

# AGB AARSCHOT

Jaarrekening 2024

**BBC**



# Inhoud BBC

---

**K** Kengetallen 2024

## Beleidsevaluatie

## De financiële nota

**J1** Doelstellingenrekening

**J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024

**J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2024

**J4** De balans per 31/12/2024

**J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

## 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 31/12/2024

**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 2024 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2024 in grafiek

## Kengetallen 2024

**2024**



**Kastoestand per 31/12/2024**  
**Openstaande vorderingen op KT**  
**Openstaande schulden op KT**  
**Prijssubsidie gemeente**

**489.451**  
**523.273**  
**1.292.485**  
**1.264.025**



**Exploitatieuitgaven in het boekjaar**  
**Exploitatieontvangsten in het boekjaar**  
**Budgettair resultaat van het boekjaar**  
**Gecumuleerd budgettair resultaat**  
**Autofinancieringsmarge**  
**Winst van het boekjaar**  
**Uitgekeerde winst van het boekjaar**

**2.644.199**  
**3.183.911**  
**94.516**  
**531.560**  
**6.082**  
**40.340**  
**10.000**



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

**1.381.319**  
**582.146**  
  
**38.871**



**Nieuw aangegane leningen**  
**Vervroegde terugbetaling van leningen**  
**Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2024**  
**Periodieke aflossingen op leningen**  
**Intresten op leningen**  
**Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar**

**848.735**  
  
**12.191.155**  
**533.630**  
  
**552.318**

# Overzicht journaalvolgnummers



2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468

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	49363
Algemeen	JOURNAAL	2024015468

## Beleidsevaluatie

# Beleidsvaluatie



2024

Journalvolgnnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468 / EK 46394 IK 35187

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 31/12/2031

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.644.199	2.699.691	2.418.380
Ontvangsten	3.183.911	3.240.995	3.048.101
Saldo	539.713	541.304	629.720
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.381.319	2.144.047	1.723.310
Ontvangsten	621.017	492.212	492.212
Saldo	-760.301	-1.651.834	-1.231.098
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	533.630	544.925	603.539
Ontvangsten	848.735	1.574.093	1.231.098
Saldo	315.105	1.029.167	627.559

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

1 Een stad die verjongt, groeit en koestert

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

#### **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 31/12/2027

#### **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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: De ontwerper voor de bouw van de nieuwe scholencampus is aangesteld. De opmaak van de plannen is in uitvoering.*

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 31/12/2027

## 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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: De jeugddienst probeert zo veel mogelijk jeugdruimte te ontwikkelen met de beschikbare middelen en gericht op verschillende doeplgroepen. Zo richtten we een indoor skatepark in voor tieners dat tijdens de wintermaanden werd open gehouden door vrijwilligers. Ook werd er geïnvesteerd in een grote speeltuin in Wolfsdonk in het najaar van 2024. Deze kan in het voorjaar van 2025 geopend worden.*

## 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, spelotheek... 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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: In de tweede helft van 2024 zijn er om de veertien dagen peuterspeelpunten doorgegaan, kon er speelgoed worden uitgeleend via de spelotheek, vonden verschillende infoavonden plaats,... In het fysiek Huis van het Kind werken organisaties samen om aanstaande ouders, gezinnen, kinderen en jongeren zo dicht mogelijk bij hun leefwereld te ondersteunen bij het opgroeien en opvoeden. Een aantrekkelijk aanbod voor iedereen en meer doen voor wie meer nodig heeft, is de kern. Een warme plek zijn voor alle gezinnen en tegelijkertijd ook bijzondere ondersteuning bieden aan meer kwetsbare gezinnen. Partners die fysiek aanwezig zijn in het Huis van het kind zijn: het consultatiebureau van Kind en Gezin, de babytheek, de spelotheek, het loket kinderopvang, Fons, eerstelijnspsychologe en een perinatale coach. 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 31/12/2027

## 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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Het Lokaal Energie- en KlimaatPact als ondersteunend instrument voor de doelstellingen in de nieuwe Burgemeesterconvenant 2050 wordt uitgevoerd en gerapporteerd. De nieuwe SECAP BC2050 werd ondertekend. De speerpunten werden afgerond en klaargezet voor concretiseren op actieniveau. Een aantal acties zijn reeds lopende, gaande van energetisch verduurzamen tot het vergroenen van het grondgebied Aarschot, en inzetten op groen-blauw. Het project OEPC en project energiedelen EcoOb zijn lopende. Alle investeringen tot het OEPC zijn geplaatst. Momenteel zit het project OEPC in fase dientverlening. Het gebouwenpatrimonium dat niet onder de vleugels van het OEPC ligt, wordt heropgevaardeerd. Het masterplan stadspark / Groen in de stad is lopende. Door de overeenkomst deze in kader van de Open Oproep werd afgesloten wordt een studieopdracht uitgevoerd voor de opmaak van een masterplan voor een samenhangende groenstructuur en een inrichtingsplan voor de heraanleg en uitbreiding van het stadspark in Aarschot (vast gedeelte). Deze opdracht is lopende. De premie herbruikbare luiers werd aangehouden.*

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 31/12/2027

### **Prioritair actieplan: AP000005: 2.1. We stimuleren evenementen**

2.1. We stimuleren evenementen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

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

2.1.1. We zetten in op een digitaal evenementenloket

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Uitgevoerd: Het digitale evenementenloket is operationeel sinds 1 mei 2022. De processen van het digitale evenementenloket worden nog regelmatig geoptimaliseerd.*

Geen niet-prioritaire acties

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

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

## 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 31/12/2027

**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 31/12/2027

### **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 31/12/2027

### 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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Arktos biedt expertise aan de jeugd Dienst rond jongeren in kwetsbare situaties.*

### 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 31/12/2027

## 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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: De acties omvatten onder meer om de uitbetaling van leeflonen, initiatieven op het vlak van sociale integratie en participatie en de tenlasteneming van energiekosten. Naast deze acties wordt - voorzichtig - bekeken op welke wijze de REMI-tool ingang kan vinden als kompas om bijkomende aanvullende steun te verlenen indien noodzakelijk.*

### 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 31/12/2027

### **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 31/12/2027

### 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 31/12/2027

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

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

### 4.1.3. We zetten in op erosiebestrijding en extra waterbuffering

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

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

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

### 4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**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 31/12/2027

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

## Geen niet-prioritaire acties

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

#### 4.2. We onderhouden het openbaar domein

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

### Prioritaire actie: AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

#### 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

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

## Geen niet-prioritaire acties

## Geen niet-prioritaire actieplannen

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

5 Een stad die een thuis is voor iedereen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	72.461	87.559	87.559
Ontvangsten	106.087	90.000	90.000
Saldo	33.626	2.441	2.441
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 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	72.461	87.559	87.559
Ontvangsten	106.087	90.000	90.000
Saldo	33.626	2.441	2.441
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 31/12/2027

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	72.461	87.559	87.559
Ontvangsten	106.087	90.000	90.000
Saldo	33.626	2.441	2.441
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 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	88.189	101.976	101.229
Ontvangsten	477.424	509.258	484.600
Saldo	389.235	407.282	383.371
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	372.342	695.848	725.500
Ontvangsten	582.146	492.212	492.212
Saldo	209.805	-203.636	-233.288
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 31/12/2027

#### **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 31/12/2027

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

- *Molendreef-Langestraat is gekoppeld aan een rioleringsdossier. De fietssuggestiestroken op Molendreef werden aangelegd. De aanleg van het fietspad in de Langestraat wordt pas in een volgende fase uitgevoerd.*
- *Testeltsesteenweg is gekoppeld aan een rioleringsdossier. Start- en projectnota zijn opgemaakt. Datum van uitvoering voorlopig onbekend.*
- *Fietssnelweg Aarschot - Testelt: studiewerk is afgerond, de onteigeningsplannen worden opgemaakt.*
- *Fietssnelweg Aarschot - Leuven: onteigeningsplannen opgemaakt, studiewerk voor ondertunneling Begijnendijksesteenweg is lopende en de vergunning werd afgeleverd.*
- *Fietspaden langs de Betekomssesteenweg zijn volledig aangelegd en het project is afgewerkt.*
- *Rillaarsebaan: projectnota is afgewerkt, onteigeningsplannen worden uitgewerkt.*

## 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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Het project van autodelen is gerealiseerd (sinds februari 2022) en wordt stelselmatig uitgebreid in functie van de vraag. Blue bike groeit elk jaar gestaag, ook hier is er voorlopig voldoende aanbod. We plaatsen fietsstallingen op vraag en op eigen initiatief op strategische locaties. Deze actie vraagt continue monitoring, bijsturing en opvolging en zal dus nooit de status 'uitgevoerd' hebben.*

### 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 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Ontvangsten	9.352	10.000	0
Saldo	9.352	10.000	0
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	351.908	674.819	703.000
Ontvangsten	582.146	492.212	492.212
Saldo	230.238	-182.606	-210.788
<b>Financiering</b>			

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

### 6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Het 1e kunstgrasserrein werd eind 2020 opgeleverd. De kleine stukken gronden werden aangekocht in het voorjaar van 2021, een studie bureau werd aangesteld voor de uitbreiding van het RUP en voor de opmaak van een inrichtings- en uitvoeringsplan. De gunning van de opdrachten voor de aanleg van sportvoorzieningen en bouwen van een sporthal werd goedgekeurd op 22/11/2024, de werken worden gestart in het voorjaar van 2025.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Ontvangsten	582.146	492.212	492.212
Saldo	582.146	492.212	492.212
<b>Financiering</b>			

## 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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Uitgevoerd: Recreatiedomein Schoonhoven werd aangekocht. Het dak van het sportcomplex boven het zwembad werd vervangen, de kleedkamers en lockers van het zwembad zijn vernieuwd, de behandeling van betonrot in de technische ruimte en vervanging van de basketbalringen werd uitgevoerd. De vervanging van het dak boven de cafetaria en kassa zwembad is in uitvoering.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Ontvangsten	9.352	10.000	0
Saldo	9.352	10.000	0
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	351.908	674.819	703.000
Saldo	-351.908	-674.819	-703.000
<b>Financiering</b>			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	88.189	101.976	101.229
Ontvangsten	468.072	499.258	484.600
Saldo	379.883	397.282	383.371
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	20.433	21.029	22.500
Saldo	-20.433	-21.029	-22.500
<b>Financiering</b>			

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

7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	757.351	719.681	581.399
Ontvangsten	690.931	642.412	564.326
Saldo	-66.420	-77.269	-17.073
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	427.352	431.955	710.000
Saldo	-427.352	-431.955	-710.000
<b>Financiering</b>			

## **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 31/12/2027

### **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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: De uitpas wordt steeds meer in gebruik genomen, zowel als spaarkaart als als kortingskaart. Momenteel is de UITPAS enkel geldig voor het aanbod van de stadsdiensten. Voor der verdere uitrol naar het verenigingsleven is het wachten op administratieve versterking.*

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 31/12/2027

### **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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: De restauratiewerken aan de Orleanstoren zijn uitgevoerd, incl. de bouw van de wenteltrap met uitzichtplatform Orleanstoren. De omgevingswerken aan het park rond Orleanstoren zijn in uitvoering.*

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	757.351	719.681	581.399
Ontvangsten	690.931	642.412	564.326
Saldo	-66.420	-77.269	-17.073
Investerings			
Uitgaven	427.352	431.955	710.000
Saldo	-427.352	-431.955	-710.000
Financiering			

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

8 Een stad die luistert, informeert en dialogueert

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

## **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 31/12/2027

### **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 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: De digitalisatie bij de dienst burgerzaken is altijd in uitvoering aangezien er steeds meer producten digitaal kunnen worden aangevraagd, behandeld, verwerkt en afgeleverd.*

*Uitgevoerd:*

- via Egov Flow: burgers kunnen digitaal alle attesten (bevolkings-, strafregister), akten (geboorte, huwelijk, overlijden...) opvragen en afdrukken en adreswijzigingen doorgeven. Egov Flow werd aangepast aan de nieuwe regelgeving van 1/01/2025 waarbij aanvragers van een afschrift/uittreksel een gerechtvaardigd belang moeten voorleggen.*
- via CSDABS: alle gemeenten kunnen nu alle akten opvragen en niet alleen van de inwoners, aanvragen voor migraties van oude aktes, meldingen van Parket.*
- JCC: afsprakensysteem. Burger kan online (en telefonisch) een afspraak maken voor de dienst Burgerzaken en krijgt onmiddellijk de juiste informatie wat hij/zij moet meebrengen. Er werden extra agenda's aangemaakt, naar gelang de bezetting op de dienst om piekmomenten op te vangen.*
- via BelDrive: Burger kan voorlopig rijbewijs modellen M18, M36 en M12 en een verlenging van het permanent rijbewijs categorie A en B online aanvragen. De dienst Burgerzaken moet alle documenten nakijken en het rijbewijs aanmaken. Afhalen van het rijbewijs gebeurt aan het loket, en mag niet per volmacht.*

*In uitvoering:*

- via Beldrive: binnenkort kunnen meer modellen rijbewijzen online worden aangevraagd.*
- JCC afsprakensysteem: verder verfijnen opdat burgers nog eenvoudiger het juiste product vinden. Het afsprakensysteem aanvullen met tijdelijke producten (bv. volmacht verkiezingen) en/of extra agenda voor bepaalde producten om pieken op te vangen.*

**Geen niet-prioritaire acties**

**Geen niet-prioritaire actieplannen**

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.726.198	1.790.474	1.648.193
Ontvangsten	1.909.470	1.999.325	1.909.175
Saldo	183.272	208.850	260.982
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	581.625	1.016.243	287.810
Ontvangsten	38.871	0	0
Saldo	-542.754	-1.016.243	-287.810
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	533.630	544.925	603.539
Ontvangsten	848.735	1.574.093	1.231.098
Saldo	315.105	1.029.167	627.559

### Niet-prioritaire Beleidsplan:

Geen niet-prioritaire Beleidsplan:

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

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Alg. 35187*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_9\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Alg. 46394*

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2024
- J4** De balans per 31/12/2024
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

# J1: Doelstellingenrekening



2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468 / EK 46394

AGB Aarschot (0881.848.972)  
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

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

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

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

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

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	72.461	87.559
Ontvangst	106.087	90.000
Saldo	33.626	2.441
Investing		
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	88.189	101.976
Ontvangst	477.424	509.258
Saldo	389.235	407.282
Investing		
Uitgave	372.342	695.848
Ontvangst	582.146	492.212
Saldo	209.805	-203.636
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	757.351	719.681
Ontvangst	690.931	642.412
Saldo	-66.420	-77.269
Investing		
Uitgave	427.352	431.955
Saldo	-427.352	-431.955
Financiering		

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

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.726.198	1.790.474
Ontvangst	1.909.470	1.999.325
Saldo	183.272	208.850
<b>Investing</b>		
Uitgave	581.625	1.016.243
Ontvangst	38.871	0
Saldo	-542.754	-1.016.243
<b>Financiering</b>		
Uitgave	533.630	544.925
Ontvangst	848.735	1.574.093
Saldo	315.105	1.029.167

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

### Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	2.644.199	2.699.691
Ontvangst	3.183.911	3.240.995
Saldo	539.713	541.304
<b>Investing</b>		
Uitgave	1.381.319	2.144.047
Ontvangst	621.017	492.212
Saldo	-760.301	-1.651.834
<b>Financiering</b>		
Uitgave	533.630	544.925
Ontvangst	848.735	1.574.093
Saldo	315.105	1.029.167

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_9\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Alg. 46394

# J2: Staat van het financieel evenwicht



2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468 / EK 46394

AGB Aarschot (0881.848.972)  
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>539.713</b>	<b>541.304</b>
a. Ontvangsten	3.183.911	3.240.995
b. Uitgaven	2.644.199	2.699.691
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-760.301</b>	<b>-1.651.834</b>
a. Ontvangsten	621.017	492.212
b. Uitgaven	1.381.319	2.144.047
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-220.589</b>	<b>-1.110.530</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>315.105</b>	<b>1.029.167</b>
a. Ontvangsten	848.735	1.574.093
b. Uitgaven	533.630	544.925
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>94.516</b>	<b>-81.363</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>437.044</b>	<b>437.044</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>531.560</b>	<b>355.682</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>531.560</b>	<b>355.682</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>539.713</b>	<b>541.304</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>533.630</b>	<b>544.925</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	533.630	544.925
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>6.082</b>	<b>-3.621</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>6.082</b>	<b>-3.621</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-416.454</b>	<b>-405.159</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	533.630	544.925
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	950.084	950.084
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-410.371</b>	<b>-408.780</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	531.560	355.682
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>531.560</b>	<b>355.682</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	6.082	-3.621
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>6.082</b>	<b>-3.621</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Autonoom gemeentebedrijf	-410.371	-408.780
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-410.371</b>	<b>-408.780</b>



### J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468 / EK 46394 IK 35187

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
<b>- Autonomoom gemeentebedrijf</b>						
Exploitatie	2.644.199	3.183.911	2.699.691	3.240.995	2.418.380	3.048.101
Investerings	1.381.319	621.017	2.144.047	492.212	1.723.310	492.212
Financiering	533.630	848.735	544.925	1.574.093	603.539	1.231.098
Leningen en leasings	533.630	848.735	544.925	1.574.093	603.539	1.231.098

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Alg. 35187*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_9\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Alg. 46394*

# J4: Balans



2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468 / JR-1 Budg. 38849 Alg. 2023017783

AGB Aarschot (0881.848.972)  
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

	2024	2023
<b>ACTIVA</b>	<b>13.282.065</b>	<b>13.691.256</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1.049.285</b>	<b>1.787.696</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	489.451	894.407
B. Vorderingen op korte termijn	523.273	866.233
1. Vorderingen uit ruiltransacties	518.434	866.233
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	4.840	0
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	11.740	8.576
D. Overlopende rekeningen van het actief	24.820	18.479
<b>II. Vaste activa</b>	<b>12.232.780</b>	<b>11.903.560</b>
B. Financiële vaste activa	7.231	7.231
4. Andere financiële vaste activa	7.231	7.231
C. Materiële vaste activa	12.145.371	11.704.899
1. Gemeenschapsgoederen	1.820	2.274
a. Terreinen en gebouwen	1	1
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.819	2.273
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.745.098	11.267.719
a. Terreinen en gebouwen	8.632.589	8.383.633
b. Installaties, machines en uitrusting	895.863	790.515
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	282.844	136.471
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.933.802	1.957.100
3. Andere materiële vaste activa	398.453	434.906
a. Terreinen en gebouwen	384.078	420.028
b. Roerende goederen	14.375	14.878
D. Immateriële vaste activa	80.178	191.430

	2024	2023
<b>PASSIVA</b>	<b>13.282.065</b>	<b>13.691.256</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>12.933.112</b>	<b>13.409.007</b>
A. Schulden op korte termijn	1.292.485	2.064.689
1. Schulden uit ruiltransacties	523.584	1.363.675
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	523.584	1.363.675
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.998	11.443
3. Overlopende rekeningen van het passief	214.585	156.049
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	552.318	533.522
B. Schulden op lange termijn	11.640.627	11.344.318
1. Schulden uit ruiltransacties	11.640.627	11.344.318
b. Financiële schulden	11.638.837	11.342.528
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.790	1.790
<b>II. Nettoactief</b>	<b>348.953</b>	<b>282.250</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	75.234	38.871
B. Gecumuleerd overschot of tekort	267.876	237.536
D. Overig nettoactief	5.843	5.843

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783*

# J5: Staat van opbrengsten en kosten



2024

Journalvolgnnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468 / JR-1 Budg. 38849 Alg. 2023017783

AGB Aarschot (0881.848.972)  
Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

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

	2024	2023
<b>I. Kosten</b>	<b>3.191.109</b>	<b>3.032.936</b>
A. Operationele kosten	3.189.628	3.030.830
1. Goederen en diensten	2.456.223	2.391.284
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	552.784	515.252
8. Andere operationele kosten	180.622	124.295
B. Financiële kosten	1.480	2.105
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>3.231.449</b>	<b>3.050.762</b>
A. Operationele opbrengsten	3.228.941	3.050.762
1. Opbrengsten uit de werking	3.104.149	2.977.298
3. Werkingssubsidies	25.316	6.239
b. Specifieke werkingssubsidies	25.316	6.239
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	89.934	2.000
6. Andere operationele opbrengsten	9.542	65.225
B. Financiële opbrengsten	2.508	0
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>40.340</b>	<b>17.826</b>
A. Operationeel overschot of tekort	39.313	19.932
B. Financieel overschot of tekort	1.027	-2.105
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>40.340</b>	<b>17.826</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	10.000
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	30.340	7.826

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783

## 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 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	640	11.597	111.034	-99.437	BTW is deels geboekt op beleidsveld 0030 i.p.v. 0020 (correctieboeking)
0030	Financiële aangelegenheden	640	98.124		98.124	
0030	Financiële aangelegenheden	647	10.481		10.481	
0701	Cultuurcentrum	613	532.065	467.357	64.707	Meer uitgegeven aan cultureel aanbod dan voorzien
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	615	265.077	202.475	62.602	Hogere kosten dienstverlening OEPC dan voorzien
0030	Financiële aangelegenheden	642		45.000	-45.000	Minderwaarde op operationele vorderingen m.b.t. de concessie cafetaria zwmebad waren opgenomen in meerjarenplan
0350	Klimaat en energie	6103	344.862	365.898	-21.036	Mindere uitgaven aan onderhoud OEPC
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6110	73.798	53.488	20.311	Hogere uitgaven elektriciteit sportcomplex
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6113	46.413	66.663	-20.250	Lagere uitgaven water sportcomplex
0710	Feesten en plechtigheden	614	49.524	66.790	-17.266	Lagere uitgaven communicatiekosten en huur, onderhoud kopieermachines en kantoomaterieel
0710	Feesten en plechtigheden	615	10.939	27.472	-16.534	Minder uitgaven voor onderhoud en herstellingen technisch materieel
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6111	112.025	128.000	-15.975	Lagere kosten voor gasverbruik sportcomplex dan voorzien
0220	Parkeren	6103	72.461	87.559	-15.099	Lagere uitgaven aan onderhoud parking NMBS
0700	Musea	615	13.446	24.062	-10.617	Mindere uitgaven aan onderhoud OEPC
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	6940	10.000		10.000	Dividend boekjaar 2024 (uitbetaald aan de stad Aarschot)
0701	Cultuurcentrum	604	92.928	84.056	8.872	Hogere kost m.b.t. aangekochte dranken voor voorkoop cafetaria CC Het Gasthuis
0701	Cultuurcentrum	6111	27.992	36.000	-8.008	Lagere kosten voor gasverbruik
0710	Feesten en plechtigheden	6111	22.729	30.253	-7.523	
0119	Overige algemene diensten	640	55.053	47.531	7.522	Kost m.b.t. bovengemeentelijke saneringsbijdrage water
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	614	16.879	22.515	-5.636	Lagere uitgaven communicatiekosten en huur, onderhoud kopieermachines en kantoomaterieel
0701	Cultuurcentrum	6110	27.313	32.879	-5.566	Lagere kosten voor elektriciteitsverbruik

**MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE**

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	700	3.055	87.258	-84.204	De betaling van de stad m.b.t. de vroegtijdige stopzetting erfpacht is geboekt op een investeringsontvangst (zie verklaring investeringen)
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	701	425.817	462.600	-36.783	Opbrengst m.b.t. toegangsgelden zwembad werd te hoog geraamd.
0700	Musea	707	175.817	206.248	-30.431	Lagere prijssubsidies museum
0701	Cultuurcentrum	701	457.423	432.747	24.676	Hogere inkomsten uit het aangeboden cultureel aanbod
0220	Parkeren	702	106.087	90.000	16.087	Hogere opbrengsten parking NMBS
0701	Cultuurcentrum	7406	22.497	9.997	12.500	Het betreft een ontvangst van een projectsubsidie (12.500 euro) voor een kleinschalig bovenlokaal cultuurproject (Decreet Bovenlokale Cultuurwerking 2018)}
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	28.191	40.000	-11.809	Lagere opbrengst m.b.t. verhuur dak dienstencentrum voor telecomapparatuur zend masten
0710	Feesten en plechtigheden	707	11.385		11.385	Hogere prijssubsidies den akker
0703	Openbare bibliotheken	707	255.652	244.445	11.207	Hogere prijssubsidies bibliotheek
0701	Cultuurcentrum	700	178.959	168.132	10.827	Hogere opbrengsten uit verkoop cafetaria CC Het Gasthuis
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	745	7.161		7.161	Injectieopbrengsten zonnepanelen sportcomplex
0701	Cultuurcentrum	707	342.465	339.294	3.171	Hogere prijssubsidies cultuurcentrum
		707				



# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468 / EK 49033

AGB Aarschot (0881.848.972)

Ten Drossaarde 1, 3200 Aarschot

Algemeen directeur:: Christi Van Calster

Financieel directeur:: Geert Wijns

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	29.964	114.222	112.411	31.784	130.202	147.534	12.832
Ontvangsten	260.000	492.352	0	1.987	29.250	40.000	40.000
Saldo	230.036	378.130	-112.411	-29.796	-100.952	-107.534	27.168
Financiering							
Uitgaven	398.163	668.550	1.338.169	477.284	533.630	544.925	615.033
Ontvangsten	915.083	881.630	2.549.152	907.023	848.735	1.574.093	1.412.884
Saldo	516.920	213.080	1.210.983	429.739	315.105	1.029.167	797.851
<b>Mens</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.232.119	1.578.032	2.157.390	1.968.770	2.015.800	2.007.043	1.996.284
Ontvangsten	955.469	1.426.643	3.354.477	2.944.203	3.047.268	3.109.995	3.075.829
Saldo	-276.650	-151.389	1.197.087	975.433	1.031.468	1.102.951	1.079.544
Investerings							
Uitgaven	868.213	500.598	969.157	860.874	1.072.100	1.077.566	2.023.539
Ontvangsten	0	334.594	0	2.000	621.017	492.212	0
Saldo	-868.213	-166.005	-969.157	-858.874	-451.082	-585.354	-2.023.539
<b>Ruimte</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	72.602	82.586	400.260	455.034	417.323	453.457	436.586
Ontvangsten	95.000	85.000	90.000	90.000	106.087	90.000	90.000
Saldo	22.398	2.414	-310.260	-365.034	-311.236	-363.457	-346.586
Investerings							
Uitgaven	0	0	1.034.654	47.152	294.342	437.726	0
Saldo	0	0	-1.034.654	-47.152	-294.342	-437.726	0
<b>Bedrijfsvoering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	10.034	228.558	65.042	73.138	80.874	91.656	101.810
Ontvangsten	4.739	1.002	1.203	1.723	1.307	1.000	1.000
Saldo	-5.295	-227.556	-63.839	-71.415	-79.567	-90.656	-100.810

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

AGB Aarschot (0881.848.972)

2024

1 / 2

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Investeringen							
Uitgaven	46.870	37.539	7.203	-1.003	14.877	3.100	15.000
Saldo	-46.870	-37.539	-7.203	1.003	-14.877	-3.100	-15.000
Financiering							
Ontvangsten	0	0	300.000	0	0	0	0
Saldo	0	0	300.000	0	0	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Alg. 49033

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Alg. 49033

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 49363 Alg. 2024015468

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>1.335.565</b>	<b>1.989.959</b>	<b>2.633.495</b>	<b>2.516.621</b>	<b>2.632.718</b>	<b>2.697.186</b>	<b>2.544.192</b>
1. Goederen en diensten	1.314.384	1.819.121	2.570.285	2.392.326	2.452.097	2.488.212	2.472.854
5. Andere operationele uitgaven	21.180	170.838	63.210	124.295	180.622	208.974	71.337
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>839</b>	<b>13.439</b>	<b>1.608</b>	<b>2.105</b>	<b>1.480</b>	<b>2.504</b>	<b>3.320</b>
2. Andere financiële uitgaven	839	13.439	1.608	2.105	1.480	2.504	3.320
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>8.316</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>1.315.208</b>	<b>2.004.998</b>	<b>3.445.680</b>	<b>3.037.914</b>	<b>3.183.911</b>	<b>3.240.995</b>	<b>3.206.829</b>
1. Ontvangsten uit de werking	1.002.908	1.496.964	3.437.768	2.966.450	3.149.053	3.227.179	3.205.829
3. Werkingssubsidies	306.808	503.352	0	6.239	25.316	12.816	0
a. Algemene werkingssubsidies	260.000	492.352	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	260.000	492.352	0	0	0	0	0
- van de gemeente	260.000	492.352	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	46.808	11.000	0	6.239	25.316	12.816	0
- van de Vlaamse overheid	44.208	11.000	0	6.039	22.497	9.997	0
- van de provincie	0	0	0	0	2.819	2.819	0
- van andere entiteiten	2.600	0	0	200	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	5.492	4.681	7.913	65.225	9.542	1.000	1.000
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>-29.511</b>	<b>1.600</b>	<b>710.578</b>	<b>509.188</b>	<b>539.713</b>	<b>541.304</b>	<b>659.316</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Andere financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>869.613</b>	<b>538.138</b>	<b>1.943.564</b>	<b>905.983</b>	<b>1.381.319</b>	<b>1.518.391</b>	<b>2.038.539</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	865.863	538.138	1.943.564	904.568	1.379.819	1.516.891	2.038.539
a. Terreinen en gebouwen	621.257	240.406	1.674.263	594.610	954.137	1.097.926	1.838.533
c. Roerende goederen	244.606	297.732	269.301	309.959	425.682	418.965	200.006
2. Andere materiële vaste activa	3.750	0	0	1.415	1.500	1.500	0
b. Roerende goederen	3.750	0	0	1.415	1.500	1.500	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	<b>44.220</b>	<b>0</b>	<b>67.450</b>	<b>1.040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	<b>0</b>	<b>295.723</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>582.146</b>	<b>492.212</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	295.723	0	2.000	582.146	492.212	0
a. Terreinen en gebouwen	0	295.723	0	0	582.146	492.212	0
c. Roerende goederen	0	0	0	2.000	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	<b>0</b>	<b>38.871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- van de Vlaamse overheid	0	38.871	0	0	38.871	0	0
III. Investeringsaldo	<b>-915.083</b>	<b>-203.544</b>	<b>-2.011.014</b>	<b>-905.023</b>	<b>-760.301</b>	<b>-1.026.179</b>	<b>-2.038.539</b>

Saldo exploitatie en investeringen	<b>-944.595</b>	<b>-201.944</b>	<b>-1.300.437</b>	<b>-395.835</b>	<b>-220.589</b>	<b>-484.875</b>	<b>-1.379.223</b>
------------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	<b>398.163</b>	<b>668.550</b>	<b>1.338.169</b>	<b>477.284</b>	<b>533.630</b>	<b>544.925</b>	<b>615.033</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	398.163	373.762	456.539	477.284	533.630	544.925	615.033
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	0	294.788	881.630	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	<b>915.083</b>	<b>881.630</b>	<b>2.549.152</b>	<b>907.023</b>	<b>848.735</b>	<b>1.574.093</b>	<b>1.412.884</b>
- opname van leningen en leaseings bij andere entiteiten	915.083	881.630	2.549.152	907.023	848.735	1.574.093	1.412.884
E. Kapitaalsvermeerderingen	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III. Financieringsaldo	<b>516.920</b>	<b>213.080</b>	<b>1.510.983</b>	<b>429.739</b>	<b>315.105</b>	<b>1.029.167</b>	<b>797.851</b>

Budgettair resultaat van het boekjaar	-427.675	11.136	210.547	33.904	94.516	544.293	-581.372
---------------------------------------	----------	--------	---------	--------	--------	---------	----------

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Alg. 49033

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Alg. 49033

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 11860 Alg. 2020012612

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 17527 Alg. 2021013052

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 27350 Alg. 2022016188

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 38849 Alg. 2023017783

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 49363 Alg. 2024015468



## T3: Investeringsproject

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468

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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>591.023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>591.023</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>481.803</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>481.803</b>
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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>109.220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109.220</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>582.146</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>582.146</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>582.146</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>582.146</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	582.146	0	0	0	582.146
a. Terreinen en gebouwen	0	582.146	0	0	0	582.146

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>526.023</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>481.803</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>44.220</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>582.146</b>	<b>0</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>582.146</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	582.146	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	582.146	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	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>880.420</b>	<b>0</b>	<b>732.910</b>	<b>0</b>	<b>1.613.330</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.250</b>
4. Andere financiële vaste activa	0	1.250	0	0	0	1.250
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>879.170</b>	<b>0</b>	<b>732.910</b>	<b>0</b>	<b>1.612.080</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	879.170	0	732.910	0	1.612.080
a. Terreinen en gebouwen	0	573.941	0	732.910	0	1.306.851
c. Roerende goederen	0	305.229	0	0	0	305.229
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	0	0	0	2.000
c. Roerende goederen	0	2.000	0	0	0	2.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>50.342</b>	<b>47.057</b>	<b>294.059</b>	<b>137.054</b>	<b>351.908</b>	<b>732.910</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Andere financiële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>49.092</b>	<b>47.057</b>	<b>294.059</b>	<b>137.054</b>	<b>351.908</b>	<b>732.910</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.092	47.057	294.059	137.054	351.908	732.910
a. Terreinen en gebouwen	43.655	35.046	206.775	53.705	234.760	732.910
c. Roerende goederen	5.438	12.011	87.284	83.348	117.149	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	2.000	0	0

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	2291-0	242.773	567.177	-324.405	Het betreft krediet voor werken aan het gebouw sportcomplex (322.910,93 euro werd overgedragen naar 2025)
0710	Feesten en plechtigheden	2291-0	234.493	470.325	-235.833	Het betreft krediet voor werken aan gebouwen die overgedragen werd naar 2025: hestellingswerken aan diverse gebouwen (€ 122.000,-) + inrichting van het Capucienenklooster wordt verschoven naar 2025 omwille van vochtproblemen in het Capucienenklooster (€ 60.000,-) + project m.b.t. vervanging van buitendeuren Stadsfeestzaal (€ 105.000,-)
0350	Klimaat en energie	2291-0	294.342	437.726	-143.384	Het betreft investeringskrediet OEPC
0703	Openbare bibliotheken	2291-0	42.278	86.059	-43.781	De verbouwing van de bibliotheek is lopende, het resterend krediet wordt overgedragen naar 2025
0701	Cultuurcentrum	2291-0	8.758	41.609	-32.851	Overdracht krediet voor schilderen raming CC Het Gasthuis in 2025
0700	Musea	2291-0	4.214	16.420	-12.206	Overdracht kredieten verbouwing museum
0700	Musea	2292-0	127.279	98.543	28.736	Extra kost m.b.t. omgevingswerken Gasthuissite (aanleg wegenis)

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	BUDGET 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	2292-0	582.146	492.212	89.934	De betaling van de stad m.b.t. de vroegtijdige stopzetting erfpacht is geboekt op een investeringsontvangst i.p.v. exploitatieontvangst
0701	Cultuurcentrum	150-0	38.871		38.871	Investeringssubsidie m.b.t. restauratie van de apotheek van het cultureel centrum



# T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Jaarnaalvolgnommers: JR Budg. 49363 Alg. 2024015468

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
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>9.639.273</b>	<b>9.817.483</b>	<b>10.994.296</b>	<b>11.342.528</b>	<b>11.638.836</b>	<b>12.312.776</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	9.167.616	9.639.273	9.817.483	10.994.296	11.342.528	11.638.836
2. Nieuwe leningen	915.083	881.630	2.549.152	907.023	848.735	1.412.884
3. Aflossingen	0	-294.788	-881.630	0	0	0
4. Overboekingen	-443.427	-408.632	-490.710	-558.791	-552.427	-738.945
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>382.975</b>	<b>417.844</b>	<b>452.015</b>	<b>533.522</b>	<b>552.318</b>	<b>676.230</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	337.711	382.975	417.844	452.015	533.522	552.318
2. Aflossingen	-398.163	-373.762	-456.539	-477.284	-533.630	-615.033
3. Overboekingen	443.427	408.632	490.710	558.791	552.427	738.945
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>10.022.247</b>	<b>10.235.327</b>	<b>11.446.311</b>	<b>11.876.049</b>	<b>12.191.154</b>	<b>12.989.006</b>

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>13.230.235</b>	<b>12.687.912</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	12.312.776	13.230.235
2. Nieuwe leningen	1.629.380	111.949
3. Aflossingen	0	0
4. Overboekingen	-711.921	-654.272
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>711.921</b>	<b>654.272</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	676.230	711.921
2. Aflossingen	-676.230	-711.921
3. Overboekingen	711.921	654.272
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>13.942.156</b>	<b>13.342.184</b>

## 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>B. Financiële vaste activa</b>	<b>7.231,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.231,00</b>
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
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>11.704.899,00</b>	<b>1.381.319,00</b>	<b>-582.146,00</b>	<b>93.195,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-451.896,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.145.371,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen	2.274,00	0,00	0,00	0,00		-455,00	1,00	1.820,00
a. Terreinen en gebouwen	1,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.273,00	0,00	0,00	0,00		-455,00	1,00	1.819,00
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	11.267.719,00	1.379.819,00	-582.146,00	93.195,00		-413.489,00	0,00	11.745.098,00
a. Terreinen en gebouwen	8.383.633,00	954.137,00	-582.146,00	93.195,00		-216.229,00	-1,00	8.632.589,00
b. Installaties, machines en uitrusting	790.515,00	228.636,00	0,00	0,00		-123.287,00	-1,00	895.863,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	136.471,00	197.046,00	0,00	0,00		-50.673,00	0,00	282.844,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.957.100,00	0,00	0,00	0,00		-23.299,00	1,00	1.933.802,00
3. Andere materiële vaste activa	434.906,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	-37.952,00	-1,00	398.453,00
a. Terreinen en gebouwen	420.028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.950,00	0,00	384.078,00
b. Roerende goederen	14.878,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.002,00	-1,00	14.375,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>191.430,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.370,00</b>		<b>118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.178,00</b>

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>						
<b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	AGB Aarschot	38.871,00	11.571,00	24.792,00	0,00	75.234,00
	<b>Totaal</b>	<b>38.871,00</b>	<b>11.571,00</b>	<b>24.792,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.234,00</b>
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkomst gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	AGB Aarschot	237.536,00	30.340,00	0,00	0,00	267.876,00
	<b>Totaal</b>	<b>237.536,00</b>	<b>30.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267.876,00</b>
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	<b>Totaal</b>					
<b>D. Overig nettoactief</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	AGB Aarschot	5.843,00	0,00		0,00	5.843,00
	<b>Totaal</b>	<b>5.843,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>5.843,00</b>
<b>Totaal nettoactief</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	AGB Aarschot	282.250,00			66.703,00	348.953,00
	<b>Totaal</b>	<b>282.250,00</b>			<b>66.703,00</b>	<b>348.953,00</b>

## Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2024
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)

PROEF-EN SALDIBALANS

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
10000000	Kapitaal	-5.842,99	294.157,01	300.000,00	-5.842,99
14000000	Overgedragen overschot	-232.002,82	1.385.857,62	1.648.200,49	-262.342,87
14100000	Overgedragen tekort	-5.532,96		5.532,96	-5.532,96
15000000	Investeringsubsidies KT	-38.870,93		77.741,86	-77.741,86
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...		2.507,80		2.507,80
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...	27.300,00	27.300,00	27.300,00	
17210010	Erfpacht Museum	-1.931.091,07	23.840,63	1.931.091,07	-1.907.250,44
17210020	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-732.829,12	8.829,23	732.829,12	-723.999,89
17490002	Andere leningen - Leningen van of aan de gemeenten	-8.678.607,80	2.183.064,39	11.190.650,76	-9.007.586,37
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	-261.066,22		267.055,14	-267.055,14
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 ...	-139.373,51		143.233,49	-143.233,49
21400000	Plannen en studies	49.859,50	159.079,50	155.590,00	3.489,50
21400007	Plannen en studies - in uitvoering	65.000,00	65.000,00	65.000,00	
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	-11.602,96	20.040,10	21.675,91	-1.635,81
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1,00	1,00		1,00
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	3.836.934,05	4.139.805,03	310.019,03	3.829.786,00
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-600.896,18	2.166,10	723.196,89	-721.030,79
22910019	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - waardeverminderingen	-4.165,52		4.165,52	-4.165,52
22910100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa Erfpacht	5.007.072,11	6.112.134,48	48.138,10	6.063.996,38
22910107	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)	269.545,18	338.898,38	299.420,38	39.478,00
22910109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa (erfpacht)	-846.602,54	313,90	1.016.096,04	-1.015.782,14
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	830.936,78	2.022.165,36	1.673.031,48	349.133,88
22920007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering		127.279,48		127.279,48
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-109.190,97	192.721,14	228.827,15	-36.106,01
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	1.767.675,68	1.946.502,65	614,88	1.945.887,77
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-1.064.310,62	1,45	1.175.625,87	-1.175.624,42
23500100	Aankoop boeken bibliotheekcollectie - bedrijfsmatige materiële vas...	94.133,57	147.262,81	2.705,33	144.557,48
23500109	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële va...	-6.984,11		18.957,77	-18.957,77
24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	4.546,66	4.546,66		4.546,66
24000009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-2.273,34		2.728,00	-2.728,00
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	33.399,80	216.143,60		216.143,60
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-8.696,95		15.099,28	-15.099,28
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	252.301,61	266.603,76		266.603,76
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - afschrijvingen	-229.731,25	306,60	247.364,31	-247.057,71
24700000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	118.092,26	118.092,26		118.092,26
24700009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-52.695,17		74.879,35	-74.879,35
24800000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	23.801,16	23.801,16		23.801,16
24800009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen			4.760,23	-4.760,23
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...	-188.558,63		211.857,44	-211.857,44
26100000	Gebouwen - overige MVA	1.856.048,34	1.856.048,34		1.856.048,34
26100009	Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen	-1.436.020,40	7,30	1.471.978,10	-1.471.970,80
26700000	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA	39.770,19	41.270,19		41.270,19
26700009	Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afsc...	-11.870,28		13.872,38	-13.872,38
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...	8.576,26	20.316,35	8.576,26	11.740,09
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	367.047,77	9.700.966,63	9.325.705,20	375.261,43

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
40000100	Overzicht prijssubsidie stad Aarschot aan AGB Aarschot	38.830,52	3.338.446,57	3.264.967,15	73.479,42
40050010	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	374.511,14	454.190,46	454.190,46	
40400010	Te innen opbrengsten (op te stellen facturen)	47.852,80	47.905,12	52,32	47.852,80
40400020	Te innen opbrengsten (Te Ontv.CN's)	2.030,02	8.905,75	4.060,04	4.845,71
40600000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	35.961,15	88.916,51	71.922,30	16.994,21
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	12.207,32	69.693,82	25.275,27	44.418,55
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverm...	-12.207,32	25.275,27	69.693,82	-44.418,55
41100000	Terug te vorderen btw		2.982.092,68	2.977.253,00	4.839,68
41700000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	39.314,00	40.373,26	40.373,26	
41900000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waard...	-39.314,00	39.314,00	39.314,00	
42210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-32.669,86	98.009,58	130.679,44	-32.669,86
42490002	Terugbetaling renteloze leningen aan de stad	-500.851,85	533.411,93	1.053.059,96	-519.648,03
44000000	Leveranciers	-667.640,78	5.094.928,85	5.499.554,32	-404.625,47
44400000	Te ontvangen facturen	-208.499,60	256.352,40	364.952,40	-108.600,00
44520000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingschulden	-32.669,86	65.339,72	65.339,72	
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	-444.614,26	948.725,76	948.834,48	-108,72
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-10.000,00	10.000,00	20.000,00	-10.000,00
44931014	Wachtrekening waarborg uitleendienst	-250,00		250,00	-250,00
47500000	Te betalen btw	-9.008,95	1.981.832,72	1.981.832,72	
48900001	Ten onrechte ontvangens som	-2.433,99	62.002,43	64.000,43	-1.998,00
49000000	Over te dragen kosten	18.479,22	43.299,63	18.479,22	24.820,41
49200000	Toe te rekenen kosten	-4.009,82	4.274,20	21.915,37	-17.641,17
49300000	Over te dragen opbrengsten	-152.039,66	152.039,66	348.983,74	-196.944,08
55000000	Kredietinstellingen	342.591,48	4.760.985,07	4.498.862,85	262.122,22
55000020	KBC BANK AGB - BC sportcomplex	122.622,36	355.533,05	338.791,55	16.741,50
55008000	Belfius	164.186,54	15.439.145,47	15.268.150,21	170.995,26
55008010	Belfius - AGB Aarschot - BE06 0910 1986 4922 - Provisierekening Dr...	1.932,30	26.103,83	22.799,49	3.304,34
55008020	Belfius - AGB Aarschot - BE70 0910 1986 5225 - Cultuurcentrum	230.426,81	1.900.366,58	1.886.144,41	14.222,17
55008030	Belfius - AGB Aarschot - BE81 0910 2135 8924 - Museum	25,23	7.139,05	7.113,82	25,23
55008040	Belfius - AGB Aarschot - BE70 0910 2135 9025 - Bibliotheek	15.681,95	57.521,67	53.399,51	4.122,16
55008050	Belfius - AGB Aarschot - BE58 0910 2165 5479 - Provisierekening Jo...	5.000,00	5.000,00		5.000,00
57008000	AGB Aarschot - K1 Cultuur balie	601,43	17.978,07	17.501,24	476,83
57008010	AGB Aarschot - K2 Cafeteria	3.511,99	374.884,18	367.901,56	6.982,62
57008030	AGB Aarschot - K3 Bruin café	2.004,07	68.187,01	67.112,21	1.074,80
57008050	AGB Aarschot - K6 Bibliotheek	1.800,94	11.698,55	9.536,80	2.161,75
57008070	Kas AGB Aarschot - frankeringskosten	500,00	500,00	500,00	
57900010	Kas ZW	1.236,00	44.483,70	44.483,70	
57900020	Cash ZW sr	1.000,00	171.165,10	170.165,10	1.000,00
58900010	Interne overboekingen - CS Kassa	1.286,00	278.356,60	277.134,60	1.222,00
60400000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	124.482,81	130.355,90	1.110,36	129.245,54
60800000	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)	-5.146,65		7.966,73	-7.966,73
60900000	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	677,78		3.163,83	-3.163,83
61000000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	12.517,10	15.371,10		15.371,10
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	22.048,36	22.677,49	1.551,75	21.125,74
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	492.506,43	501.064,66	50.888,04	450.176,62
61035000	Onderhoud terreinen	79.730,00	72.460,50		72.460,50
61100000	Elektriciteit	208.613,80	195.363,35	26.240,74	169.122,61
61100010	Injectiekost elektriciteit Zonnepanelen.		805,82		805,82
61110000	Gas	208.660,41	206.500,61	25.656,66	180.843,95
61130000	Water	53.567,33	75.116,14	13.003,64	62.112,50
61201000	Brandverzekering	27.254,01	31.582,45	160,82	31.421,63
61201400	Verzekeringen Alle risico's	372,37			
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	3.145,40	1.544,50		1.544,50
61201600	Verzekering voertuigen	1.522,02	1.844,20		1.844,20
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	43.731,31	48.460,28	3.482,52	44.977,76
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	440.161,05	548.208,44	51.639,46	496.568,98
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	10.145,34	14.446,33	76,03	14.370,30
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	55.983,48	17.874,98	1.131,06	16.743,92
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	9.342,64	20.575,22		20.575,22
61410010	Kantoorbenodigdheden	4.196,88	4.170,47		4.170,47
61410020	Documentatie en abonnementen	10.192,34	11.610,71	1.970,36	9.640,35
61410030	Post- en frankeringskosten	1.710,65	2.146,12	709,23	1.436,89
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	25.056,73	34.682,54	718,58	33.963,96

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	9.268,44	9.924,51		9.924,51
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	1.602,21	1.613,79		1.613,79
61422000	Huur computermaterieel	13.630,72	10.032,63		10.032,63
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	14.774,22	13.308,40	2.427,57	10.880,83
61428090	aankoop en onderhoud software	46.459,02	74.897,02	8.128,28	66.768,74
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	19.095,02	22.264,91	1.118,46	21.146,45
61430040	Restaurantkosten	14.348,77	19.642,20		19.642,20
61430050	Reis- en verblijfkosten	10.512,85	8.183,05	1.160,09	7.022,96
61430070	Publiciteit, advertenties & info	51.293,13	66.685,62	14.354,44	52.331,18
61430090	Aankoop dranken voor eigen verbruik door personeel	4.168,20	4.522,23		4.522,23
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	1.186,21			
61500010	Aankoop klein materieel	29.586,40	26.223,21	78,03	26.145,18
61500030	Kosten van bewaking en veiligheid	1.390,87	1.718,45	466,39	1.252,06
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	16.260,06	15.855,71	721,68	15.134,03
61500060	Lidmaatschappen	1.807,62	2.271,00	260,00	2.011,00
61500090	documentatie en informatief materiaal	679,25	24,80		24,80
61500100	Opleidingskosten	490,00	2.290,00	1.750,00	540,00
61500110	Kosten werkkleding	1.512,40	1.644,96		1.644,96
61502000	Huur technische materieel	9.604,80	11.976,94	1.534,05	10.442,89
61502001	Andere diensten en leveringen	158.305,00	339.818,15	67.419,90	272.398,25
61502100	Huur machines	3.535,92	1.694,00		1.694,00
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	7.600,13	9.211,51	1.183,77	8.027,74
61503006	Aankoop technisch materiaal	2.884,46	5.500,62	19,26	5.481,36
61503700	Andere kosten onderhoud tuinen en parken	12.696,83			
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel	1.370,00	1.370,00		1.370,00
61509999	Door te factureren kosten (DTFK)	1.716,57	1.175,20	7,09	1.168,11
61599999	Overige exploitatiekosten	3.540,62	7.401,67		7.401,67
61602000	Huur voertuigen	5.486,38	1.568,99		1.568,99
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen		107,86		107,86
61700000	Uitzendkrachten	116.005,81	128.532,69		128.532,69
63010000	Afschrijvingen op imMVA	13.947,37	21.211,85	10.665,05	10.546,80
63020000	Afschrijvingen op MVA	504.815,61	560.633,80	11.294,30	549.339,50
63410000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)	-3.510,78	32.211,23	39.314,00	-7.102,77
64000000	Onroerende voorheffing	59.240,39	61.642,16		61.642,16
64000030	Milieubelasting	7.847,23	7.521,59		7.521,59
64000090	Belastingen en taksen op rollend materieel	170,94	180,18		180,18
64000105	Niet aftrekbare BTW		98.123,92		98.123,92
64000110	Accijnzen	2.839,48			
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	6.343,76			
64300000	Vergoeding schadegevallen	47.852,80	98.378,56	95.705,60	2.672,96
64799999	Overige diverse operationele kosten		10.480,80		10.480,80
65700020	Verwijlntresten, nalatigheidsintresten & dossierskosten	200,18	75,74		75,74
65999999	Overige diverse financiële kosten	1.905,14	2.244,32	839,65	1.404,67
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	7.826,48	315.476,87	285.136,82	30.340,05
69400000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000,00	10.000,00		10.000,00
70000000	Verkopen en dienstprestaties	-385,24		562,01	-562,01
70000080	Verkoop van infobrochures		82,64		82,64
70000092	Verkopen en dienstprestaties	-934,90	91,55	1.817,84	-1.726,29
70008010	Verkopen - personeelsprestaties (stadsgidsen, tolken)			165,28	-165,28
70050020	Opbrengsten uit bar/cafetaria	-168.132,24	11.849,10	190.808,56	-178.959,46
70050050	Verkopen en dienstprestaties (opbrengst verkoop goederen)	-31.143,35	8.899,15	43.892,69	-34.993,54
70050070	Verkopen en dienstprestaties (brevetten en diploma's)	-6.834,32	113,23	2.605,98	-2.492,75
70100010	Ticketverkoop	-216.476,89	342.041,61	754.562,88	-412.521,27
70100030	Toegangsgelden	-590.026,36	10.071,33	457.790,77	-447.719,44
70100040	Gebruiksvergoeding dienstencentrum	-536.089,72		536.089,68	-536.089,68
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-382,08		76,42	-76,42
70200055	Verkopen en dienstprestaties	-90.000,00	22.500,00	128.586,60	-106.086,60
70200095	Verkopen en dienstprestaties (rechtstreekse prestaties bib)	-10.672,57	1.223,35	12.497,31	-11.273,96
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-82,24			
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-18.197,33	917,35	45.181,73	-44.264,38
70600010	Opbrengsten uit concessies	-61.971,49	87,66	63.363,02	-63.275,36
70710000	Prijssubsidies stad Aarschot - rekening door ABB	-1.245.969,36	8.828,77	1.272.853,79	-1.264.025,02
74060900	Specifieke werkingssubsidies			2.819,24	-2.819,24

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DEBET	CREDIT	31/12/2024
74069999	Overige specifieke projectsubsidies	-6.239,00		22.496,50	-22.496,50
74500000	Recuperaties van kosten	-15.000,00			
74500010	Schadevergoedingen	-48.357,20		4.452,83	-4.452,83
74500013	Terugvordering administratiekosten		40,00	440,00	-400,00
74509998	Injectie opbrengst elektriciteit zonnepanelen		3,55	2.714,98	-2.711,43
74509999	Doorgefactureerde kosten (DGFK)	-1.723,35		906,89	-906,89
74599999	Andere recuperaties			1.059,26	-1.059,26
74600020	Kasverschillen	-144,46		12,02	-12,02
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen			2.507,80	-2.507,80
76300000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immVA	-2.000,00		89.933,92	-89.933,92
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	403.140,56	1.021.643,11	584.598,73	437.044,38
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-403.140,56	584.598,73	1.021.643,11	-437.044,38

0,00	95.846.851,06	95.846.851,06	0,00
------	---------------	---------------	------



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

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

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

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

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

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

Het volatiel karakter van de kosten voor elektriciteit, gas en water is zeker aan te duiden als een financiële risico, zie vergelijking kost in 2020, 2021, 2022, 2023 en 2024:

	2020	2021	2022	2023	2024
Elektriciteit	151.240,74 €	229.635,94 €	423.010,62 €	208.613,80 €	169.928,43 €
Gas	88.713,45 €	257.763,10 €	501.832,14 €	208.660,41 €	180.843,95 €
Water	43.872,00 €	51.350,14 €	57.654,19 €	28.545,48 €	62.213,55 €
TOTAAL:	<b>283.826,19 €</b>	<b>538.749,18 €</b>	<b>982.496,95 €</b>	<b>445.819,69 €</b>	<b>412.985,93 €</b>

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

## **WAARDERINGSREGELS**

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

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

## AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF AARSCHOT

### Uittreksel uit het register van de besluiten van het directiecomité in vergadering van 21.02.2025

<b>Aanwezig: Gwendolyn Rutten, Voorzitter</b> <b>Jill Schellens, Gerry Vranken, Annick Geyskens, Isabelle Dehond, Nicole Van Emelen, Ronny De Rijck, Kurt Lemmens, leden van het directiecomité</b> <b>Jan Maessen, wnd secretaris</b>	
<b>Dienst:</b>	<b>Financiën</b>
<b>Referentie:</b>	<b>DC AGB Aarschot/2025/054</b>
<b>Budgethouder:</b>	<b>directiecomité</b>
<b>Dossierbeheerder:</b>	<b>Wijns Geert</b>
<b>Onderwerp: Meerjarenplan AGB Aarschot : overdracht investeringskredieten 2024</b>	

#### 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.

#### Feiten, context en motivering

##### Gelet op

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

- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 21 december 2023;
- o de vaststelling van de aanpassing 8 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 20 juni 2024;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 8 van het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 20 juni 2024;
- o de vaststelling van de aanpassing 9 van het meerjarenplan 2020-2025 door de raad van bestuur van het AGB Aarschot in zitting van 19 december 2024;
- o de vaststelling en goedkeuring van de aanpassing 9 van het meerjarenplan 2020-2025 van het AGB Aarschot door de gemeenteraad in zitting van 19 december 2024;

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 2024 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 2024 bedraagt 625.655,27 euro voor de uitgaven en er zijn geen overdrachten voor de ontvangsten.

#### **Artikel 2**

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

Aldus gedaan in vergadering datum als hierboven.


De wnd secretaris,  
Jan Maessen


De Voorzitter,  
Gwendolyn Rutten

Voor éénsluitend afschrift,

De secretaris,

De Voorzitter,

 Elektronisch ondertekend op  
24/02/2025 door Certificaat Aarschot  
(eSeal) - voor Christi Van Calster

 Elektronisch ondertekend op  
24/02/2025 door Certificaat Aarschot  
(eSeal) - voor Gwendolyn Rutten




Volgnummer raming	Omschrijving	Verantwoordelijke diens	Type budget	Soort budget	Saldo 2024	Over te dragen 2024	Toelichting
MJP105596	Verbouwing gebouw bib in kader van verhuis Sada	(BIB) Bibliotheek	I	U	28.682,00	28.682,00	De verbouwing van de bibliotheek is lopende, het resterend krediet wordt overgedragen naar 2025
MJP104962	Aankoop van bibliotheekcollectie	(BIB) Bibliotheek	I	U	2.801,18	2.801,18	Overdracht krediet van de bibliotheek voor aankoop van boeken in 2025 ter vervanging van oude boeken
MJP102620	Aankoop technisch materiaal	(CUL) Cultuur CC	I	U	1.856,84	1.856,84	Overdracht krediet voor aankoop beamer voor CC Het Gastmuis
MJP105206	Aankoop machines (Sportschuur Gelrode en sporthal)	(FAC) Facilitair managem	I	U	500,00	500,00	Overdracht krediet voor aankoop uitrusting sportschuur Gelrode
MJP102854	aankoop sportmaterialen	(SPORT) Sportcentrum	I	U	563,46	563,46	Overdracht krediet voor aankoop sportmateriaal in 2025
MJP104944	Werken aan gebouwen sportcomplex (erfpacht)	(SPORT) Sportcentrum	I	U	322.910,13	322.910,13	Verderzetting van de opdrachten voor de dakwerken en luchtgroepen
MJP103826	CC Het Gasthuis -ramen+schilderen+planken 80.000 (2025) 60.000 2026) + Gasthuiskapel - tegels, dakvenster, ...18.000 (2025)	(TZ) Technische Zaken	I	U	31.014,82	31.014,82	Overdracht krediet voor schilderen raming CC Het Gasthuis in 2025
MJP102777	Herstellen gebreken	(TZ) Technische Zaken	I	U	122.317,82	122.317,82	Overdracht krediet m.b.t. hestellingswerken aan diverse gebouw
MJP102768	dienstencentrum - fase 2+ asbest+vensters	(TZ) Technische Zaken	I	U	1.948,00	1.948,00	Overdracht krediet m.b.t. werken aan het gebouw sportcentrum
MJP102766	Gebouwen - werken	(TZ) Technische Zaken	I	U	7.048,66	7.048,66	Overdracht krediet m.b.t. werken aan het gebouw sportcentrum
MJP102764	Sporthal - Sportsbar keuken lift 24.500 (2025)- Sporthal vervangen asbestplaten 300,000 (2026)	(TZ) Technische Zaken	I	U	866,00	866,00	Overdracht krediet m.b.t. werken aan het gebouw sportcentrum
MJP102755	Stadsfeestzaal - buitendeuren	(TZ) Technische Zaken	I	U	105.146,36	105.146,36	Het project m.b.t. vervanging van buitendeuren Stadsfeestzaal is gegund en lopende

625.655,27

## Boekjaarin grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

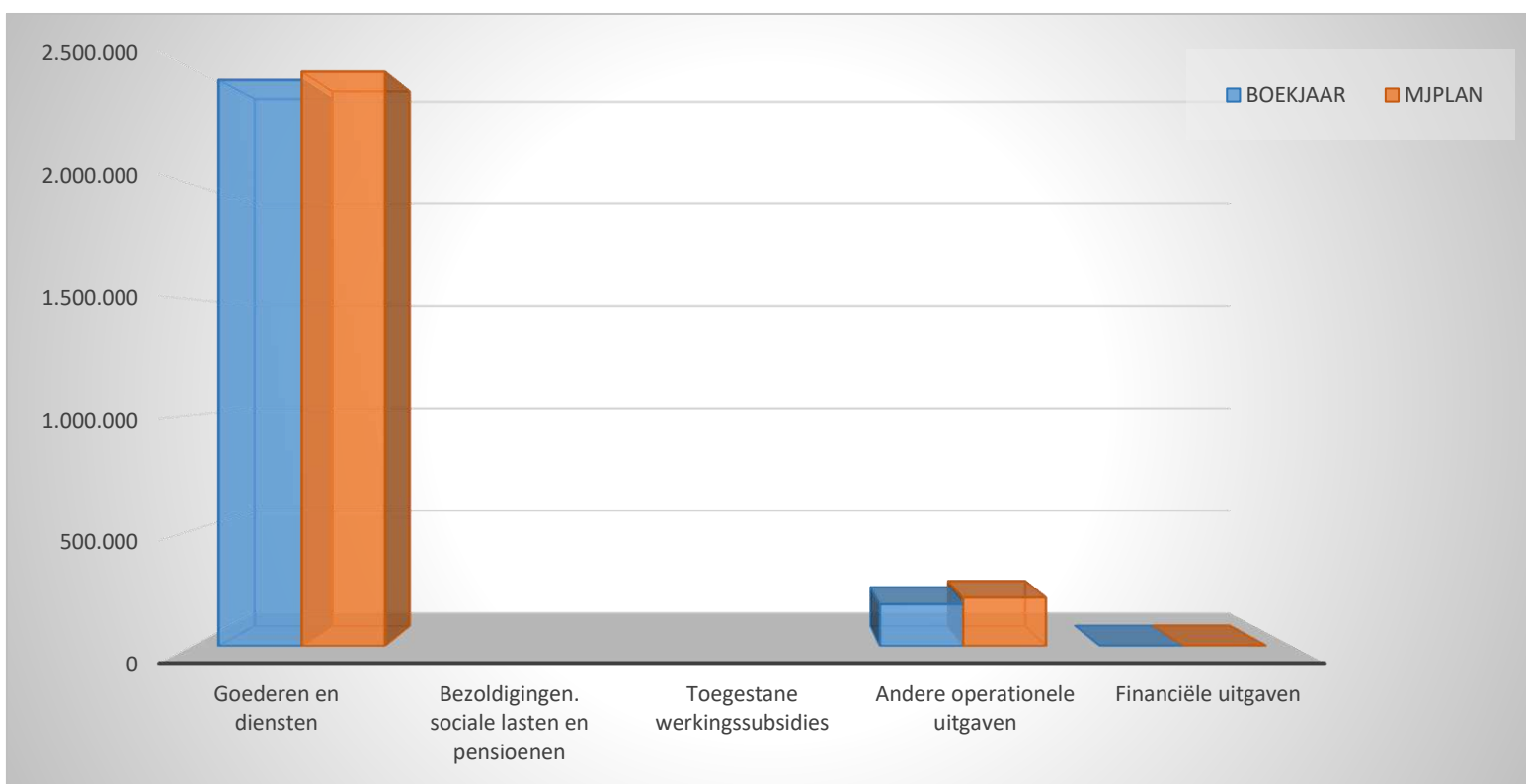
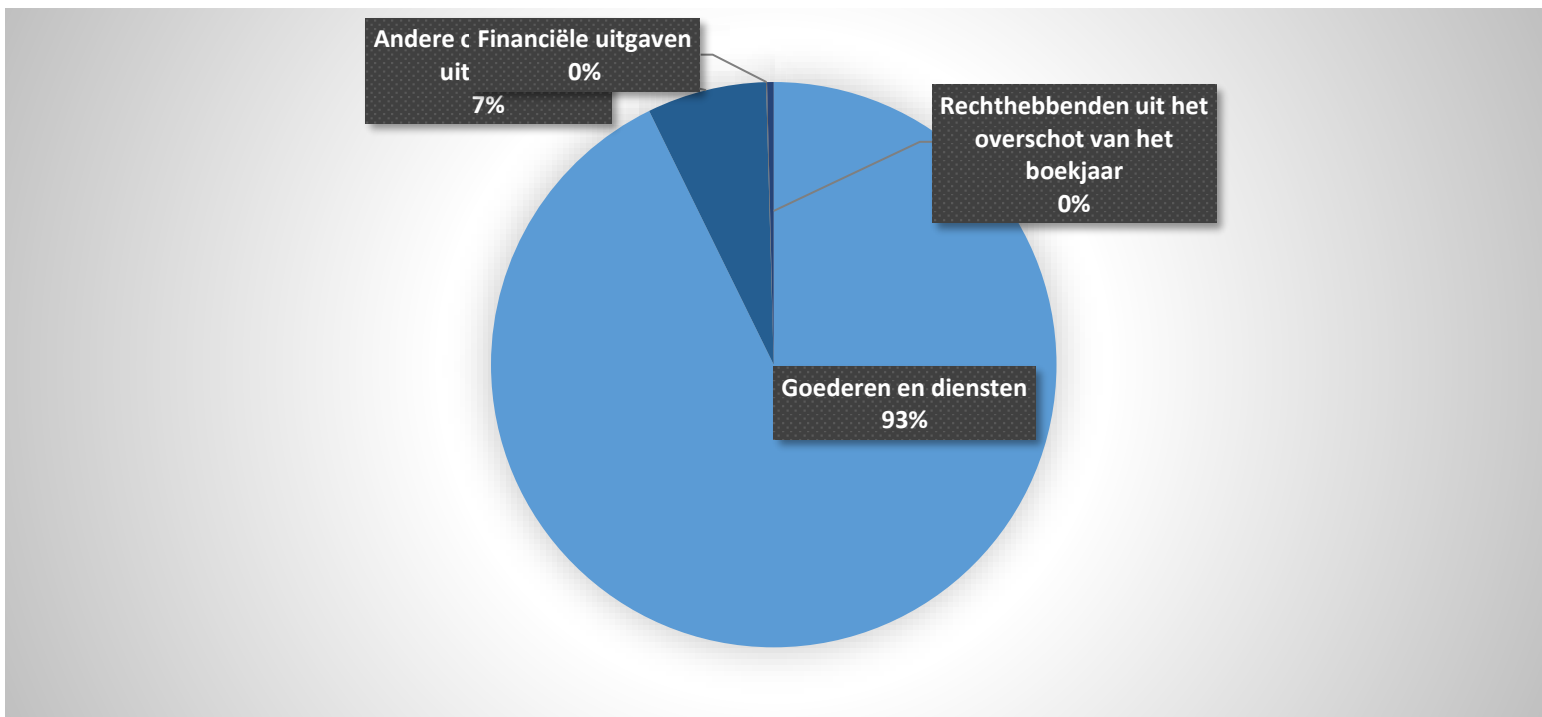
Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2024 in grafiek

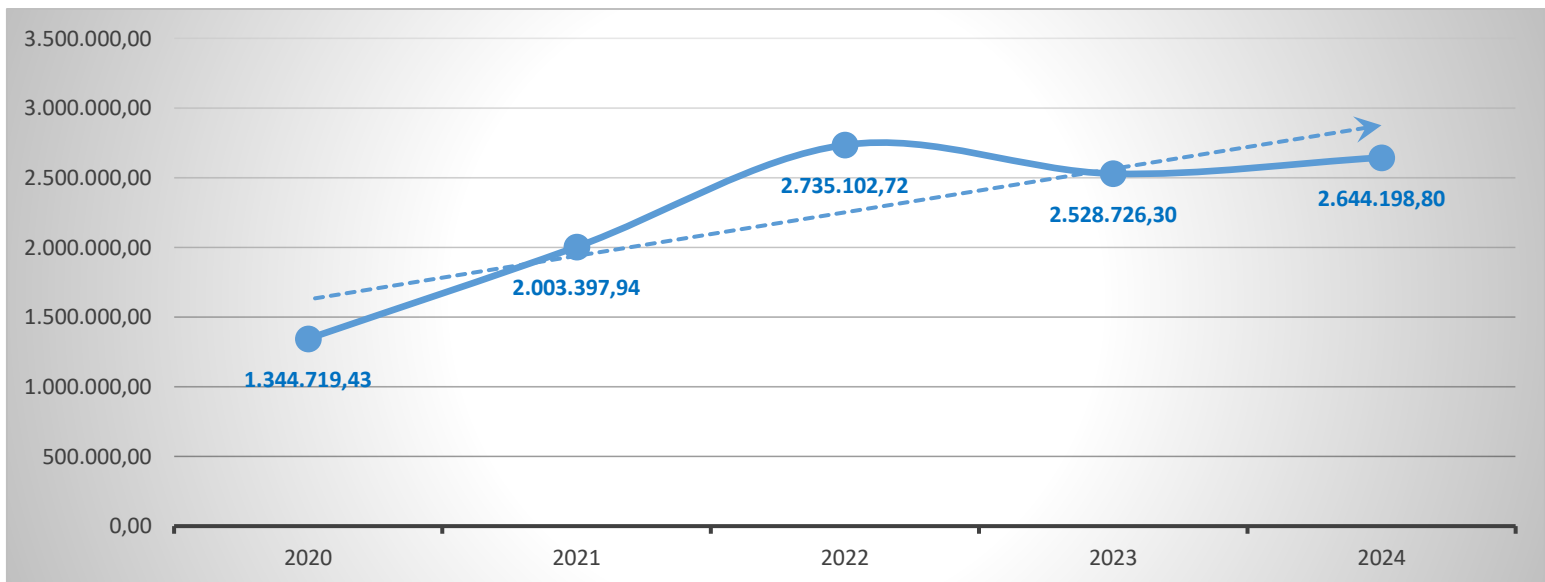
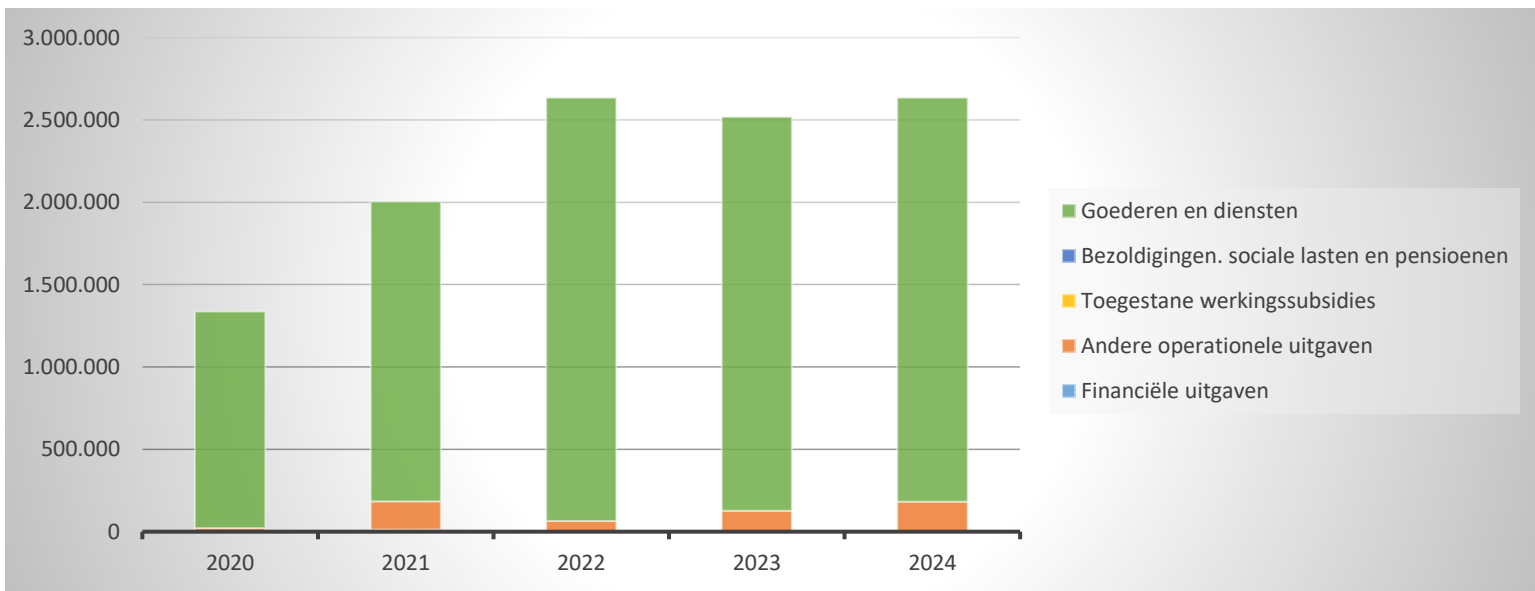
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2024 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>2.644.199</b>	<b>100%</b>	<b>2.699.691</b>	<b>100%</b>	<b>98%</b>
Goederen en diensten	2.452.097	93%	2.487.712	92%	99%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	180.622	7%	209.474	8%	86%
Financiële uitgaven	1.480	0%	2.504	0%	59%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	0%			



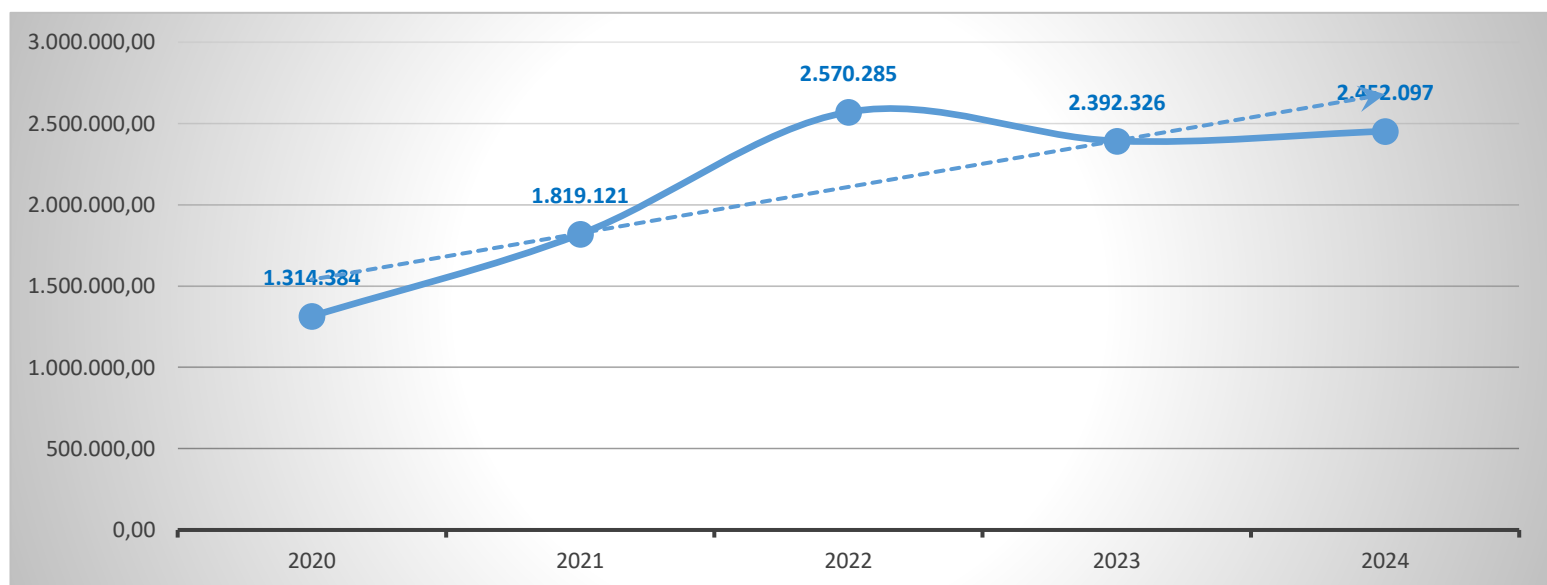
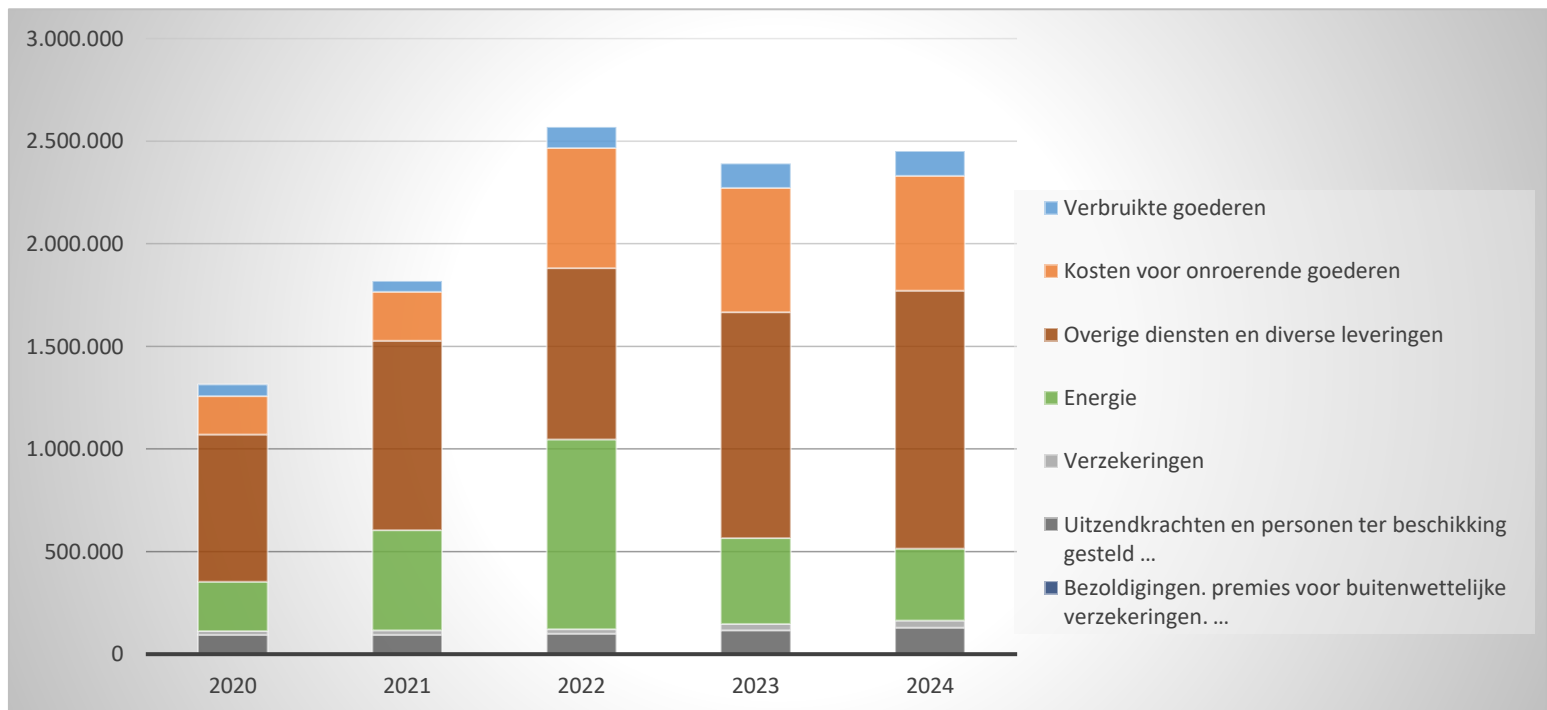
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2024-2020

	2024		2023		2022	
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>2.644.199</b>	<b>100%</b>	<b>2.528.726</b>	<b>100%</b>	<b>2.735.103</b>	<b>100%</b>
Goederen en diensten	2.452.097	93%	2.392.326	95%	2.570.285	94%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	180.622	7%	124.295	5%	63.210	2%
Financiële uitgaven	1.480	0%	2.105	0%	1.608	0%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	0%	10.000	0%	100.000	4%



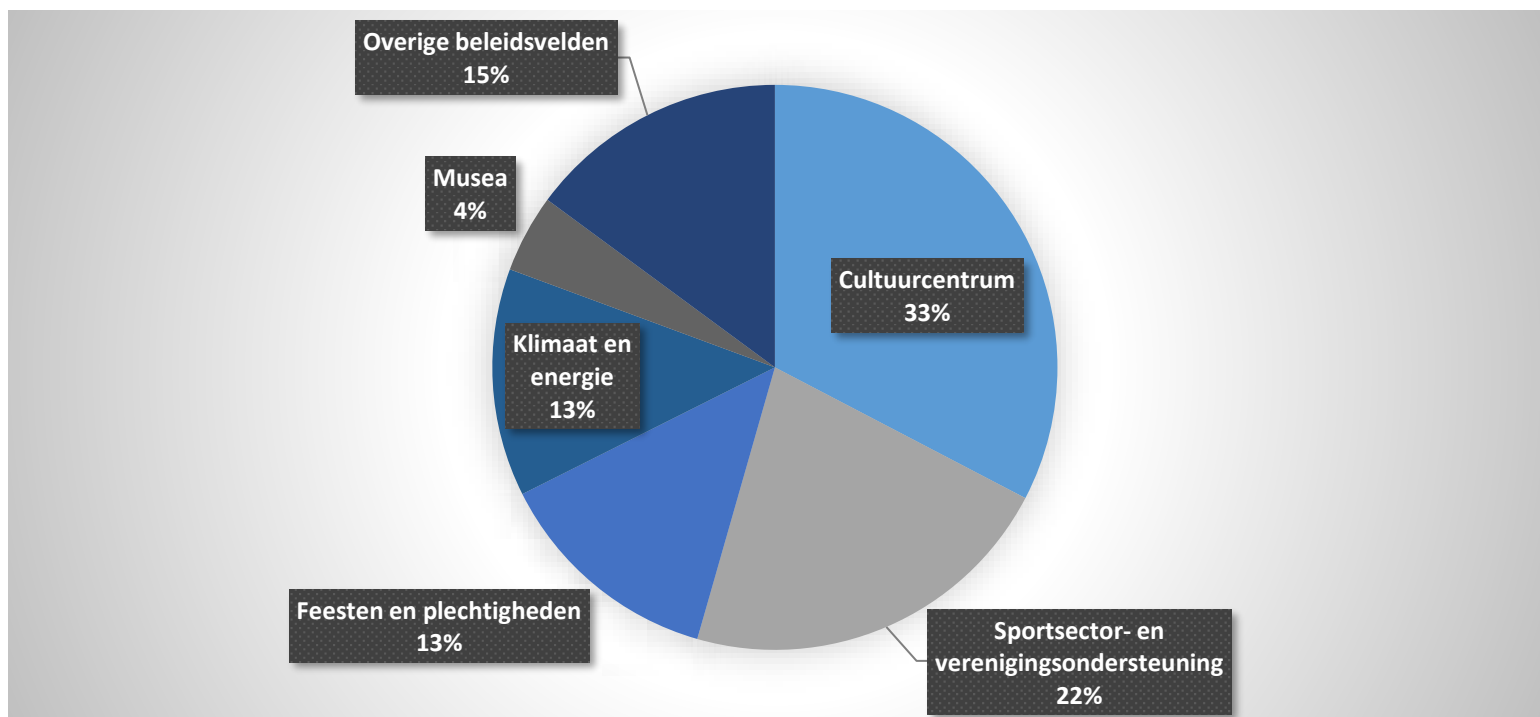
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2024-2020

	2024		2023		2022	
<b>Goederen en diensten</b>	<b>2.452.097</b>	<b>100%</b>	<b>2.392.326</b>	<b>100%</b>	<b>2.570.285</b>	<b>100%</b>
Verbruikte goederen	121.279	5%	119.336	5%	103.794	4%
Kosten voor onroerende goederen	560.119	23%	605.627	25%	584.751	23%
Energie	350.772	14%	417.274	17%	924.843	36%
<i>Elektriciteit</i>	<i>169.928</i>		<i>208.614</i>		<i>423.011</i>	
<i>Gas</i>	<i>180.844</i>		<i>208.660</i>		<i>501.832</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	34.810	1%	32.294	1%	21.273	1%
Overige diensten en diverse leveringen	1.256.584	51%	1.101.790	46%	835.242	32%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	128.533	5%	116.006	5%	100.382	4%
Bezoldigingen. premies voor buitenwettelijke verzekeringen. ...						



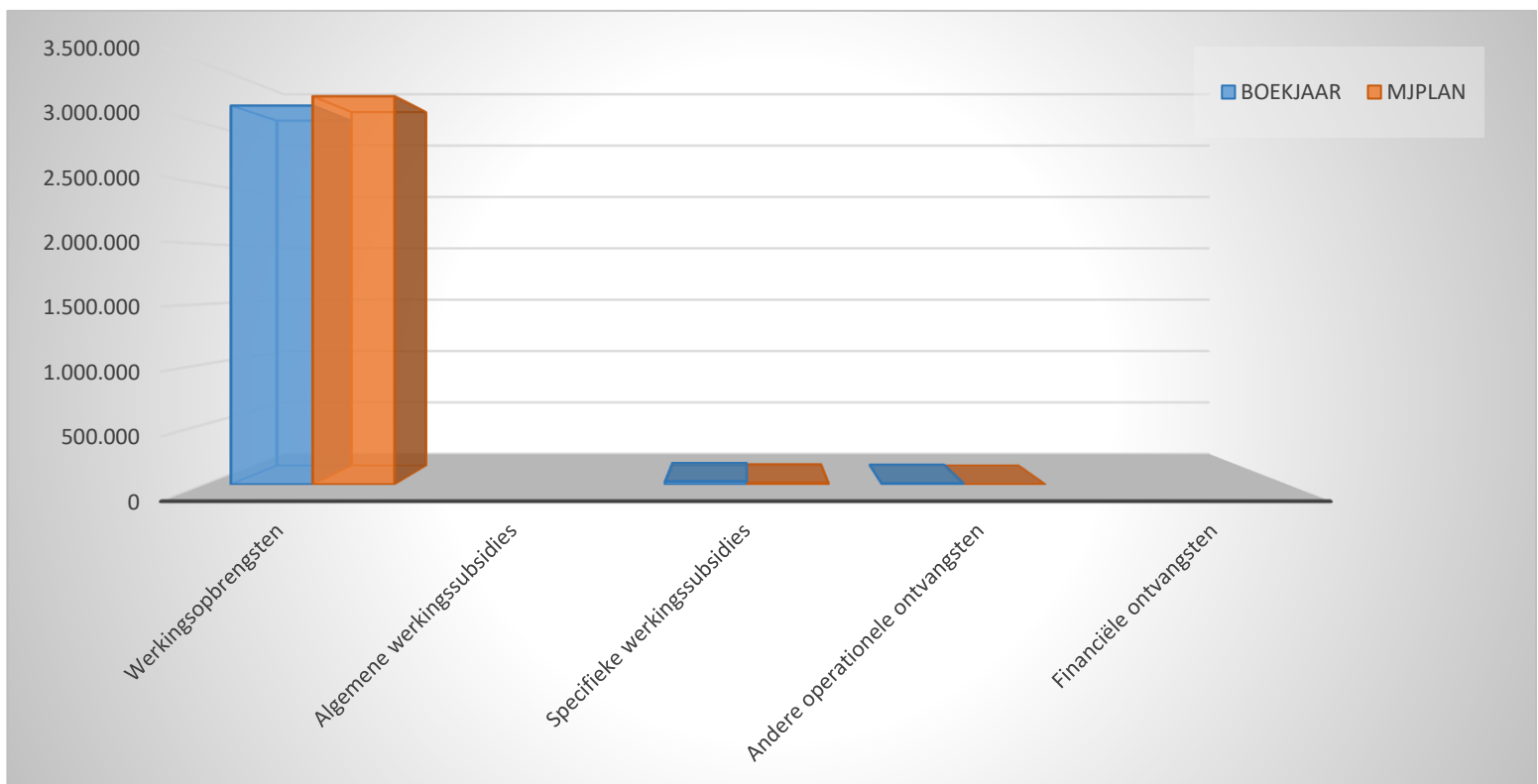
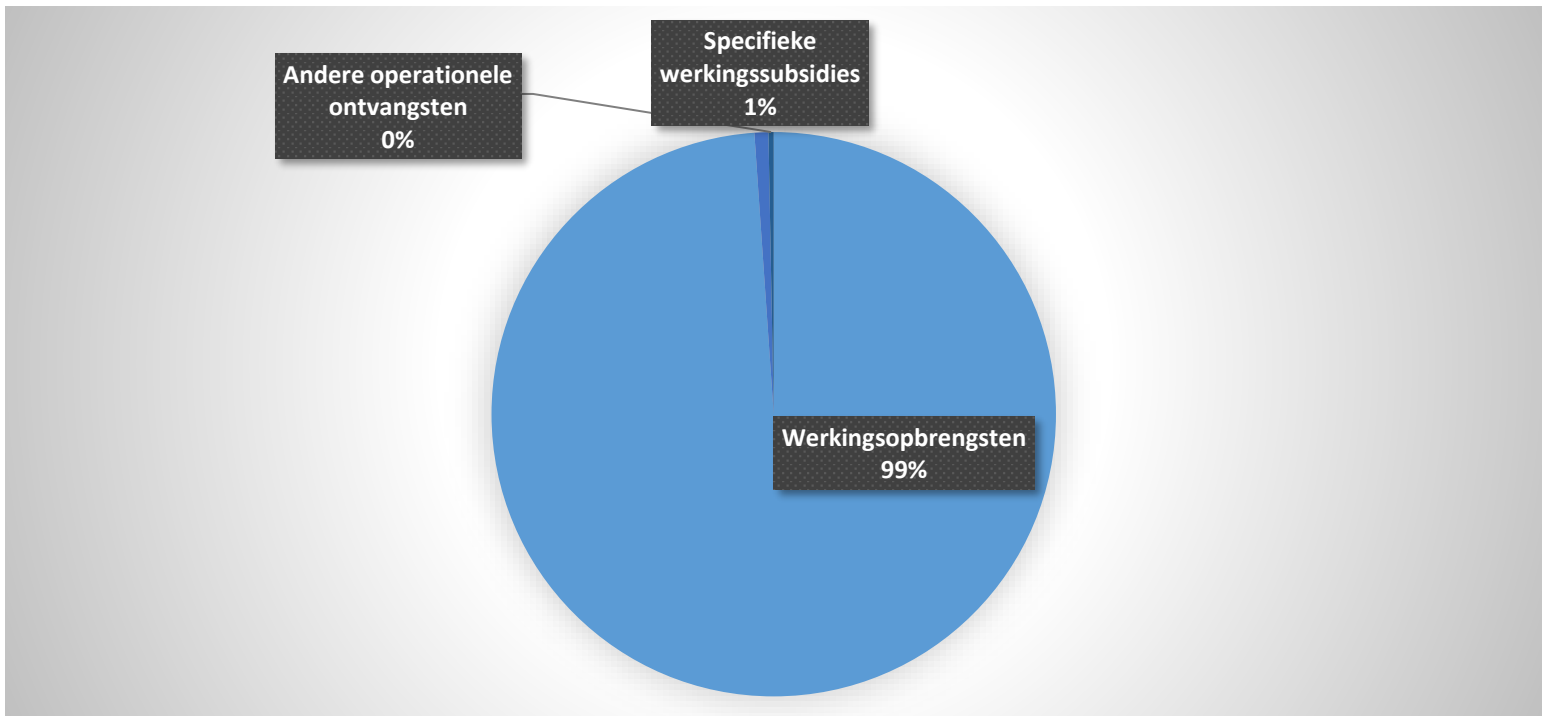
4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

Exploitatie-uitgaven	2024		2023		MJPLAN	
	2.644.199	100%	2.528.726	100%	2.699.691	100%
0701 Cultuurcentrum	863.589	33%	811.150	32%	806.017	30%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	575.683	22%	610.866	24%	538.423	20%
0710 Feesten en plechtigheden	348.099	13%	363.099	14%	396.788	15%
0350 Klimaat en energie	344.862	13%	375.304	15%	365.898	14%
0700 Musea	118.171	4%	92.390	4%	136.201	5%
0030 Financiële aangelegenheden	108.605	4%	9.183	0%		
0703 Openbare bibliotheken	106.490	4%	89.703	4%	121.121	4%
0220 Parkeren	72.461	3%	79.730	3%	87.559	3%
0119 Overige algemene diensten	67.619	3%	59.172	2%	17.819	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	11.761	0%	9.318	0%	15.023	1%
0020 Fiscale aangelegenheden	11.597	0%	12.600	0%		
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	10.000	0%	10.000	0%		
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	2.673	0%				
0110 Secretariaat	1.494	0%	4.648	0%	1.912	0%
0521 Toerisme - Sectorondersteuning	1.095	0%	1.095	0%	1.152	0%
**** Overige beleidsvelden			467	0%	211.779	8%



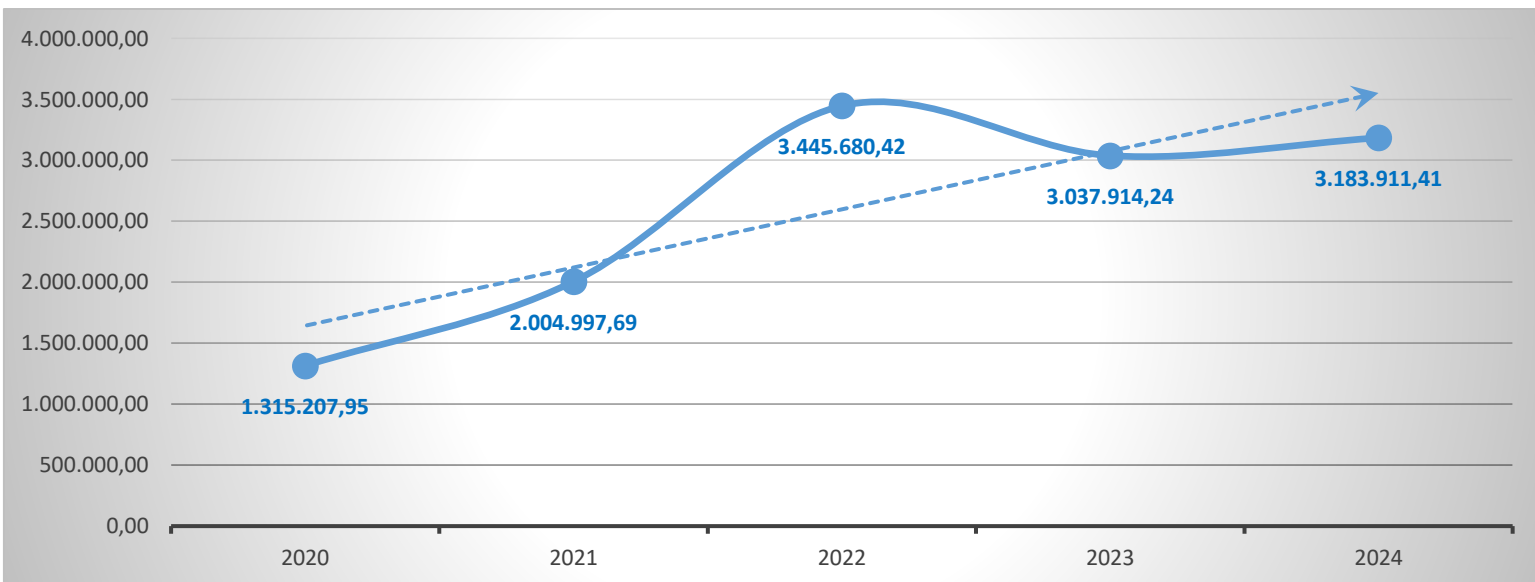
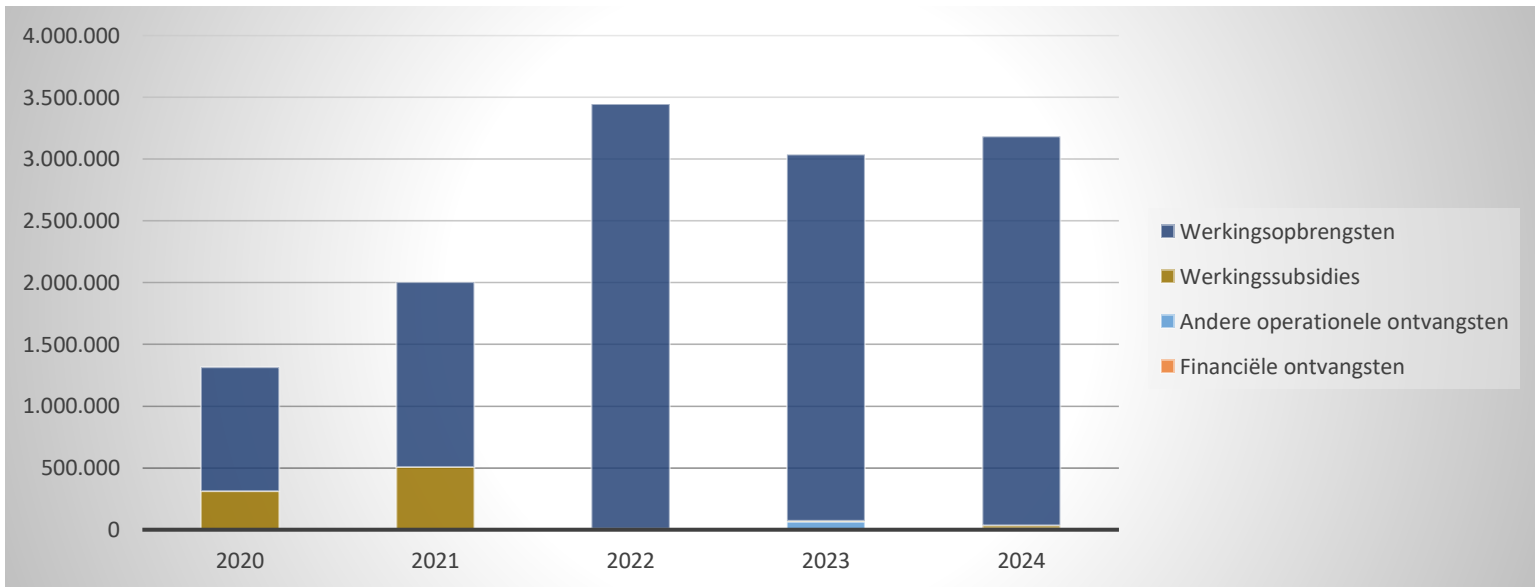
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>3.183.911</b>	<b>100%</b>	<b>3.240.995</b>	<b>100%</b>	<b>98%</b>
Werkingsopbrengsten	3.149.053	99%	3.227.179	100%	98%
Werkingsubsidies	25.316	1%	12.816	0%	198%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>					
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	25.316		12.816		198%
Andere operationele ontvangsten	9.542	0%	1.000	0%	954%
Financiële ontvangsten					
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



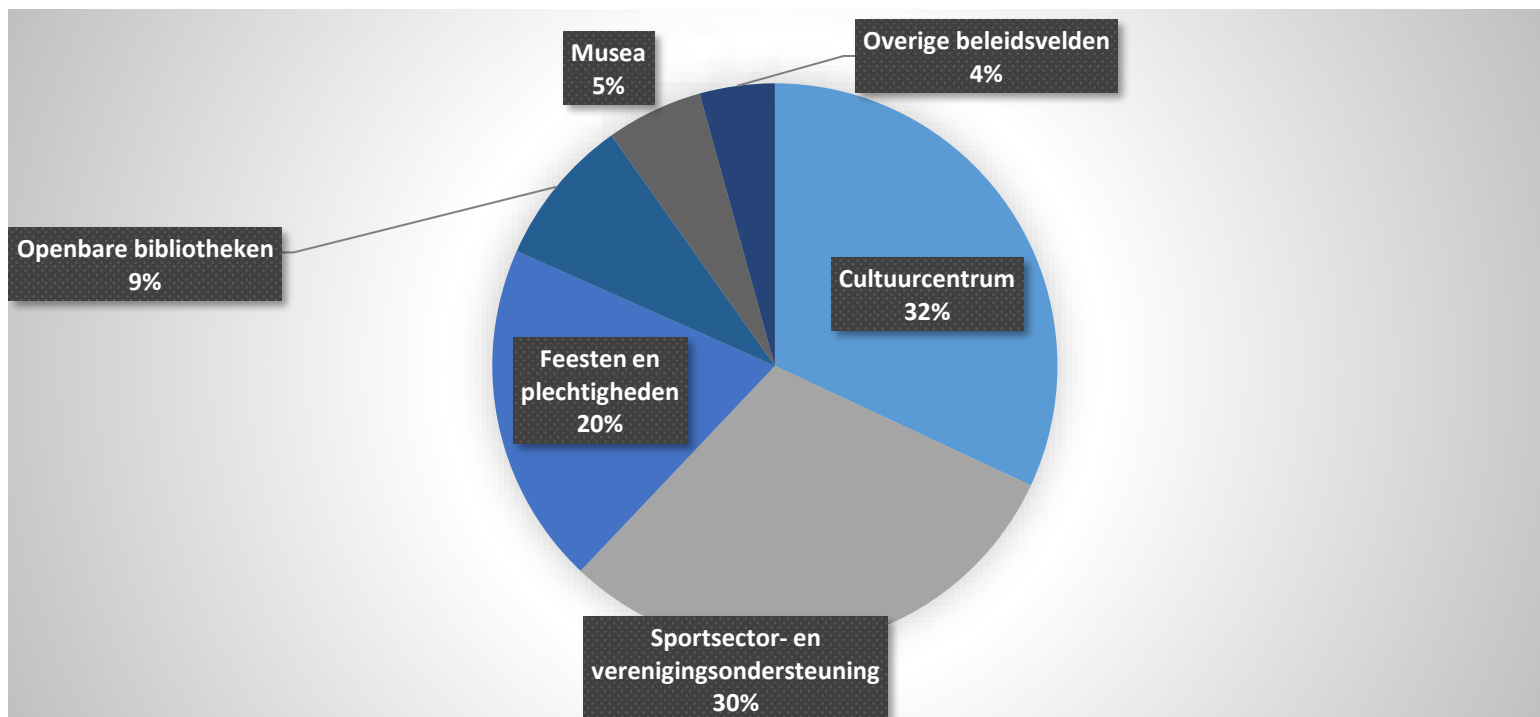
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2024-2020

	2024		2023		2022	
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>3.183.911</b>	<b>100%</b>	<b>3.037.914</b>	<b>100%</b>	<b>3.445.680</b>	<b>100%</b>
Werkingsopbrengsten	3.149.053	99%	2.966.450	98%	3.437.768	100%
Werkingsubsidies	25.316	1%	6.239	0%		
<i>Algemene werkingssubsidies</i>						
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	25.316		6.239			
Andere operationele ontvangsten	9.542	0%	65.225	2%	7.913	0%
Financiële ontvangsten						
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024

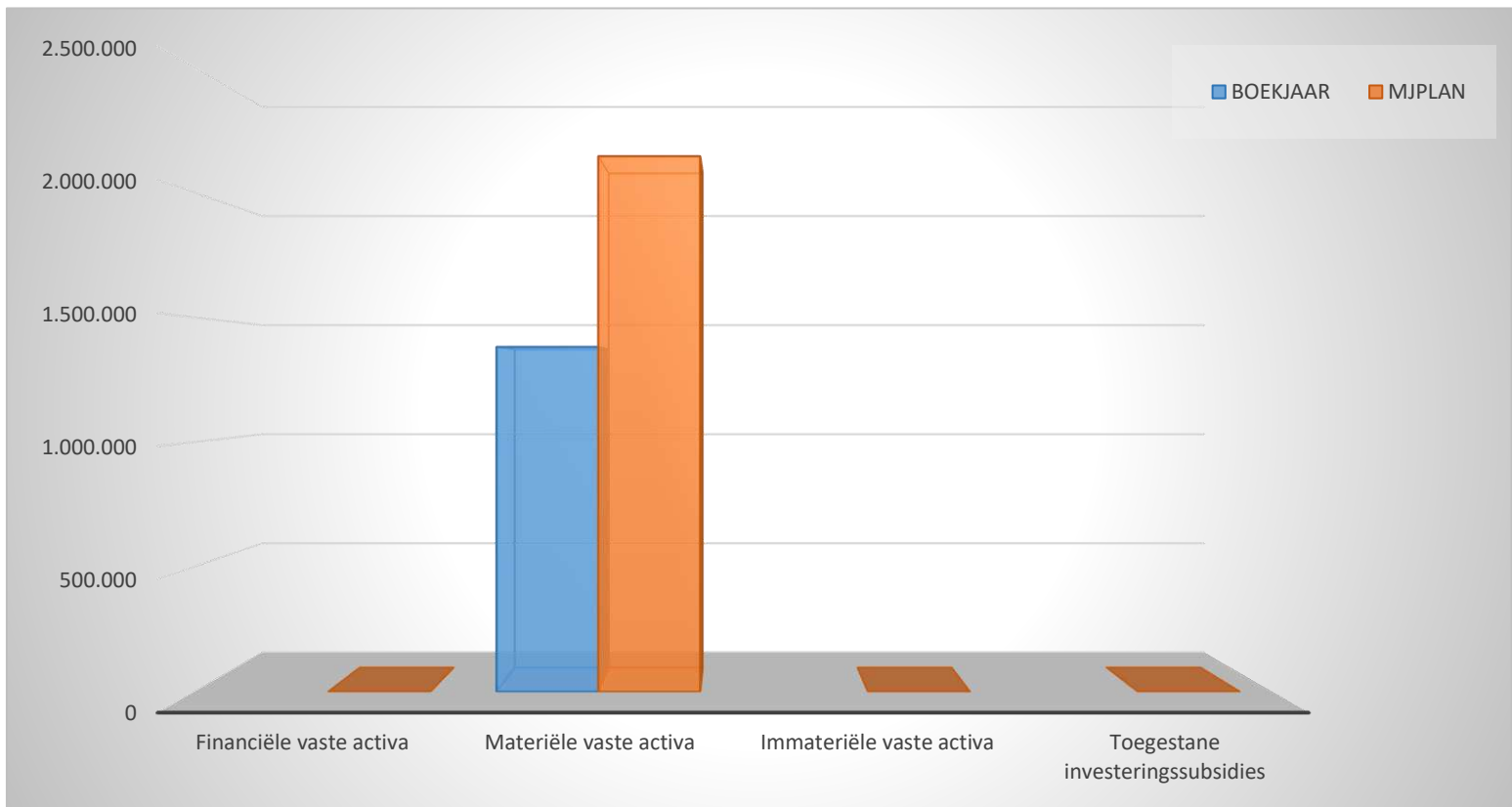
Exploitatie-ontvangsten	2024		2023		MJPLAN	
	3.183.911	100%	3.037.914	100%	3.240.995	100%
0701 Cultuurcentrum	1.017.494	32%	941.868	31%	966.495	30%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	958.837	30%	946.140	31%	1.069.414	33%
0710 Feesten en plechtigheden	623.562	20%	623.522	21%	608.181	19%
0703 Openbare bibliotheken	271.475	9%	222.775	7%	259.396	8%
0700 Musea	175.900	6%	209.394	7%	206.508	6%
0220 Parkeren	106.087	3%	90.000	3%	90.000	3%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	28.191	1%	1.987	0%	40.000	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	1.307	0%	1.723	0%	1.000	0%
0030 Financiële aangelegenheden	1.059	0%				
**** Overige beleidsvelden			504	0%		



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

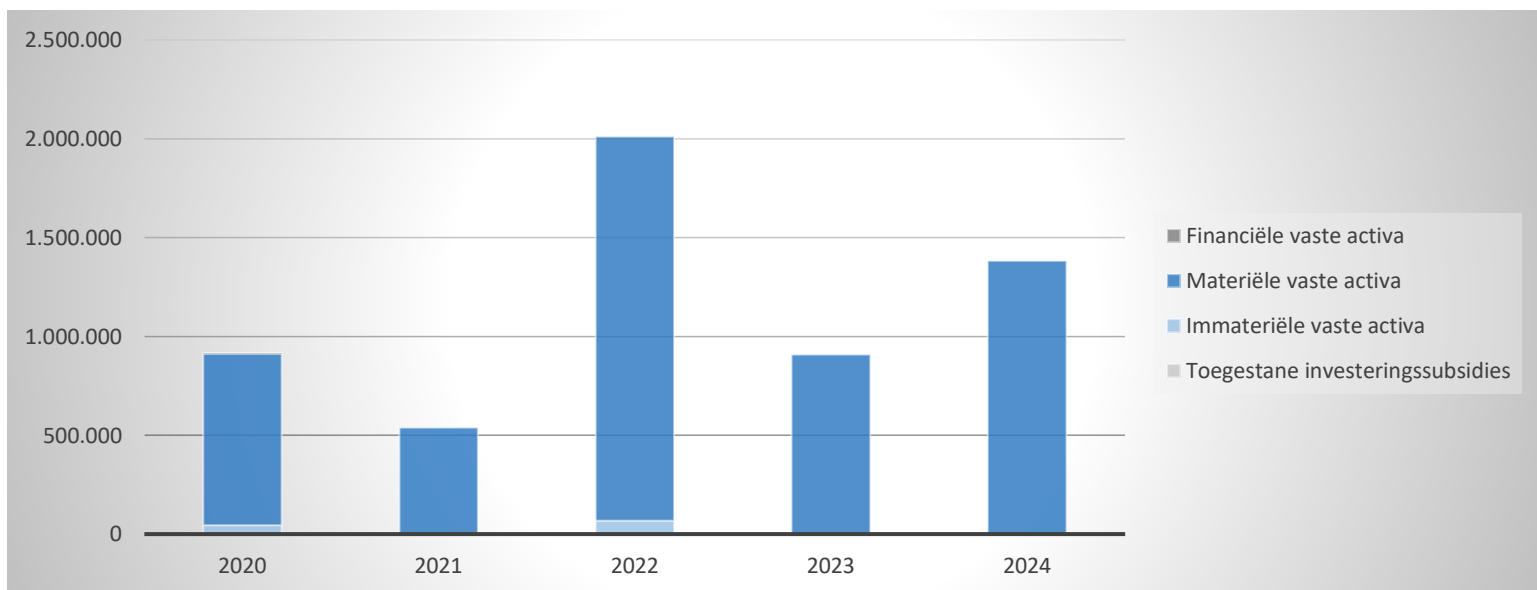
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>1.381.319</b>	100%	<b>2.144.047</b>	100%	<b>64%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	1.381.319	100%	2.144.047	100%	64%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1.379.819		2.142.547		64%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	954.137		1.717.860		56%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	425.682		424.687		100%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa	1.500		1.500		100%
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>	1.500		1.500		100%
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2024-2020

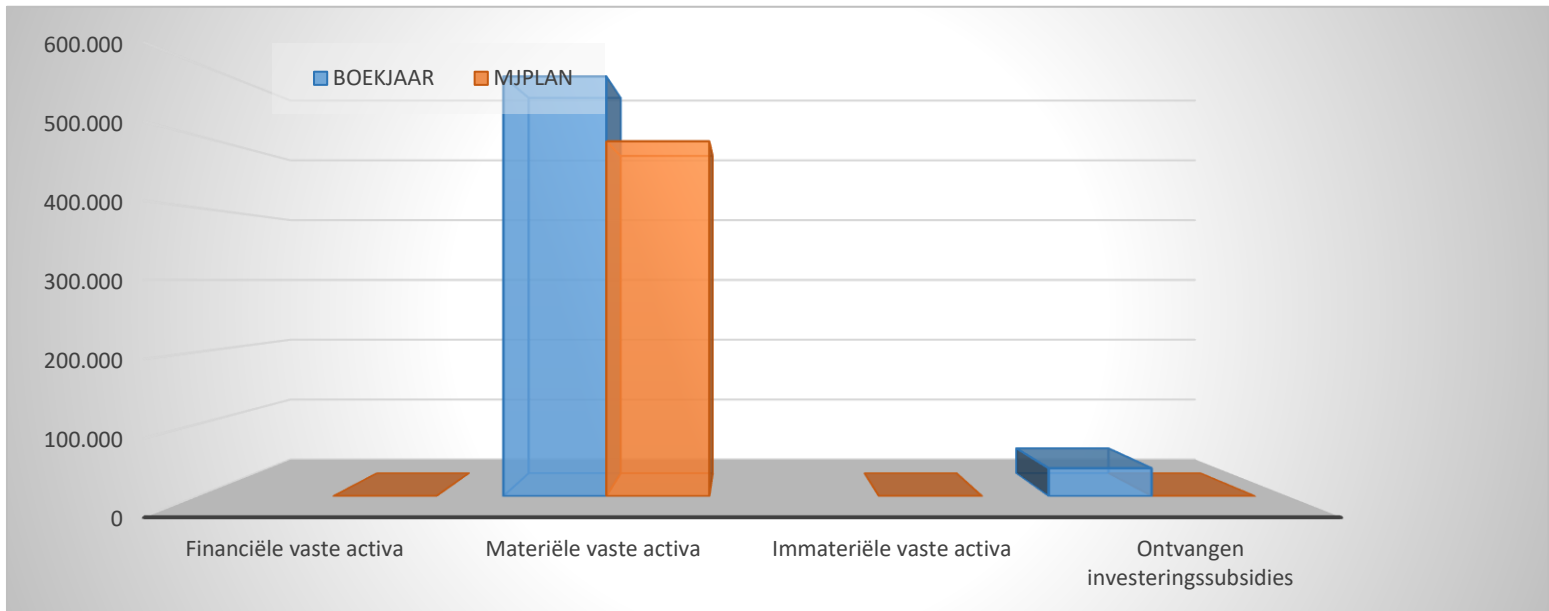
	2024		2023		2022	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>1.381.319</b>	<b>100%</b>	<b>907.023</b>	<b>100%</b>	<b>2.011.014</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	1.381.319	100%	905.983	100%	1.943.564	97%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1.379.819		904.568		1.943.564	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	954.137		594.610		1.674.263	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	425.682		309.959		269.301	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa	1.500		1.415			
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>	1.500		1.415			
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa			1.040	0%	67.450	3%
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2024 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

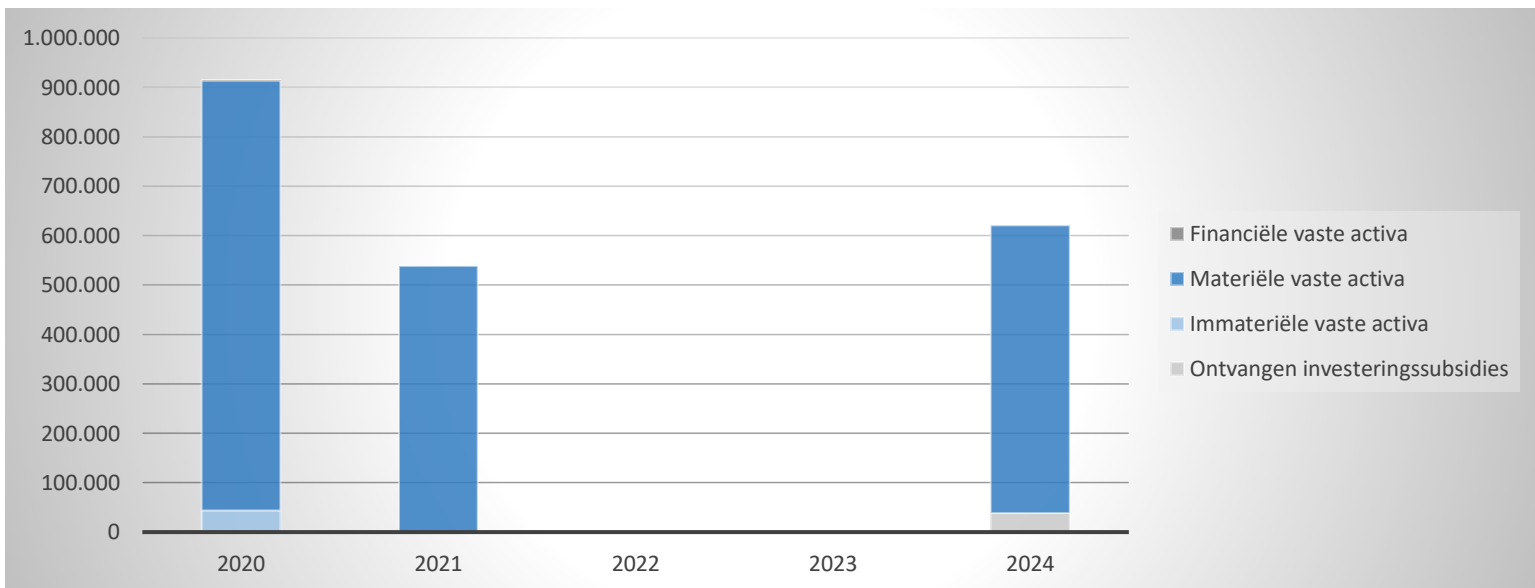
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>621.017</b>	100%	<b>492.212</b>	100%	<b>126%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	582.146	94%	492.212	100%	118%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	582.146		492.212		118%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	582.146		492.212		118%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	38.871	6%			



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2024-2020

	2024		2023		2022
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>621.017</b>	<b>100%</b>	<b>2.000</b>	<b>100%</b>	
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	582.146	94%	2.000	100%	
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	582.146		2.000		
Terreinen en gebouwen	582.146				
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen			2.000		
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Andere materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	38.871	6%			

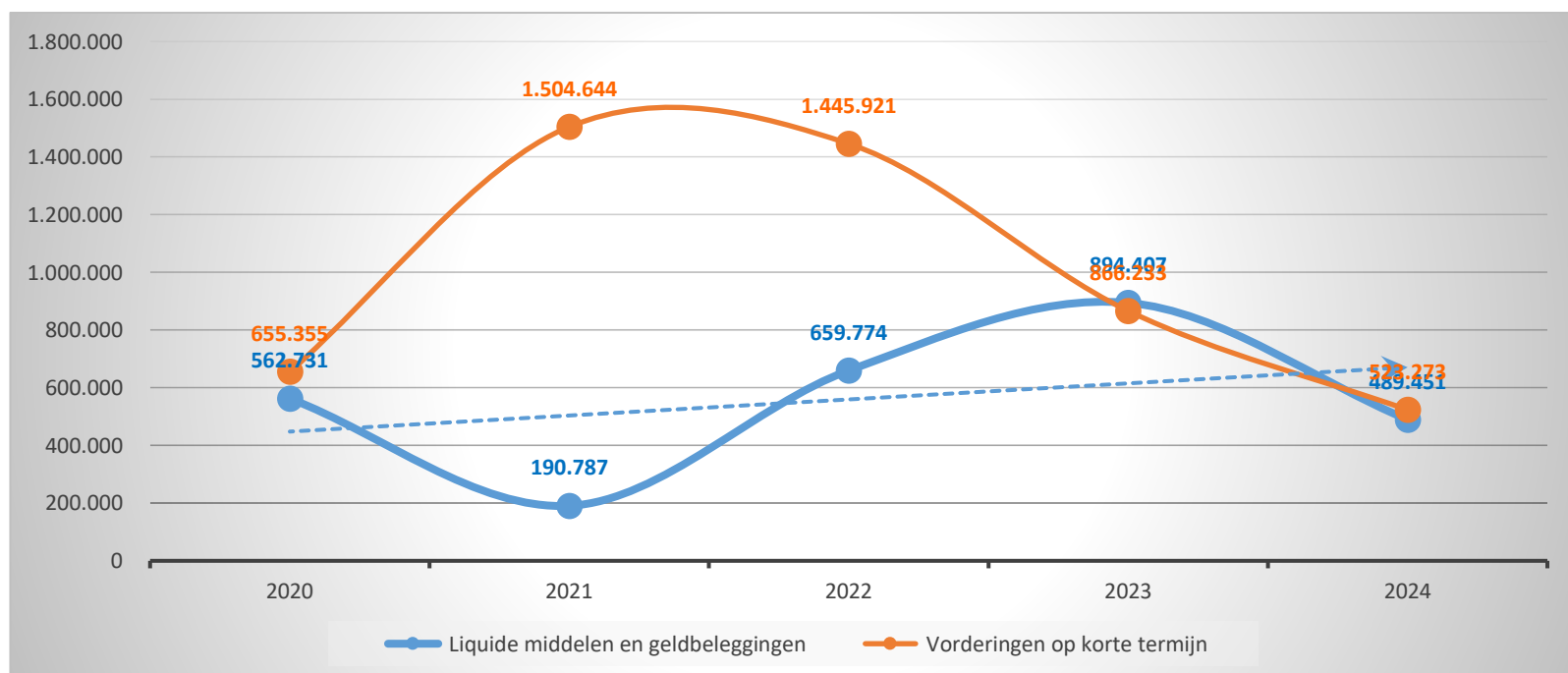
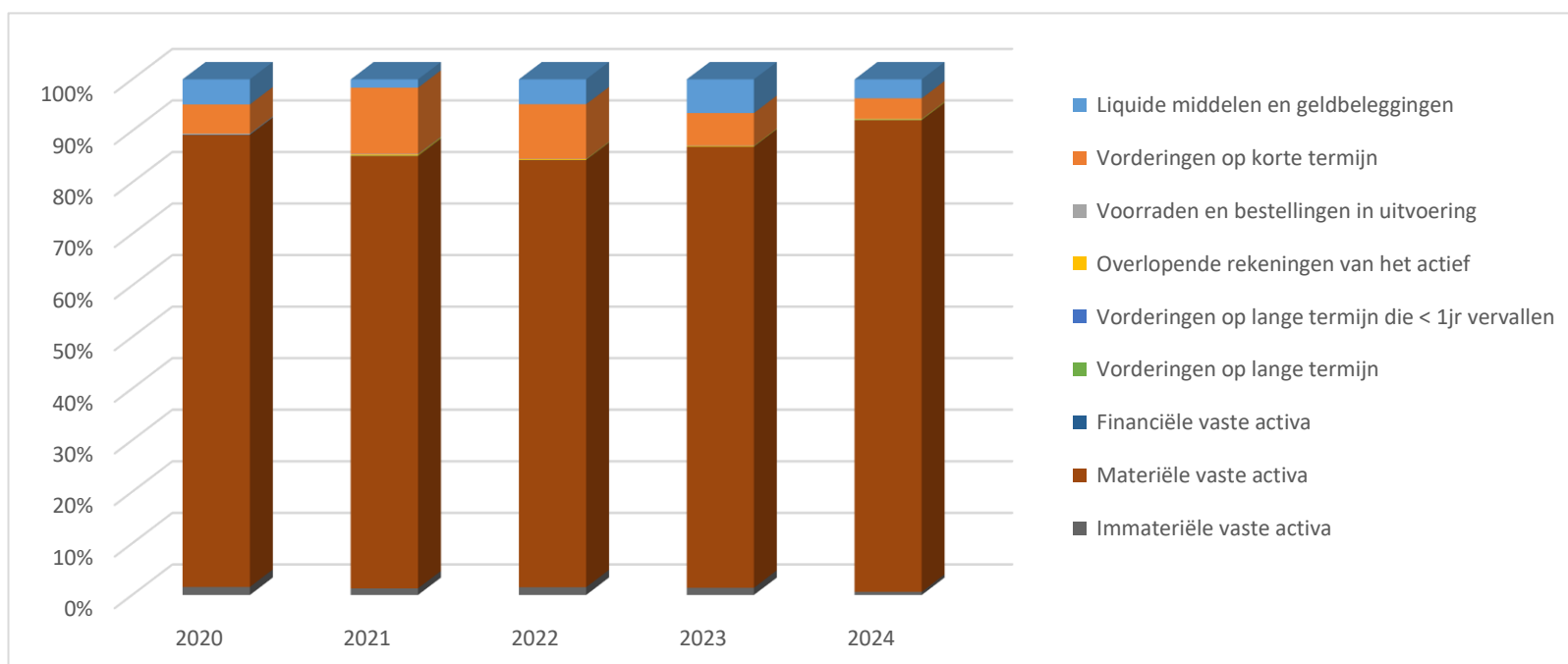


<b>ACTIVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1.049.284,63</b>	<b>1.787.695,98</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	489.450,88	894.407,10
B. Vorderingen op korte termijn	523.273,25	866.233,40
1. Vorderingen uit ruiltransacties	518.433,57	866.233,40
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	4.839,68	0,00
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	11.740,09	8.576,26
D. Overlopende rekeningen van het actief	24.820,41	18.479,22
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
<b>II. Vaste activa</b>	<b>12.232.780,37</b>	<b>11.903.560,43</b>
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	12.145.370,78	11.704.899,09
1. Gemeenschapsgoederen	1.819,66	2.274,32
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	1.818,66	2.273,32
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.745.098,11	11.267.719,26
a. Terreinen en gebouwen	8.632.589,28	8.383.632,91
b. Installaties, machines en uitrusting	895.863,06	790.514,52
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	282.844,21	136.471,46
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.933.801,56	1.957.100,37
3. Overige materiële vaste activa	398.453,01	434.905,51
a. Terreinen en gebouwen	384.077,54	420.027,94
b. Roerende goederen	14.375,47	14.877,57
D. Immateriële vaste activa	80.178,49	191.430,24
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>13.282.065,00</b>	<b>13.691.256,41</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>12.933.112,12</b>	<b>13.409.006,71</b>
A. Schulden op korte termijn	1.292.485,33	2.064.688,63
1. Schulden uit ruiltransacties	523.584,19	1.363.674,50
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	523.584,19	1.363.674,50
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.998,00	11.442,94
3. Overlopende rekeningen van het passief	214.585,25	156.049,48
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	552.317,89	533.521,71
B. Schulden op lange termijn	11.640.626,79	11.344.318,08
1. Schulden uit ruiltransacties	11.640.626,79	11.344.318,08
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	11.638.836,70	11.342.527,99
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.790,09	1.790,09
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>348.952,88</b>	<b>282.249,70</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	75.234,06	38.870,93
B. Gecumuleerd overschot of tekort	267.875,83	237.535,78
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	5.842,99	5.842,99
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>13.282.065,00</b>	<b>13.691.256,41</b>

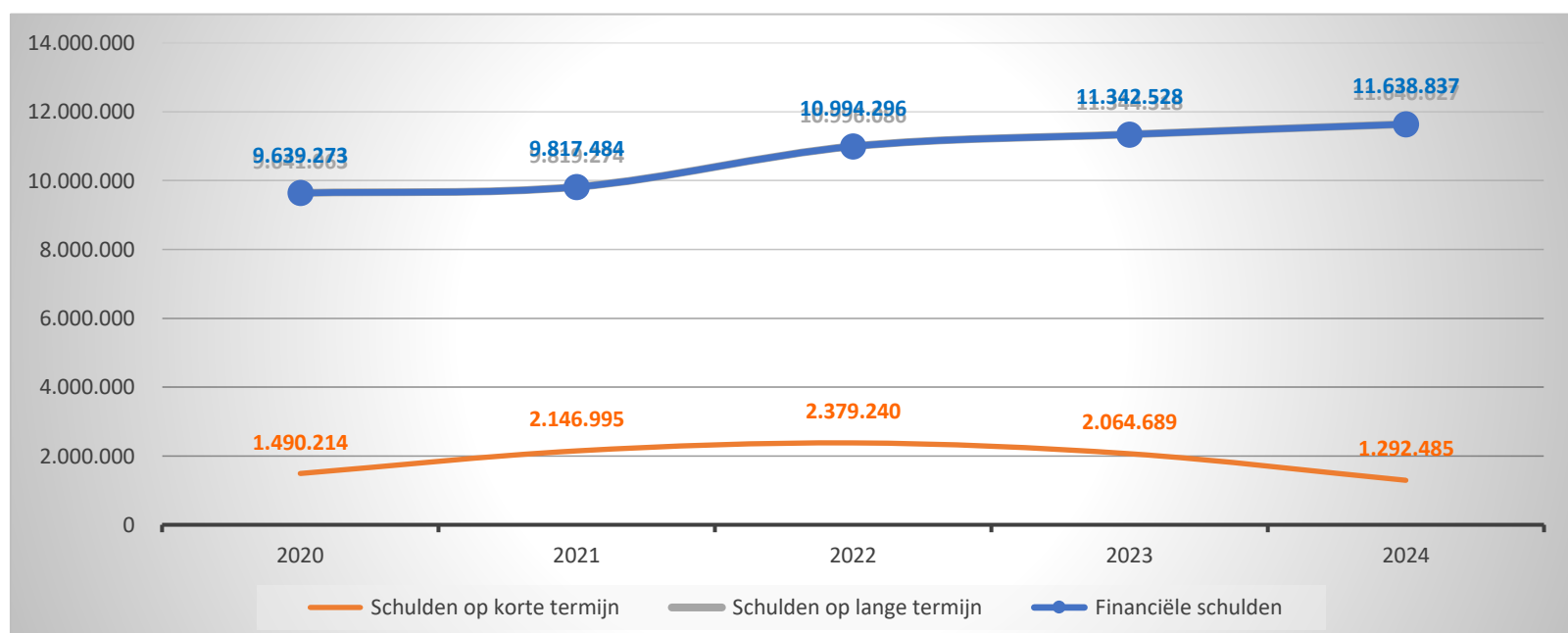
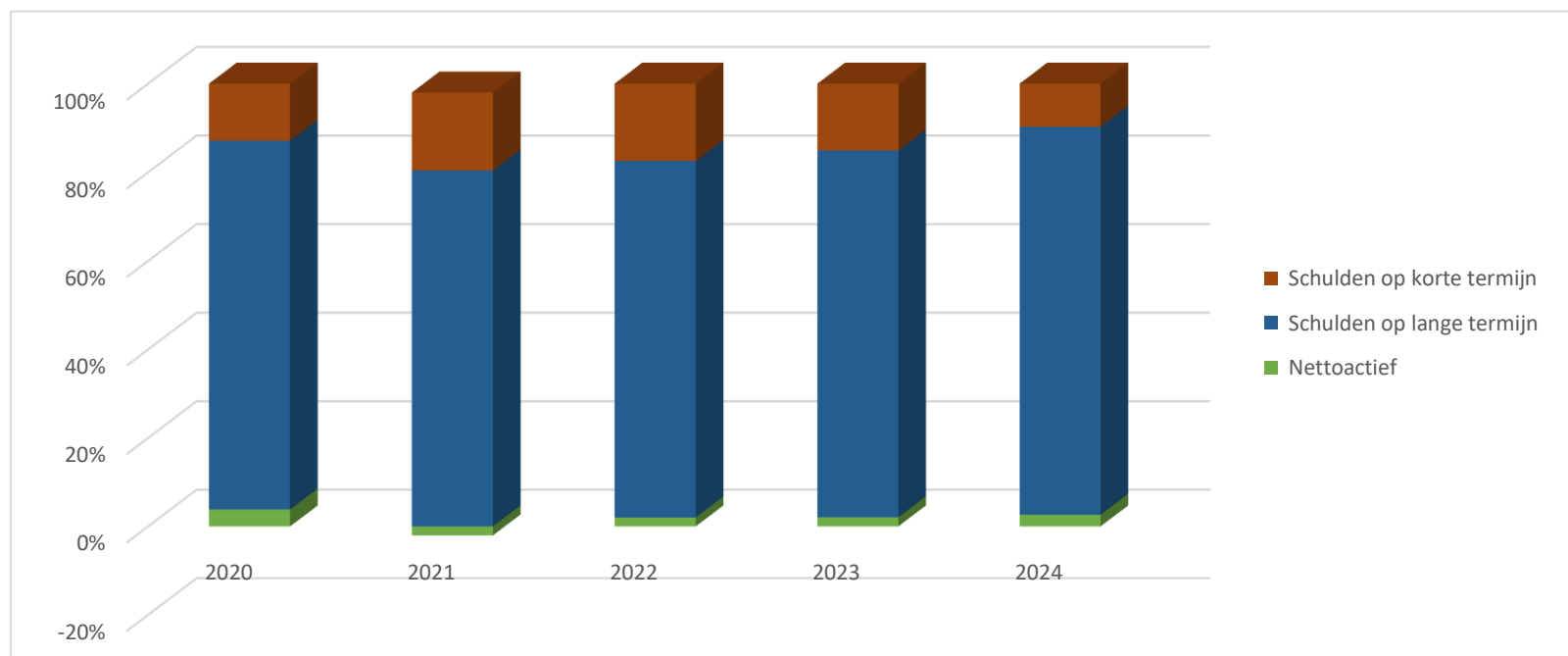
1. Samenstelling van de activa

	2024		2023		2022	
<b>ACTIVA</b>	<b>13.282.065</b>	<b>100%</b>	<b>13.691.256</b>	<b>100%</b>	<b>13.649.749</b>	<b>100%</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>1.049.285</b>	<b>8%</b>	<b>1.787.696</b>	<b>13%</b>	<b>2.134.449</b>	<b>16%</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	489.451	4%	894.407	7%	659.774	5%
Vorderingen op korte termijn	523.273	4%	866.233	6%	1.445.921	11%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>518.434</i>		<i>866.233</i>		<i>1.428.249</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>4.840</i>				<i>17.672</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering	11.740	0%	8.576	0%	9.254	0%
Overlopende rekeningen van het actief	24.820	0%	18.479	0%	19.499	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
<b>Vaste activa</b>	<b>12.232.780</b>	<b>92%</b>	<b>11.903.560</b>	<b>87%</b>	<b>11.515.301</b>	<b>84%</b>
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	7.231	0%	7.231	0%	7.231	0%
Materiële vaste activa	12.145.371	91%	11.704.899	85%	11.303.731	83%
Immateriële vaste activa	80.178	1%	191.430	1%	204.338	1%



2. Samenstelling van de passiva

	2024		2023		2022	
<b>PASSIVA</b>	<b>13.282.065</b>	<b>100%</b>	<b>13.691.256</b>	<b>100%</b>	<b>13.649.749</b>	<b>100%</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>1.292.485</b>	<b>10%</b>	<b>2.064.689</b>	<b>15%</b>	<b>2.379.240</b>	<b>17%</b>
Schulden uit ruiltransacties	523.584	4%	1.363.675	10%	1.755.656	13%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>						
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	523.584		1.363.675		1.755.656	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.998	0%	11.443	0%	1.931	0%
Overlopende rekeningen van het passief	214.585	2%	156.049	1%	169.638	1%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	552.318	4%	533.522	4%	452.015	3%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>11.640.627</b>	<b>88%</b>	<b>11.344.318</b>	<b>83%</b>	<b>10.996.086</b>	<b>81%</b>
Schulden uit ruiltransacties	11.640.627	88%	11.344.318	83%	10.996.086	81%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>	11.638.837		11.342.528		10.994.296	
<i>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>	1.790		1.790		1.790	
Schulden uit niet-ruiltransacties						
<b>Nettoactief</b>	<b>348.953</b>	<b>3%</b>	<b>282.250</b>	<b>2%</b>	<b>274.423</b>	<b>2%</b>



# PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

Op de website [www.aarschot.be](http://www.aarschot.be)

Beleid > Jaarrekening > Jaarrekening AGB