.648,57	OEPC project is in uitvoering	(ROL) Omgeving	SPORTHAL
€ 154.812,82	OEPC project is in uitvoering	(ROL) Omgeving	CUL
€ 7.000,00	meubilair wordt geleverd in februari 2023 - volledig bedrag moet overzet worden	(SEC) Secretariaat	DIENST
€ 1.678,07	Voorzien voor werken in 2023	(SPORT) Sportcentrum	SPORTHAL
€ 386.546,56	Realisatie van de infrastructuur in 2023	(SPORT) Sportcentrum	SPORTHAL
€ 113.906,00	Levering van de installatie in 2023	(SPORT) Sportcentrum	SPORTHAL
€ 3.440,94	Aankopen van sportmaterialen in 2023	(SPORT) Sportcentrum	SPORTHAL
€ 23.090,18	Levering in 2023	(SPORT) Sportcentrum	SPORTHAL
€ 2.745,00	uitvoering/facturatie in 2023	(TZ) Technische Zaken	SPORTHAL
€ 2.215,00	uitvoering/facturatie in 2023	(TZ) Technische Zaken	AKKER
€ 2.807,00	uitvoering/facturatie in 2023	(TZ) Technische Zaken	CAPU
€ 78.534,91	opdracht over verschillende jaren/facturatie in 2023	(TZ) Technische Zaken	CUL
€ 7.952,00	uitvoering/facturatie in 2023	(TZ) Technische Zaken	LAAK
€ 2.000,00	vernieuwen alarminstallatie	(TZ) Technische Zaken	BIB
€ 2.000,00	vernieuwen alarminstallatie	(TZ) Technische Zaken	MUS
€ 2.000,00	vernieuwen alarminstallatie	(TZ) Technische Zaken	CUL
€ 97.317,82	uitvoering/facturatie in 2023	(TZ) Technische Zaken	ALG
€ 2.973,31	uitvoering/facturatie in 2023	(TZ) Technische Zaken	SPORTHAL
€ 949,08	aankoop HD en stofzuiger (niet gebeurd in 2022)	(ZWEM) Zwembad	ZWEMBAD
€ 7.550,04	eindfacturen volgen in 2023	(ZWEM) Zwembad	ZWEMBAD
€ 10.489,24	upgrade toiletten (wc's-spiegels,spoelbakken)	(ZWEM) Zwembad	ZWEMBAD
€ 1.946.396,03			

TOELICHTING OVER TRANSACTIES MET BUITENGEWONE INVLOED OP HET RESULTAAT

Tot slot willen we rapporteren over de transacties met een buitengewone invloed op het resultaat, nl. de kosten voor kosten elektriciteit, gas en water.

De stijgende kosten voor elektriciteit, gas en water hebben een belangrijke impact op het resultaat van het AGB Aarschot, zie vergelijking kost in 2020, 2021 en 2022:

	2020	2021	2022
elektriciteit	151.240,74 euro	229.635,94 euro	423.010,62 euro
gas	88.713,45 euro	257.763,10 euro	501.832,14 euro
water	43.872,00 euro	51.350,14 euro	57.654,19 euro
TOTAAL:	283.826,19 euro	538.749,18 euro	982.496,95 euro

Om deze uitgaven te financieren heeft de stad de prijssubsidie aan het AGB Aarschot verhoogd in 2022.

Boekjaar 2022 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

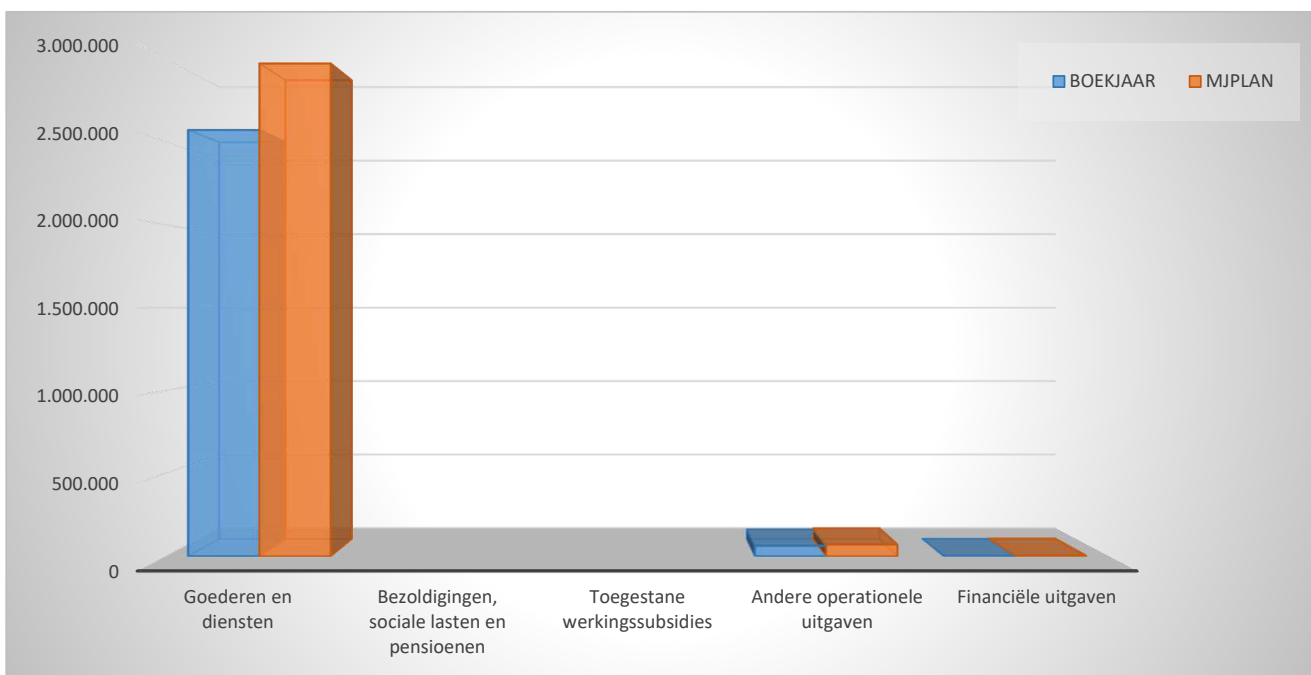
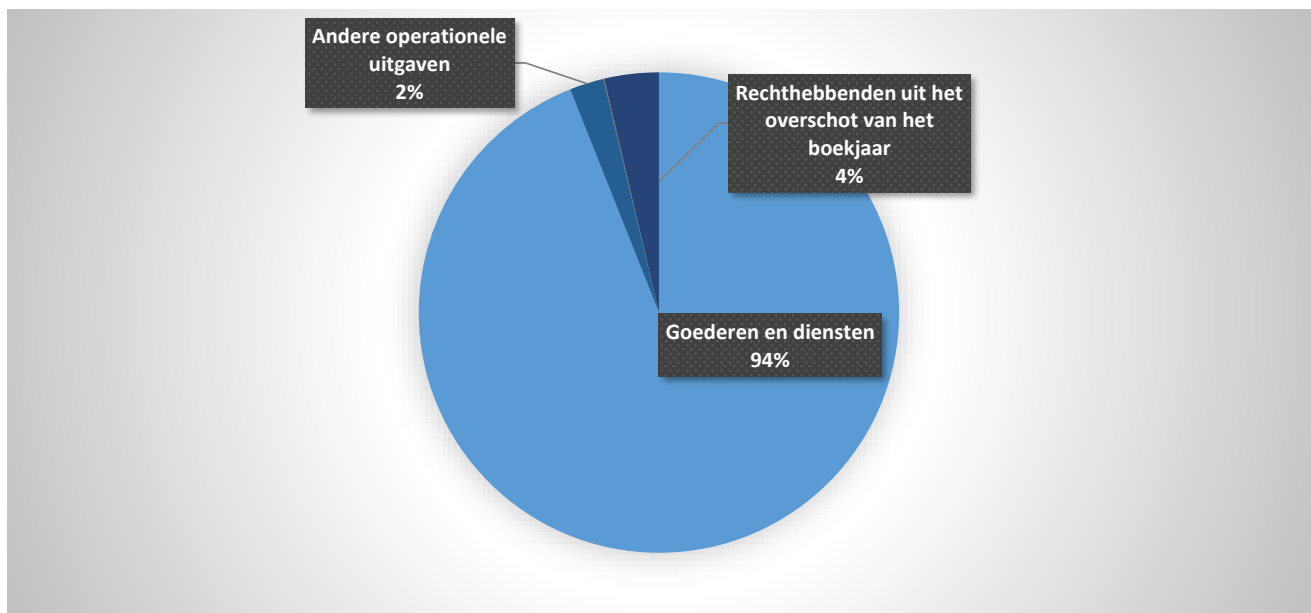
Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2022 in grafiek

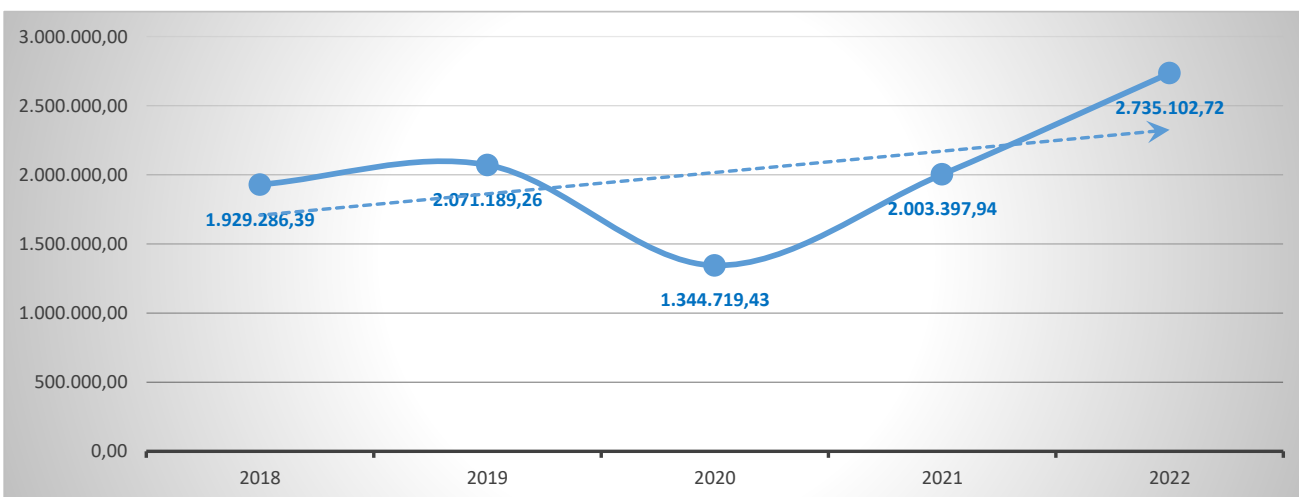
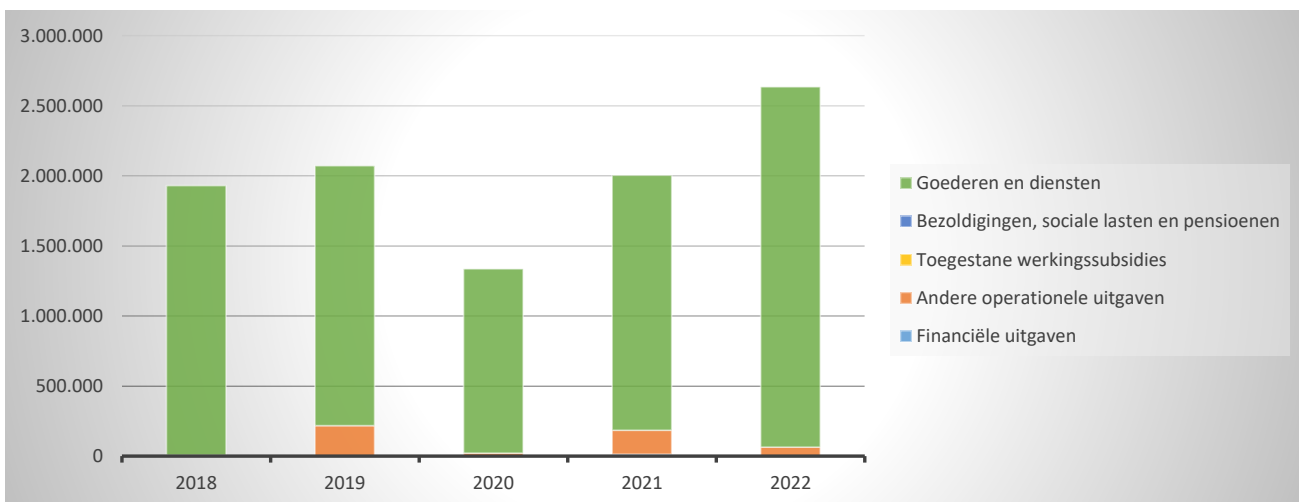
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	2.735.103	100%	3.046.116	100%	90%
Goederen en diensten	2.570.285	94%	2.970.591	98%	87%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	63.210	2%	71.262	2%	89%
Financiële uitgaven	1.608	0%	4.264	0%	38%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar	100.000	4%			



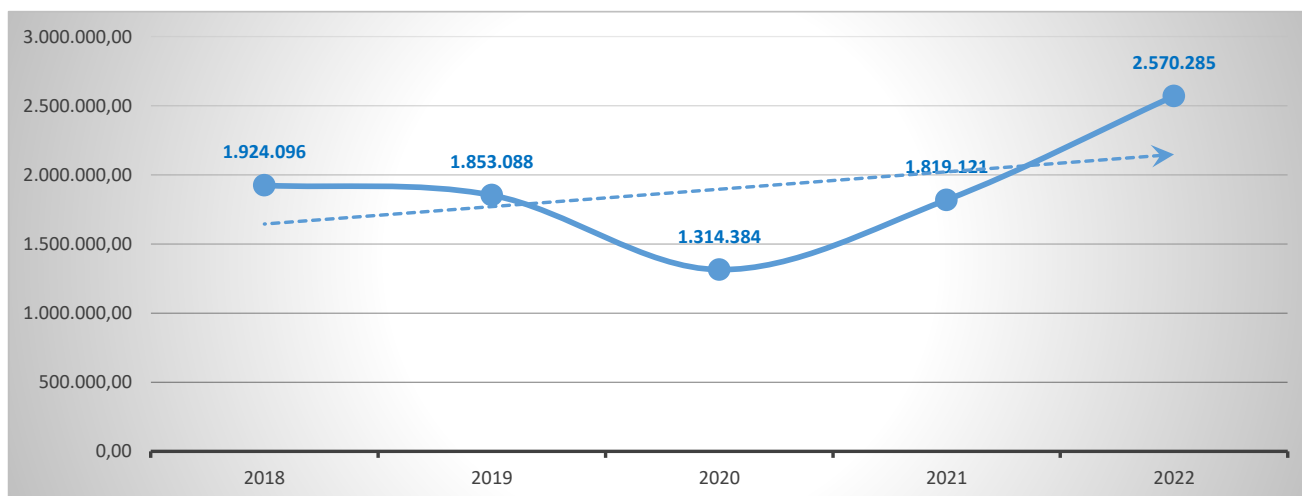
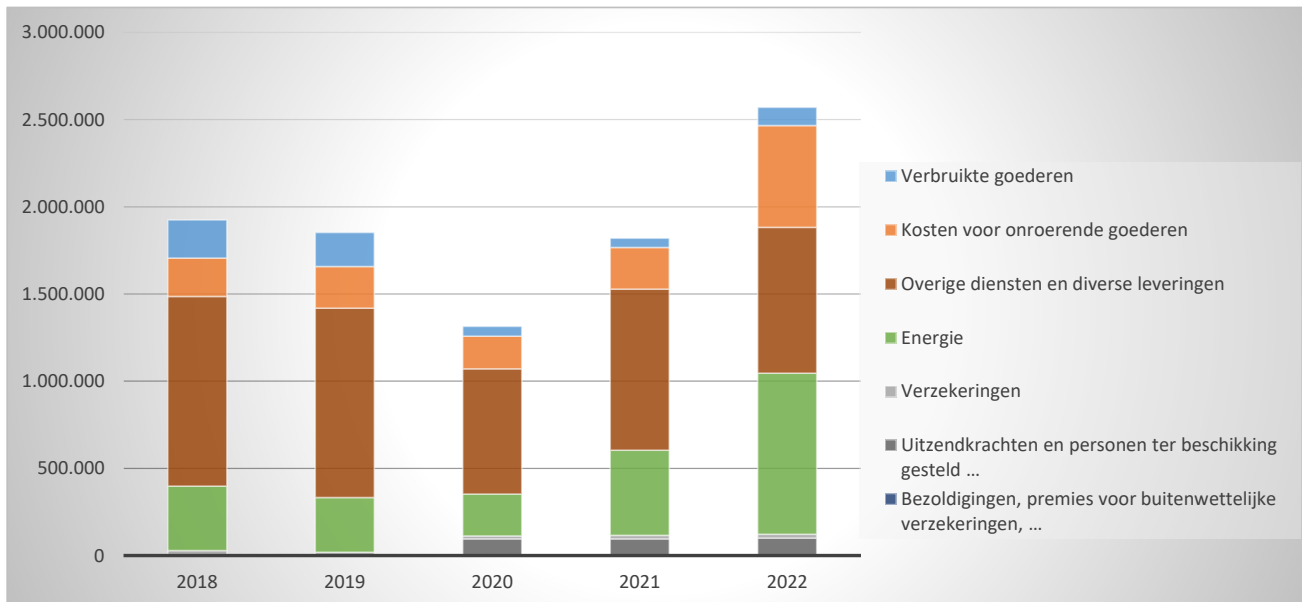
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2022-2018

	2022		2021		2020	
Exploitatie-uitgaven	2.735.103	100%	2.003.398	100%	1.344.719	100%
Goederen en diensten	2.570.285	94%	1.819.121	91%	1.314.384	98%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	63.210	2%	170.838	9%	21.180	2%
Financiële uitgaven	1.608	0%	13.439	1%	839	0%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	100.000	4%			8.316	1%



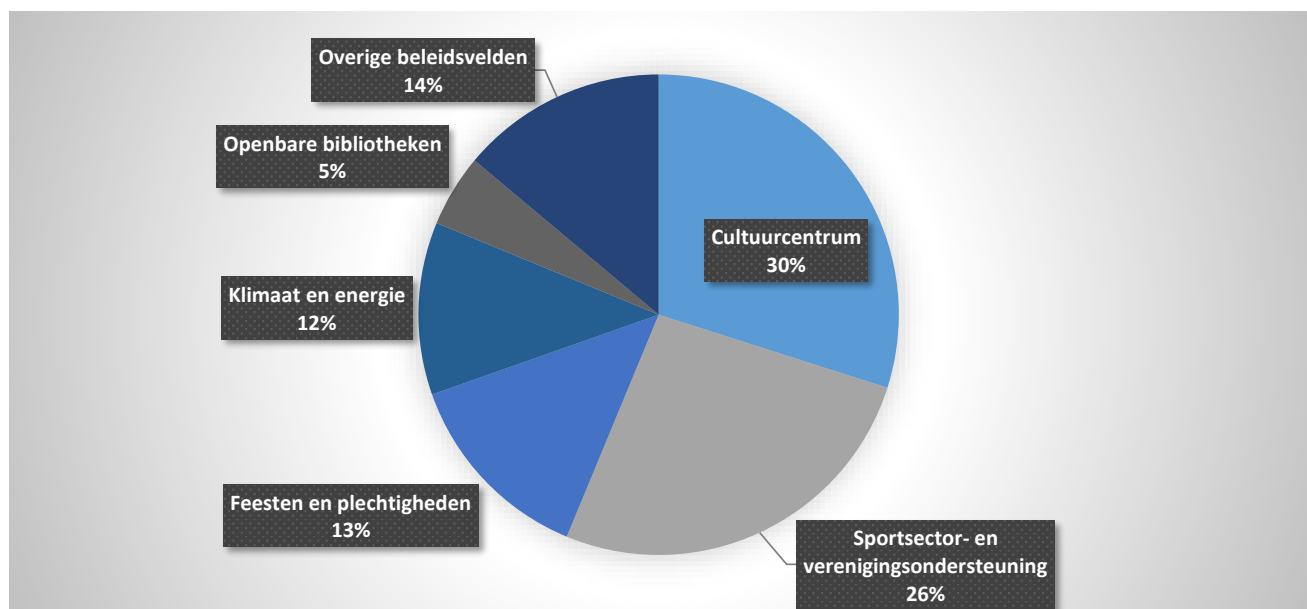
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2022-2018

	2022		2021		2020	
Goederen en diensten	2.570.285	100%	1.819.121	100%	1.314.384	100%
Verbruikte goederen	103.794	4%	52.889	3%	56.884	4%
Kosten voor onroerende goederen	584.751	23%	238.686	13%	186.924	14%
Energie	924.843	36%	487.399	27%	239.954	18%
<i>Elektriciteit</i>	<i>423.011</i>		<i>229.636</i>		<i>151.241</i>	
<i>Gas</i>	<i>501.832</i>		<i>257.763</i>		<i>88.713</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	21.273	1%	21.311	1%	18.251	1%
Overige diensten en diverse leveringen	835.242	32%	923.836	51%	717.257	55%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	100.382	4%	95.000	5%	95.114	7%
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

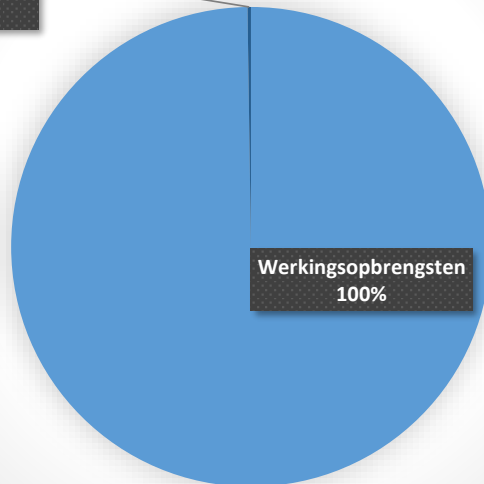
		2022		2021		MJPLAN	
Exploitatie-uitgaven		2.735.103	100%	2.003.398	100%	3.046.116	100%
0701	Cultuurcentrum	818.518	30%	564.650	28%	828.552	27%
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	719.986	26%	540.822	27%	908.420	30%
0710	Feesten en plechtigheden	365.464	13%	288.592	14%	558.334	18%
0350	Klimaat en energie	317.657	12%			216.937	7%
0703	Openbare bibliotheken	133.278	5%	103.692	5%	179.938	6%
0700	Musea	112.277	4%	62.310	3%	133.122	4%
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	100.000	4%				
0220	Parkeren	82.603	3%	82.586	4%	83.000	3%
0119	Overige algemene diensten	56.902	2%	61.108	3%	14.556	0%
0020	Fiscale aangelegenheden	12.348	0%	114.143	6%		
0111	Fiscale en financiële diensten	6.695	0%	163.474	8%	34.237	1%
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	6.207	0%	7.705	0%	7.053	0%
0110	Secretariaat	1.445	0%	3.976	0%	5.032	0%
0521	Toerisme - Sectorondersteuning	1.212	0%	1.138	0%	1.212	0%
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	280	0%				
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	169	0%	9.121	0%	199	0%
0030	Financiële aangelegenheden	62	0%	79	0%		
****	Overige beleidsvelden			1	0%	75.525	2%



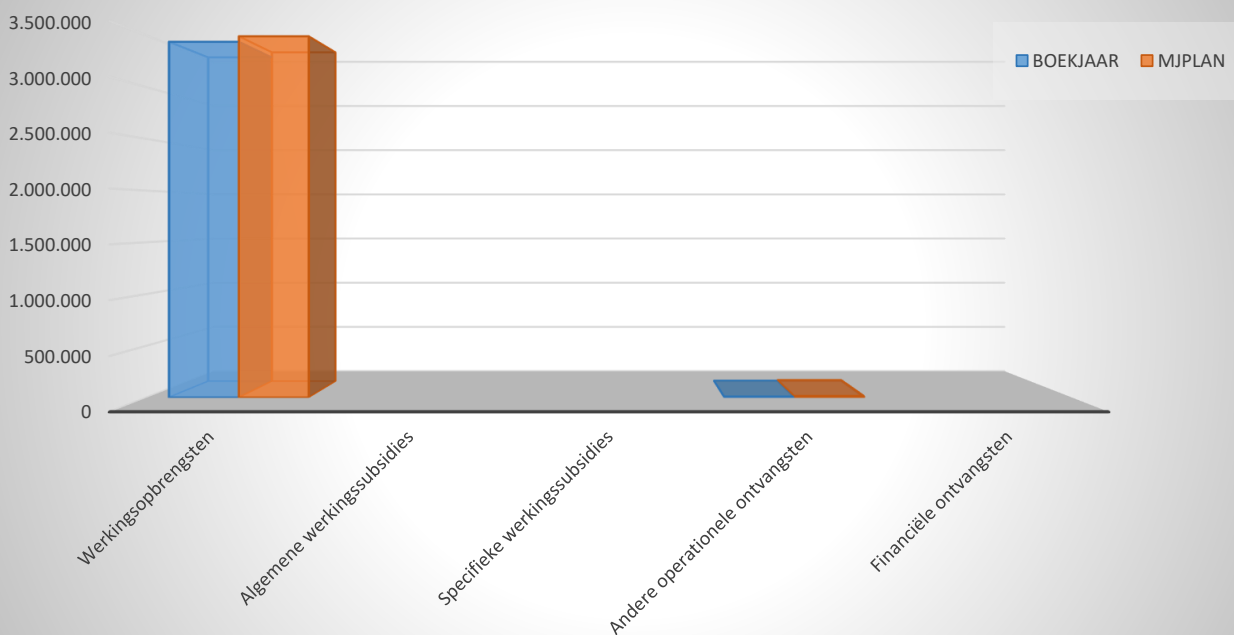
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	3.445.680	100%	3.505.063	100%	98%
Werkingsopbrengsten	3.437.768	100%	3.491.388	100%	98%
Werkingsubsidies					
<i>Algemene werkingssubsidies</i>					
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>					
Andere operationele ontvangsten	7.913	0%	13.676	0%	58%
Financiële ontvangsten					
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

Andere operationele
ontvangsten
0%

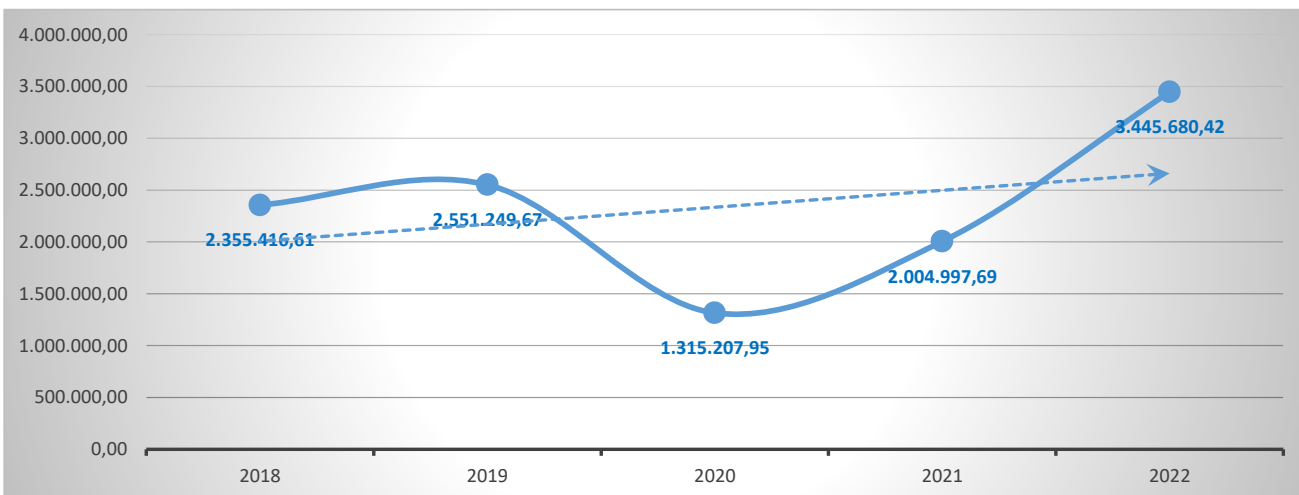
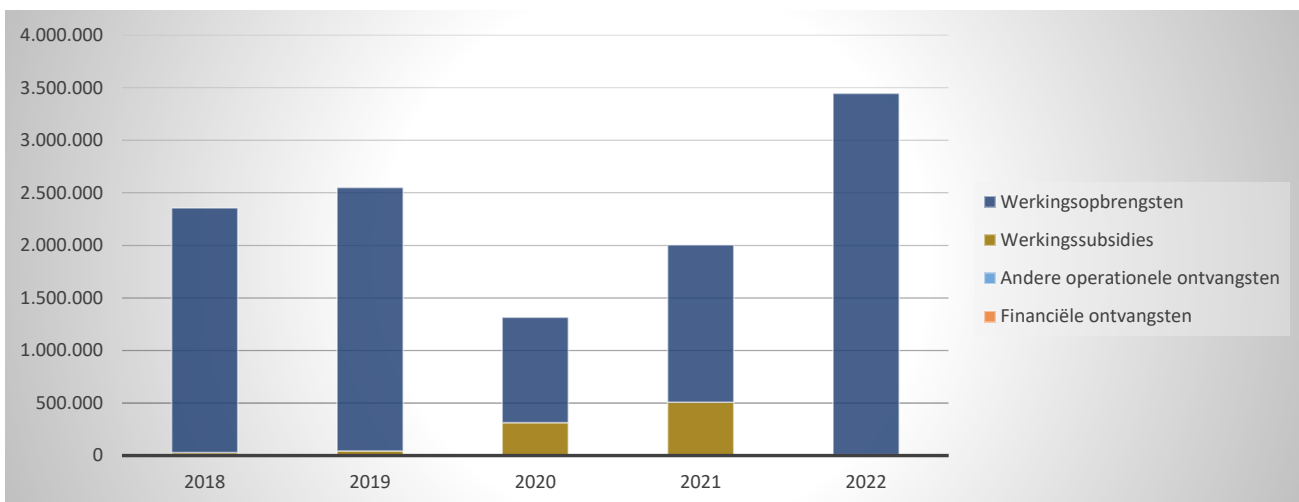


Werkingsopbrengsten
100%



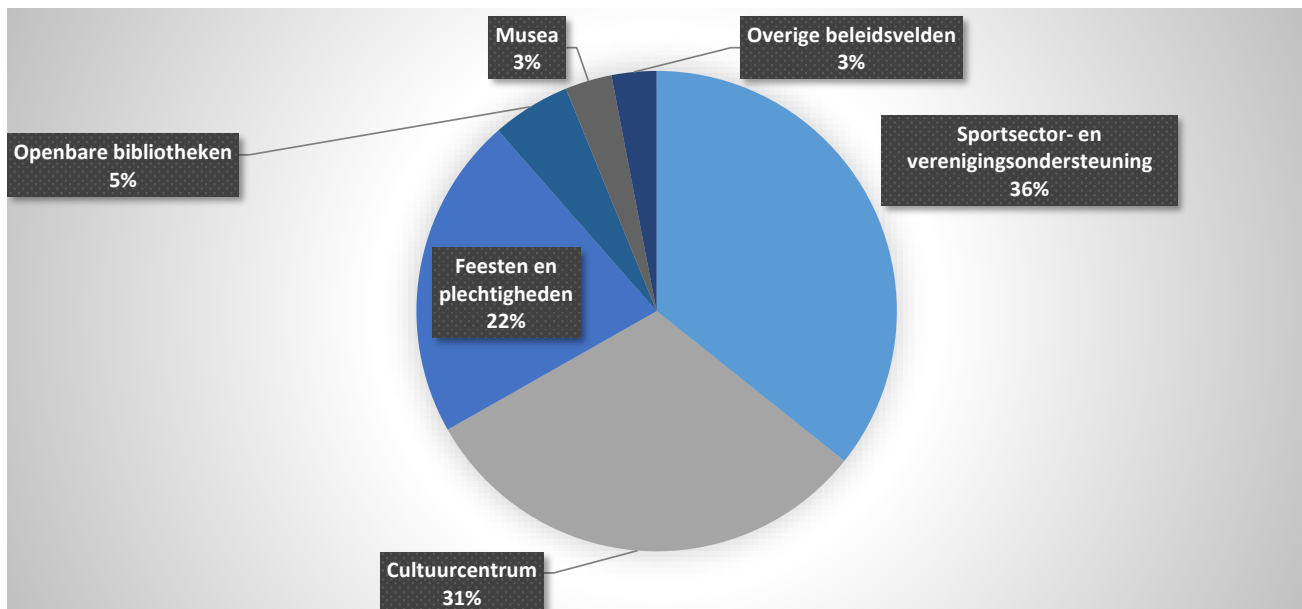
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2022-2018

	2022		2021		2020	
Exploitatie-ontvangsten	3.445.680	100%	2.004.998	100%	1.315.208	100%
Werkingsopbrengsten	3.437.768	100%	1.496.964	75%	1.002.908	76%
Werkingsubsidies			503.352	25%	306.808	23%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>			492.352		260.000	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>			11.000		46.808	
Andere operationele ontvangsten	7.913	0%	4.681	0%	5.492	0%
Financiële ontvangsten						
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



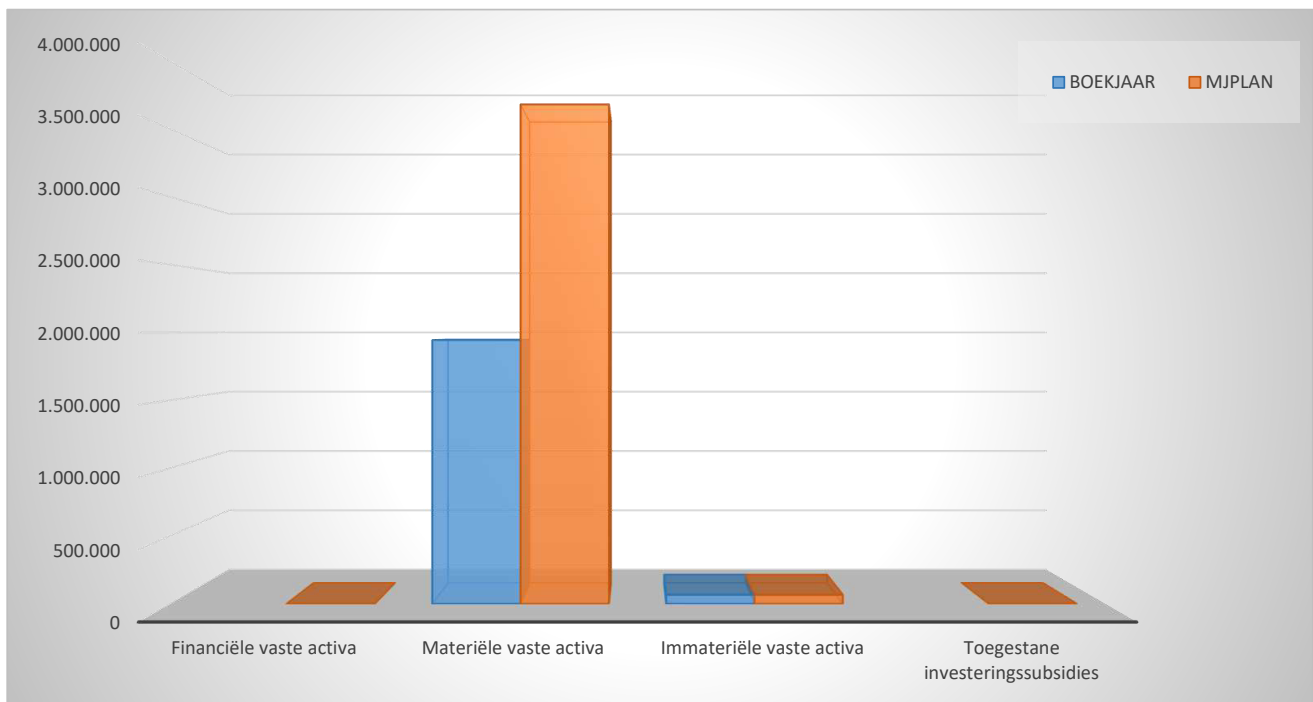
3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

		2022		2021		MJPLAN	
Exploitatie-ontvangsten		3.445.680	100%	2.004.998	100%	3.505.063	100%
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	1.231.184	36%	350.118	17%	1.187.223	34%
0701	Cultuurcentrum	1.070.110	31%	587.778	29%	1.075.200	31%
0710	Feesten en plechtigheden	749.582	22%	317.336	16%	736.792	21%
0703	Openbare bibliotheken	182.493	5%	99.643	5%	225.386	6%
0700	Musea	108.393	3%	59.053	3%	171.787	5%
0220	Parkeren	90.000	3%	85.000	4%	90.000	3%
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	12.715	0%	12.716	1%	11.603	0%
0111	Fiscale en financiële diensten	1.203	0%	1.002	0%	7.073	0%
**** Overige beleidsvelden				492.352	25%		



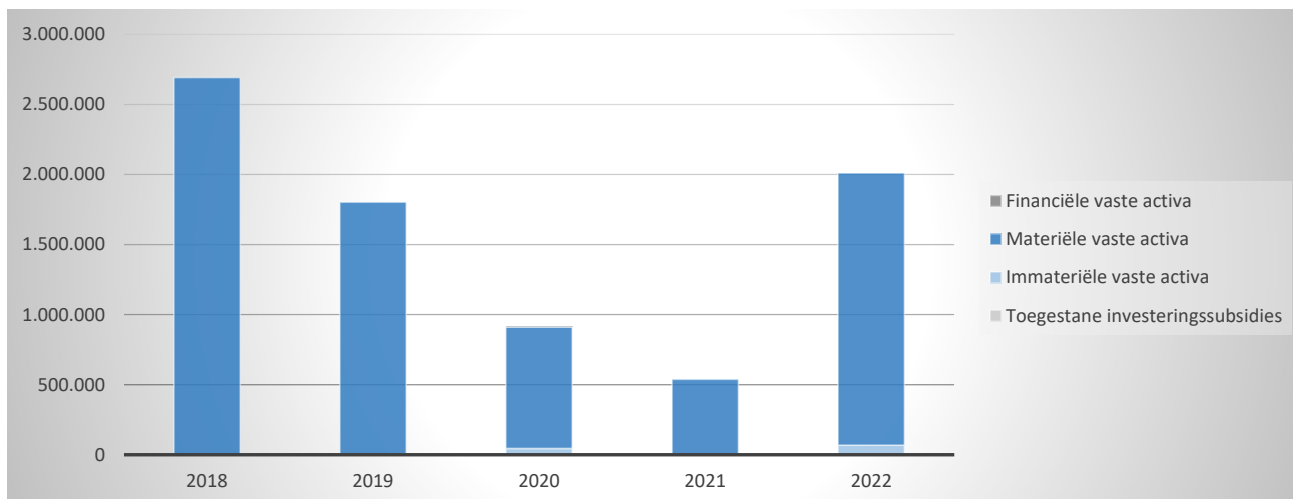
INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2022 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	2.011.014	100%	3.747.068	100%	54%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	1.943.564	97%	3.679.618	98%	53%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1.943.564		3.679.618		53%
Terreinen en gebouwen	1.674.263		3.104.626		54%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	269.301		574.992		47%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	67.450	3%	67.450	2%	100%
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsuitgaven	2.011.014	100%	538.138	100%	915.083	100%
Financiële vaste activa					1.250	0%
Materiële vaste activa	1.943.564	97%	538.138	100%	869.613	95%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	<i>1.943.564</i>		<i>538.138</i>		<i>865.863</i>	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	<i>1.674.263</i>		<i>240.406</i>		<i>621.257</i>	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	<i>269.301</i>		<i>297.732</i>		<i>244.606</i>	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa					<i>3.750</i>	
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>					<i>3.750</i>	
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	67.450	3%			44.220	5%
Toegestane investeringssubsidies						

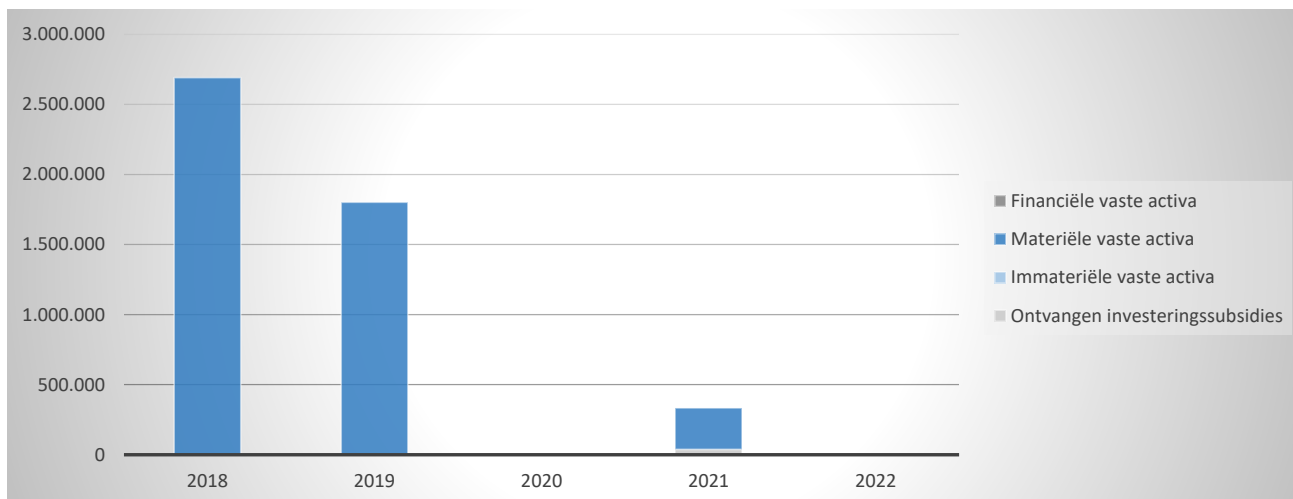


1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

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

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsontvangsten			334.594	100%		
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa			295.723	88%		
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA			295.723			
<i>Terreinen en gebouwen</i>			295.723			
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies			38.871	12%		

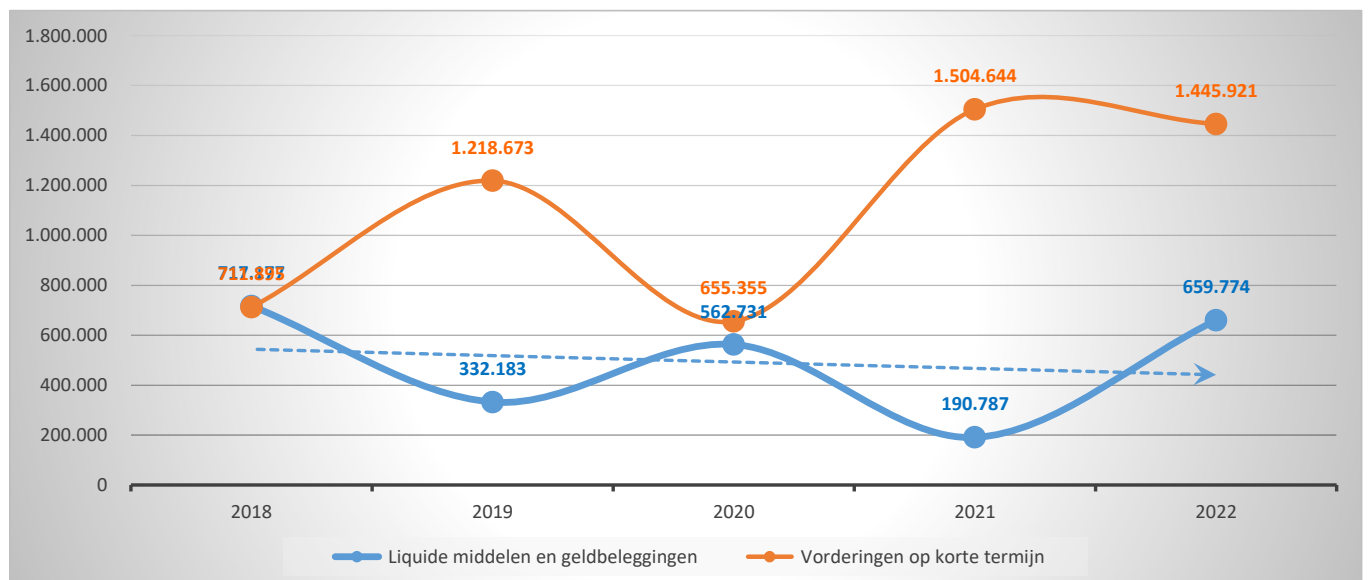
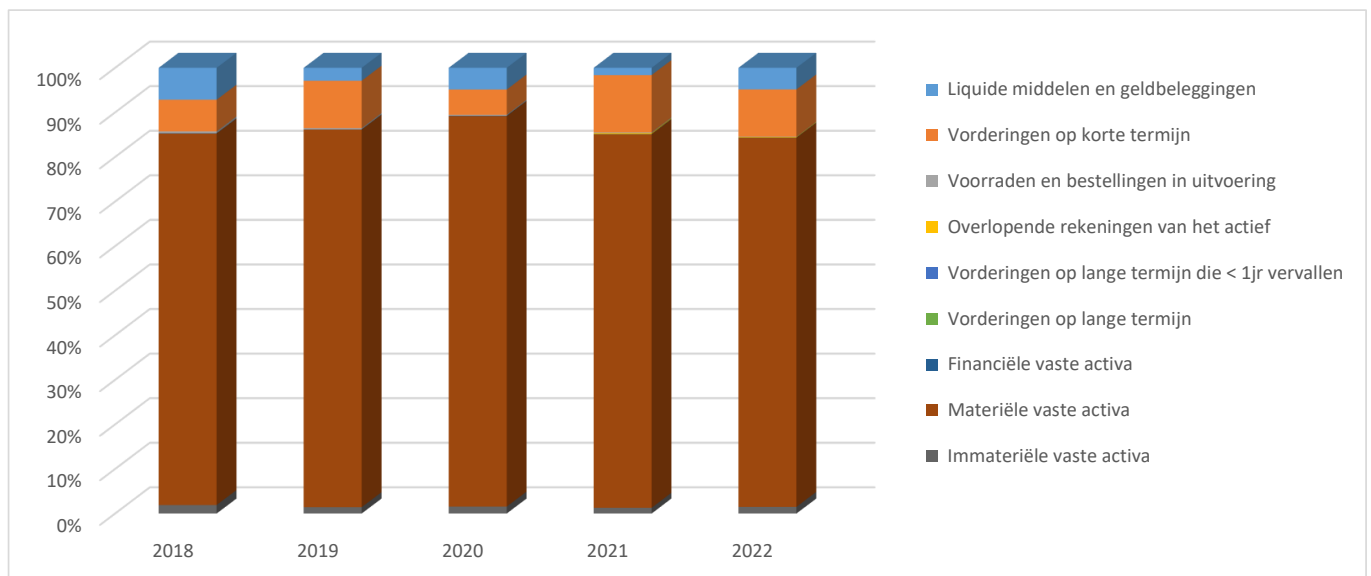


ACTIVA	2022	2021
I. Vlottende activa	2.134.448,58	1.741.274,64
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	659.774,04	190.786,92
B. Vorderingen op korte termijn	1.445.921,20	1.504.643,58
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.428.248,76	1.252.355,84
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	17.672,44	252.287,74
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	9.254,04	18.209,59
D. Overlopende rekeningen van het actief	19.499,30	27.634,55
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	11.515.300,52	9.979.141,26
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	11.303.731,31	9.821.114,59
1. Gemeenschapsgoederen	2.728,99	3.183,65
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	2.727,99	3.182,65
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.829.552,10	9.305.536,81
a. Terreinen en gebouwen	8.063.751,45	6.640.959,25
b. Installaties, machines en uitrusting	615.484,74	445.388,75
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	169.916,73	215.490,82
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.980.399,18	2.003.697,99
3. Overige materiële vaste activa	471.450,22	512.394,13
a. Terreinen en gebouwen	455.985,62	494.927,42
b. Roerende goederen	15.464,60	17.466,71
D. Immateriële vaste activa	204.338,11	150.795,57
TOTAAL ACTIVA	13.649.749,10	11.720.415,90

PASSIVA		2022	2021
I. Schulden		13.375.325,88	11.966.269,02
A. Schulden op korte termijn		2.379.239,86	2.146.995,23
1. Schulden uit ruiltransacties		1.755.656,10	1.522.209,36
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		0,00	0,00
b. Financiële schulden		0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		1.755.656,10	1.522.209,36
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		1.930,68	60.934,47
3. Overlopende rekeningen van het passief		169.638,08	146.007,45
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		452.015,00	417.843,95
B. Schulden op lange termijn		10.996.086,02	9.819.273,79
1. Schulden uit ruiltransacties		10.996.086,02	9.819.273,79
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		10.994.295,93	9.817.483,70
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties		1.790,09	1.790,09
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
II. Nettoactief		274.423,22	-245.853,12
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		38.870,93	42.770,93
B. Gecumuleerd overschot of tekort		229.709,30	-502.268,57
C. Herwaarderingsreserves		0,00	0,00
D. Overig nettoactief		5.842,99	213.644,52
TOTAAL PASSIVA		13.649.749,10	11.720.415,90

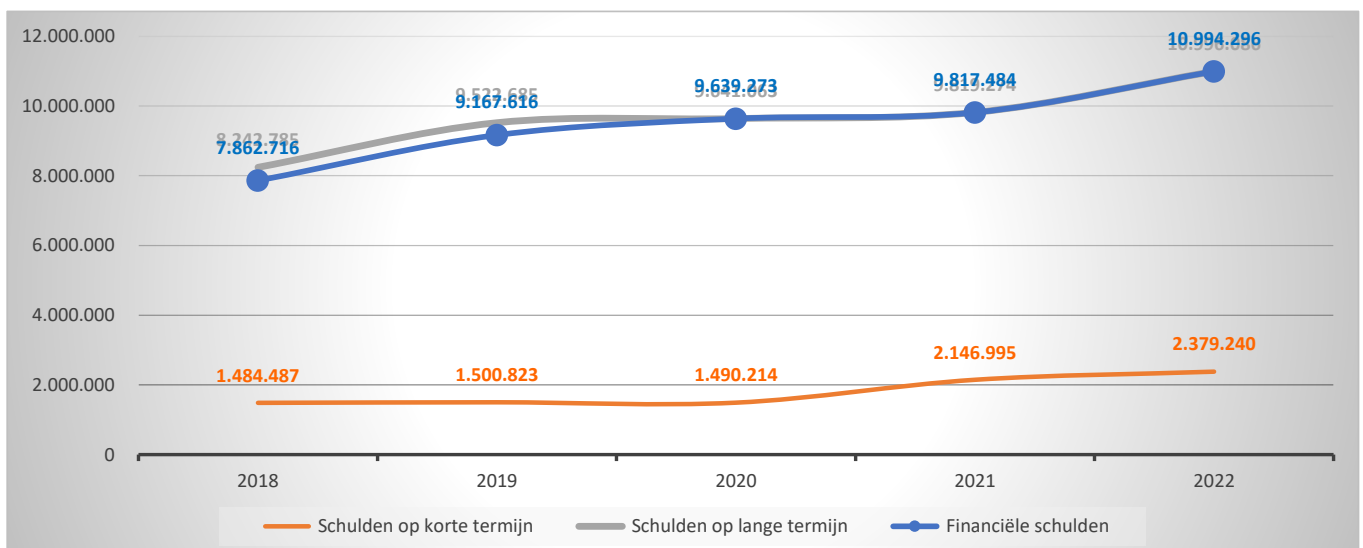
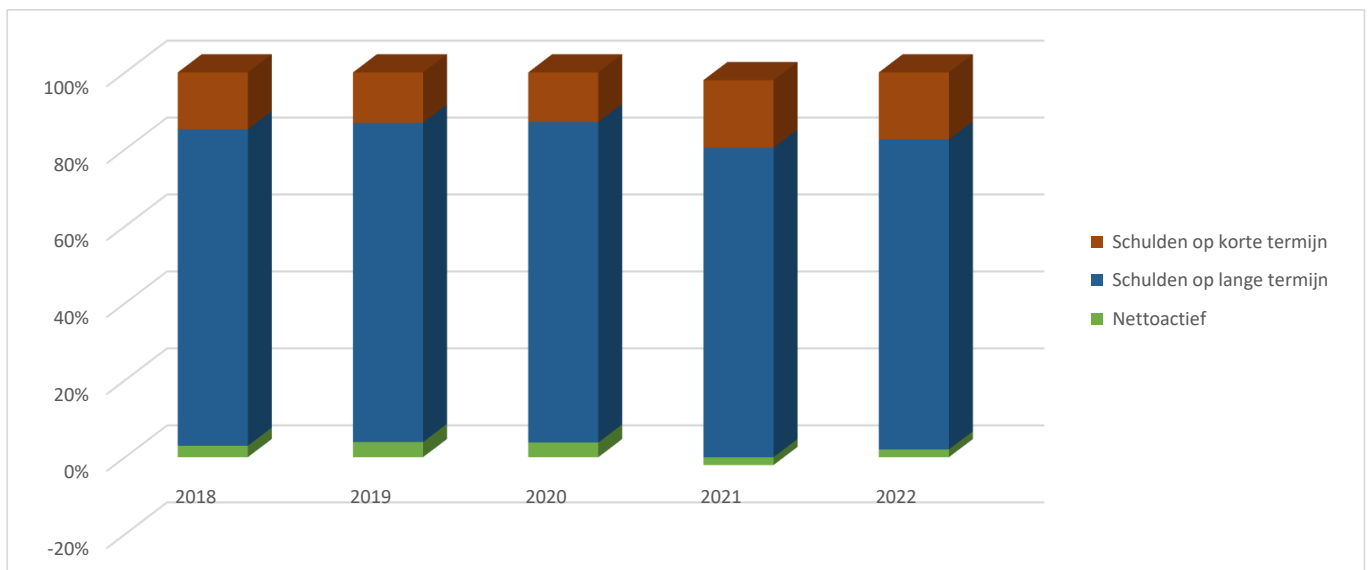
1. Samenstelling van de activa

	2022		2021		2020	
ACTIVA	13.649.749	100%	11.720.416	100%	11.573.783	100%
Vlottende activa	2.134.449	16%	1.741.275	15%	1.243.318	11%
Liquide middelen en geldbeleggingen	659.774	5%	190.787	2%	562.731	5%
Vorderingen op korte termijn	1.445.921	11%	1.504.644	13%	655.355	6%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1.428.249</i>		<i>1.252.356</i>		<i>494.283</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>17.672</i>		<i>252.288</i>		<i>161.072</i>	
Vorraden en bestellingen in uitvoering	9.254	0%	18.210	0%	25.232	0%
Overlopende rekeningen van het actief	19.499	0%	27.635	0%		
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	11.515.301	84%	9.979.141	85%	10.330.465	89%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	7.231	0%	7.231	0%	7.231	0%
Materiële vaste activa	11.303.731	83%	9.821.115	84%	10.142.363	88%
Immateriële vaste activa	204.338	1%	150.796	1%	180.871	2%



2. Samenstelling van de passiva

	2022		2021		2020	
PASSIVA	13.649.749	100%	11.720.416	100%	11.573.783	100%
Schulden op korte termijn	2.379.240	17%	2.146.995	18%	1.490.214	13%
Schulden uit ruiltransacties	1.755.656	13%	1.522.209	13%	1.048.628	9%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.755.656		1.522.209		1.048.628	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.931	0%	60.934	1%	52.680	0%
Overlopende rekeningen van het passief	169.638	1%	146.007	1%	5.931	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	452.015	3%	417.844	4%	382.975	3%
Schulden op lange termijn	10.996.086	81%	9.819.274	84%	9.641.063	83%
Schulden uit ruiltransacties	10.996.086	81%	9.819.274	84%	9.641.063	83%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	10.994.296		9.817.484		9.639.273	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	1.790		1.790		1.790	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	274.423	2%	-245.853	-2%	442.506	4%



PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

Op de website www.aarschot.be

Beleid > Jaarrekening > Jaarrekening AGB