



Aanpassing meerjarenplan 1 - 2020

Stad Aarschot / OCMW

Algemeen directeur: Christi Van Calster
Financieel directeur: Geert Wijns

Stad Aarschot
Ten Drossaarde 1
3200 Aarschot
NIS-code: 24001

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalnummers: 38501

Stad en OCMW Aarschot (0207.515.464)

Algemeen directeur: Christy Van Calster

Financieel directeur: Geert Wijns

Prioritaire Beleidsplan: AARSCHOT: AARSCHOT

AARSCHOT

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	69.026.778	57.781.145	58.281.279	58.858.813	59.690.340	60.163.768
Ontvangsten	69.423.752	60.115.556	61.080.121	62.439.647	63.400.279	64.400.889
Saldo	396.974	2.334.411	2.798.842	3.580.834	3.709.938	4.237.121
Investerings						
Uitgaven	8.652.938	21.539.551	16.514.471	4.554.447	3.775.818	3.604.207
Ontvangsten	5.080.703	2.375.865	7.331.222	11.596.222	90.363	55.363
Saldo	-3.572.235	-19.163.686	-9.183.249	7.041.775	-3.685.456	-3.548.844
Financiering						
Uitgaven	6.148.986	3.368.738	4.021.428	5.074.631	8.449.374	8.088.581
Ontvangsten	5.426.346	16.268.723	10.405.835	610.409	2.266.504	7.400.304
Saldo	-722.640	12.899.985	6.384.407	-4.464.222	-6.182.870	-688.277

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

1 Een stad die verjongt, groeit en koestert

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.756.239	993.957	1.020.270	1.038.242	1.040.644	1.058.044
Ontvangsten	2.303.544	980.449	1.026.132	1.025.256	1.033.317	1.041.521
Saldo	547.306	-13.508	5.863	-12.986	-7.327	-16.524
Investerings						
Uitgaven	1.345.800	11.137.512	9.139.756	355.320	253.069	253.319
Ontvangsten	21.311	1.246.302	5.555.860	5.555.860	15.000	15.000
Saldo	-1.324.489	-9.891.210	-3.583.896	5.200.539	-238.069	-238.319
Financiering						

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

1.2. We optimaliseren het stedelijk onderwijs in Aarschot

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.476.645	703.281	742.751	748.451	758.905	764.056
Ontvangsten	2.198.455	843.517	889.469	887.348	894.154	901.088
Saldo	721.809	140.237	146.718	138.897	135.249	137.033
Investerings						
Uitgaven	1.182.800	10.921.512	9.068.756	284.320	182.069	182.319
Ontvangsten	6.311	1.231.302	5.540.860	5.540.860	0	0
Saldo	-1.176.489	-9.690.210	-3.527.896	5.256.539	-182.069	-182.319
Financiering						

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

1.2.3. We bouwen een nieuwe locatie voor buitengewoon onderwijs

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	187.707	10.469.681	8.719.681	0	0	0
Ontvangsten	0	1.231.302	5.540.860	5.540.860	0	0
Saldo	-187.707	-9.238.379	-3.178.821	5.540.860	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.476.645	703.281	742.751	748.451	758.905	764.056
Ontvangsten	2.198.455	843.517	889.469	887.348	894.154	901.088
Saldo	721.809	140.237	146.718	138.897	135.249	137.033
Investeringen						
Uitgaven	995.093	451.831	349.075	284.320	182.069	182.319
Ontvangsten	6.311	0	0	0	0	0
Saldo	-988.782	-451.831	-349.075	-284.320	-182.069	-182.319
Financiering						

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	210.558	208.543	204.861	206.393	207.852	209.505
Ontvangsten	17.939	12.266	12.266	12.266	12.266	12.266
Saldo	-192.619	-196.277	-192.594	-194.127	-195.586	-197.238
Investeringen						
Uitgaven	101.000	176.000	71.000	71.000	71.000	71.000
Ontvangsten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo	-86.000	-161.000	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000
Financiering						

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

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.265	38.152	38.248	38.346	38.444	38.544
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.265	-38.152	-38.248	-38.346	-38.444	-38.544
Investerings						
Uitgaven	101.000	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
Ontvangsten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo	-86.000	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000
Financiering						

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

1.3.2. We organiseren het Huis van het Kind Aarschot

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	16.722	29.029	28.886	28.944	28.914	29.062
Ontvangsten	17.939	12.266	12.266	12.266	12.266	12.266
Saldo	1.216	-16.763	-16.620	-16.678	-16.647	-16.795
Investerings						
Uitgaven	0	105.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-105.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	151.571	141.363	137.726	139.103	140.495	141.899
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-151.571	-141.363	-137.726	-139.103	-140.495	-141.899
Investerings						
Financiering						

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

1.5. We voeren het klimaatactieplan uit

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.818	20.093	10.169	20.246	10.323	20.402
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.818	-20.093	-10.169	-20.246	-10.323	-20.402
Investerings						
Uitgaven	62.000	40.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-62.000	-40.000	0	0	0	0
Financiering						

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

1.5.2. We verkleinen de ecologische voetafdruk van de stad

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.752	760	768	775	783	791
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.752	-760	-768	-775	-783	-791
Investerings						
Uitgaven	62.000	40.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-62.000	-40.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.066	19.333	9.402	19.471	9.540	19.611
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.066	-19.333	-9.402	-19.471	-9.540	-19.611
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	54.217	62.040	62.489	63.151	63.564	64.082
Ontvangsten	87.151	124.665	124.397	125.641	126.897	128.166
Saldo	32.934	62.625	61.908	62.490	63.333	64.084
Investerings						
Financiering						

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

2 Een stad die onderneemt en bruist

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	616.765	239.424	172.949	171.401	171.465	171.530
Ontvangsten	76.808	212.613	204.386	206.008	207.643	214.296
Saldo	-539.957	-26.811	31.437	34.607	36.178	42.766
Investerings						
Uitgaven	664.821	45.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-664.821	-45.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP000005: 2.1. We stimuleren evenementen

2.1. We stimuleren evenementen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Investerings						
Uitgaven	21.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.000	0	0	0	0	0
Financiering						

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

2.1.1. We zetten in op een digitaal evenementenloket

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
Investerings						
Uitgaven	21.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	614.665	237.324	170.849	169.301	169.365	169.430
Ontvangsten	76.808	212.613	204.386	206.008	207.643	214.296
Saldo	-537.857	-24.711	33.537	36.707	38.278	44.866
Investerings						
Uitgaven	643.821	45.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-643.821	-45.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Financiering						

Prioritaire actie: AC000020: 2.2.4. We verfraaien de handelskernen

2.2.4. We verfraaien de handelskernen

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	101.800	65.500	65.500	65.500	65.500	65.500
Ontvangsten	8.000	8.010	8.020	8.030	8.040	13.050
Saldo	-93.800	-57.490	-57.480	-57.470	-57.460	-52.450
Investerings						
Uitgaven	636.321	45.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-636.321	-45.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	512.865	171.824	105.349	103.801	103.865	103.930
Ontvangsten	68.808	204.603	196.366	197.978	199.603	201.246
Saldo	-444.057	32.779	91.017	94.177	95.738	97.316
Investerings						
Uitgaven	7.500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.500	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

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

3 Een stad die helpt en kansen geeft

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.464.023	2.087.655	2.107.525	2.127.690	2.147.498	2.167.510
Ontvangsten	4.036.256	3.738.098	3.770.209	3.802.634	3.835.389	3.868.473
Saldo	1.572.233	1.650.443	1.662.684	1.674.944	1.687.891	1.700.963
Investerings						
Uitgaven	68.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-68.000	0	0	0	0	0
Financiering						

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	100.147	100.476	100.733	100.993	101.255	101.521
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.147	-100.476	-100.733	-100.993	-101.255	-101.521
Investerings						
Uitgaven	40.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.000	0	0	0	0	0
Financiering						

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

3.1.7. We verankeren Arktos in de stad

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	53.025	53.205	53.387	53.571	53.757	53.944
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-53.025	-53.205	-53.387	-53.571	-53.757	-53.944
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	47.122	47.271	47.346	47.422	47.499	47.576
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-47.122	-47.271	-47.346	-47.422	-47.499	-47.576
Investerings						
Uitgaven	40.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.000	0	0	0	0	0
Financiering						

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.182.005	1.952.864	1.972.330	1.992.085	2.011.481	2.031.078
Ontvangsten	2.082.925	1.825.400	1.843.505	1.861.787	1.880.255	1.898.910
Saldo	-99.080	-127.464	-128.825	-130.298	-131.226	-132.168
Investerings						
Financiering						

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

3.4.2. We doen aan gecoördineerde armoedebestrijding

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	16.332	16.495	16.661	16.827	16.996	17.165
Ontvangsten	23.048	16.495	16.661	16.827	16.995	17.165
Saldo	6.716	0	0	0	-1	0
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.165.673	1.936.369	1.955.669	1.975.258	1.994.485	2.013.913
Ontvangsten	2.059.877	1.808.905	1.826.844	1.844.960	1.863.260	1.881.745
Saldo	-105.796	-127.464	-128.825	-130.298	-131.225	-132.168
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	181.871	34.315	34.462	34.612	34.761	34.912
Ontvangsten	1.953.331	1.912.698	1.926.704	1.940.847	1.955.134	1.969.563
Saldo	1.771.460	1.878.383	1.892.242	1.906.235	1.920.373	1.934.651
Investerings						
Uitgaven	28.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.000	0	0	0	0	0
Financiering						

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

4 Een stad die veilig, droog en proper is

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	8.043.938	8.252.786	8.493.282	8.735.744	8.961.167	9.144.846
Ontvangsten	2.733.843	2.198.220	2.202.545	2.210.359	2.218.180	2.225.999
Saldo	-5.310.095	-6.054.566	-6.290.737	-6.525.385	-6.742.987	-6.918.846
Investerings						
Uitgaven	2.594.162	3.696.037	2.700.818	2.236.382	2.195.954	2.232.318
Ontvangsten	1.984.705	40.363	40.363	40.363	40.363	40.363
Saldo	-609.457	-3.655.674	-2.660.455	-2.196.019	-2.155.591	-2.191.955
Financiering						

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

4.1. We maken van water een beheersbaar gegeven

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	173.123	162.792	163.468	159.151	154.841	155.541
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-173.123	-162.792	-163.468	-159.151	-154.841	-155.541
Investerings						
Uitgaven	184.808	350.918	60.363	90.363	60.363	90.363
Ontvangsten	42.880	40.363	40.363	40.363	40.363	40.363
Saldo	-141.928	-310.555	-20.000	-50.000	-20.000	-50.000
Financiering						

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

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	85.000	30.000	0	30.000	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-85.000	-30.000	0	-30.000	0	-30.000
Financiering						

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

4.1.3. We zetten in op erosiebestrijding en extra waterbuffering

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	173	173	173	173	173	176
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-173	-173	-173	-173	-173	-176
Investerings						
Uitgaven	84.808	315.918	55.363	55.363	55.363	55.363
Ontvangsten	42.880	40.363	40.363	40.363	40.363	40.363
Saldo	-41.928	-275.555	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						

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

4.1.4. We leggen een voorraad zandzakjes aan op strategische plaatsen

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0
Financiering						

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

4.1.5. We ruimen jaarlijks de grachten

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	162.950	152.620	153.296	153.979	154.668	155.365
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-162.950	-152.620	-153.296	-153.979	-154.668	-155.365
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	5.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-5.000	0	0
Investerings						
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Financiering						

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

4.2. We onderhouden het openbaar domein

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	391.789	380.982	370.465	373.477	376.520	380.913
Ontvangsten	83.325	84.825	81.325	81.325	81.325	81.325
Saldo	-308.464	-296.157	-289.140	-292.152	-295.195	-299.588
Investerings						
Uitgaven	1.970.023	2.925.800	2.270.000	1.820.000	1.820.000	1.820.000
Ontvangsten	1.941.825	0	0	0	0	0
Saldo	-28.198	-2.925.800	-2.270.000	-1.820.000	-1.820.000	-1.820.000
Financiering						

Prioritaire actie: AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

4.2.1. We onderhouden onze wegenis

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	370.431	361.963	354.875	357.816	360.787	363.788
Ontvangsten	81.325	81.325	81.325	81.325	81.325	81.325
Saldo	-289.106	-280.638	-273.550	-276.491	-279.462	-282.463
Investerings						
Uitgaven	1.911.523	2.845.800	2.080.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000
Ontvangsten	1.941.825	0	0	0	0	0
Saldo	30.302	-2.845.800	-2.080.000	-1.750.000	-1.750.000	-1.750.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	21.357	19.020	15.590	15.661	15.733	17.125
Ontvangsten	2.000	3.500	0	0	0	0
Saldo	-19.357	-15.520	-15.590	-15.661	-15.733	-17.125
Investerings						
Uitgaven	58.500	80.000	190.000	70.000	70.000	70.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.500	-80.000	-190.000	-70.000	-70.000	-70.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.479.027	7.709.012	7.959.348	8.203.115	8.429.806	8.608.392
Ontvangsten	2.650.518	2.113.395	2.121.220	2.129.034	2.136.855	2.144.674
Saldo	-4.828.508	-5.595.617	-5.838.129	-6.074.081	-6.292.951	-6.463.718
Investerings						
Uitgaven	439.332	419.319	370.455	326.019	315.591	321.955
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-439.332	-419.319	-370.455	-326.019	-315.591	-321.955
Financiering						

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

5 Een stad die een thuis is voor iedereen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.891.454	2.727.949	2.751.010	2.769.894	2.736.312	2.744.558
Ontvangsten	8.889.890	9.069.632	9.191.710	9.526.355	9.442.113	9.570.525
Saldo	5.998.436	6.341.683	6.440.699	6.756.461	6.705.802	6.825.967
Investerings						
Uitgaven	1.000.753	798.828	156.500	421.063	133.700	118.700
Ontvangsten	60.000	16.000	0	0	0	0
Saldo	-940.753	-782.828	-156.500	-421.063	-133.700	-118.700
Financiering						

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	695.129	739.995	742.807	745.649	690.831	682.666
Ontvangsten	1.639	1.655	1.672	1.689	1.705	1.723
Saldo	-693.490	-738.340	-741.135	-743.960	-689.126	-680.944
Investerings						
Uitgaven	193.000	146.000	48.000	283.000	48.000	33.000
Ontvangsten	60.000	16.000	0	0	0	0
Saldo	-133.000	-130.000	-48.000	-283.000	-48.000	-33.000
Financiering						

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

5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	487.169	556.424	557.749	559.090	502.757	495.062
Ontvangsten	1.639	1.655	1.672	1.689	1.705	1.723
Saldo	-485.530	-554.768	-556.077	-557.402	-501.052	-493.340
Investerings						
Uitgaven	169.218	146.000	48.000	33.000	48.000	33.000
Ontvangsten	0	16.000	0	0	0	0
Saldo	-169.218	-130.000	-48.000	-33.000	-48.000	-33.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	207.960	183.572	185.058	186.559	188.074	187.604
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-207.960	-183.572	-185.058	-186.559	-188.074	-187.604
Investerings						
Uitgaven	23.782	0	0	250.000	0	0
Ontvangsten	60.000	0	0	0	0	0
Saldo	36.218	0	0	-250.000	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.196.325	1.987.954	2.008.203	2.024.245	2.045.481	2.061.892
Ontvangsten	8.888.251	9.067.977	9.190.038	9.524.666	9.440.408	9.568.802
Saldo	6.691.926	7.080.023	7.181.835	7.500.421	7.394.927	7.506.910
Investerings						
Uitgaven	807.753	652.828	108.500	138.063	85.700	85.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-807.753	-652.828	-108.500	-138.063	-85.700	-85.700
Financiering						

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

6 Een stad die beweegt en verandert

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	566.323	607.433	626.678	627.631	631.209	634.821
Ontvangsten	662.361	834.453	834.467	834.482	834.497	834.512
Saldo	96.038	227.020	207.789	206.850	203.288	199.690
Investerings						
Uitgaven	1.145.700	1.542.000	3.442.000	382.000	62.000	82.000
Ontvangsten	427.696	556.000	1.700.000	2.500.000	0	0
Saldo	-718.004	-986.000	-1.742.000	2.118.000	-62.000	-82.000
Financiering						
Uitgaven	55.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Saldo	-55.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	370.361	385.238	403.781	404.025	406.887	409.776
Ontvangsten	642.923	796.000	796.000	796.000	796.000	796.000
Saldo	272.563	410.762	392.219	391.975	389.113	386.224
Investerings						
Uitgaven	1.134.700	1.497.000	3.442.000	382.000	62.000	82.000
Ontvangsten	427.696	556.000	1.700.000	2.500.000	0	0
Saldo	-707.004	-941.000	-1.742.000	2.118.000	-62.000	-82.000
Financiering						

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

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.800	26.900	42.750	40.050	40.050	40.050
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.800	-26.900	-42.750	-40.050	-40.050	-40.050
Investerings						
Uitgaven	1.077.700	1.375.000	3.380.000	300.000	0	0
Ontvangsten	427.696	556.000	1.700.000	2.500.000	0	0
Saldo	-650.004	-819.000	-1.680.000	2.200.000	0	0
Financiering						

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

6.1.3. We moedigen combi-mobiliteit aan en ondersteunen dit

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.844	1.862	1.881	1.900	1.919	1.938
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.844	-1.862	-1.881	-1.900	-1.919	-1.938
Investerings						
Uitgaven	30.000	70.000	35.000	55.000	35.000	55.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-70.000	-35.000	-55.000	-35.000	-55.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	353.717	356.476	359.150	362.076	364.918	367.789
Ontvangsten	642.923	796.000	796.000	796.000	796.000	796.000
Saldo	289.206	439.524	436.850	433.924	431.082	428.211
Investerings						
Uitgaven	27.000	52.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.000	-52.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
Financiering						

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
Uitgaven	11.000	45.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.000	-45.000	0	0	0	0
Financiering						

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

6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.000	45.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-45.000	0	0	0	0
Financiering						

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

6.2.2. We bouwen de sportinfrastructuur verder uit

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
Uitgaven	6.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	190.963	217.195	217.897	218.606	219.322	220.045
Ontvangsten	19.438	38.453	38.467	38.482	38.497	38.512
Saldo	-171.524	-178.742	-179.430	-180.124	-180.825	-181.534
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	55.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Saldo	-55.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

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

7 Een stad met smaak, goesting en ambiance

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	668.275	576.894	662.540	593.345	676.813	603.077
Ontvangsten	172.742	302.163	215.056	192.354	213.895	194.177
Saldo	-495.532	-274.730	-447.485	-400.991	-462.918	-408.899
Investerings						
Uitgaven	161.100	539.000	38.600	49.000	31.000	22.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-161.100	-539.000	-38.600	-49.000	-31.000	-22.000
Financiering						

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

7.1. We organiseren en ondersteunen het vrijetijdsaanbod in Aarschot

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	648.307	556.793	642.356	573.076	656.459	582.636
Ontvangsten	161.056	180.361	203.138	180.321	201.746	181.912
Saldo	-487.251	-376.432	-439.218	-392.756	-454.713	-400.723
Investerings						
Uitgaven	86.100	39.000	38.600	49.000	31.000	22.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-86.100	-39.000	-38.600	-49.000	-31.000	-22.000
Financiering						

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

7.1.1. We voeren de uitpas in

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	28.924	31.050	37.050	42.050	46.550	47.050
Ontvangsten	4.756	9.001	10.616	7.636	7.896	7.896
Saldo	-24.168	-22.049	-26.434	-34.414	-38.654	-39.154
Investerings						
Uitgaven	4.900	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.900	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	619.384	525.743	605.306	531.026	609.909	535.586
Ontvangsten	156.300	171.360	192.522	172.685	193.850	174.016
Saldo	-463.084	-354.383	-412.784	-358.342	-416.059	-361.569
Investerings						
Uitgaven	81.200	39.000	38.600	49.000	31.000	22.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-81.200	-39.000	-38.600	-49.000	-31.000	-22.000
Financiering						

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

7.2. We spelen de toeristische troeven van Aarschot maximaal uit

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	19.457	19.290	19.374	19.459	19.545	19.631
Ontvangsten	11.686	121.802	11.918	12.034	12.149	12.265
Saldo	-7.771	102.512	-7.456	-7.425	-7.395	-7.366
Investerings						
Uitgaven	75.000	500.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.000	-500.000	0	0	0	0
Financiering						

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

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

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.153	6.972	7.042	7.113	7.184	7.255
Ontvangsten	11.686	121.802	11.918	12.034	12.149	12.265
Saldo	4.533	114.830	4.876	4.921	4.966	5.010
Investerings						
Uitgaven	75.000	500.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.000	-500.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.304	12.318	12.332	12.346	12.361	12.376
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.304	-12.318	-12.332	-12.346	-12.361	-12.376
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	510	810	810	810	810	810
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-510	-810	-810	-810	-810	-810
Investerings						
Financiering						

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

8 Een stad die luistert, informeert en dialogueert

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	320.013	225.583	245.728	234.891	239.070	238.265
Ontvangsten	65.990	74.186	74.931	75.695	76.510	77.225
Saldo	-254.023	-151.397	-170.798	-159.195	-162.559	-161.040
Investerings						
Uitgaven	28.125	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.125	-50.000	0	0	0	0
Financiering						

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

8.1. We streven naar een betere dienstverlening voor de burger

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	298.013	203.568	223.698	212.845	217.009	216.189
Ontvangsten	65.990	74.186	74.931	75.695	76.510	77.225
Saldo	-232.023	-129.382	-148.768	-137.150	-140.498	-138.963
Investerings						
Uitgaven	28.125	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.125	-50.000	0	0	0	0
Financiering						

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

8.1.1. We ontwikkelen een digitaal 360° burgerloket

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

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	31.055	31.366	31.679	31.996	32.316	32.639
Ontvangsten	59.538	72.720	73.450	74.200	75.000	75.700
Saldo	28.483	41.354	41.771	42.204	42.684	43.061
Investerings						
Uitgaven	26.925	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-26.925	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	266.958	172.202	192.019	180.849	184.693	183.550
Ontvangsten	6.451	1.466	1.481	1.495	1.510	1.525
Saldo	-260.507	-170.736	-190.539	-179.354	-183.182	-182.024
Investerings						
Uitgaven	1.200	50.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.200	-50.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.000	22.015	22.030	22.045	22.061	22.077
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.000	-22.015	-22.030	-22.045	-22.061	-22.077
Investerings						
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	51.699.749	42.069.465	42.201.297	42.559.976	43.086.163	43.401.117
Ontvangsten	50.482.317	42.705.742	43.560.687	44.566.505	45.538.734	46.374.161
Saldo	-1.217.433	636.277	1.359.389	2.006.529	2.452.571	2.973.045
Investerings						
Uitgaven	1.644.477	3.731.174	1.016.798	1.090.682	1.080.096	875.870
Ontvangsten	2.586.991	517.200	35.000	3.500.000	35.000	0
Saldo	942.514	-3.213.974	-981.798	2.409.318	-1.045.096	-875.870
Financiering						
Uitgaven	6.093.986	3.368.738	4.021.428	5.074.631	8.449.374	8.088.581
Ontvangsten	5.426.346	16.263.223	10.400.335	604.909	2.261.004	7.394.804
Saldo	-667.640	12.894.485	6.378.907	-4.469.722	-6.188.370	-693.777

Geen niet-prioritaire Beleidsplan:

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



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalnummers: 38501

Stad en OCMW Aarschot (0207.515.464)

Algemeen directeur: Christy Van Calster

Financieel directeur: Geert Wijns

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.756.239	993.957	1.020.270	1.038.242	1.040.644	1.058.044
Ontvangst	2.303.544	980.449	1.026.132	1.025.256	1.033.317	1.041.521
Saldo	547.306	-13.508	5.863	-12.986	-7.327	-16.524
Investering						
Uitgave	1.345.800	11.137.512	9.139.756	355.320	253.069	253.319
Ontvangst	21.311	1.246.302	5.555.860	5.555.860	15.000	15.000
Saldo	-1.324.489	-9.891.210	-3.583.896	5.200.539	-238.069	-238.319
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	616.765	239.424	172.949	171.401	171.465	171.530
Ontvangst	76.808	212.613	204.386	206.008	207.643	214.296
Saldo	-539.957	-26.811	31.437	34.607	36.178	42.766
Investering						
Uitgave	664.821	45.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-664.821	-45.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.464.023	2.087.655	2.107.525	2.127.690	2.147.498	2.167.510
Ontvangst	4.036.256	3.738.098	3.770.209	3.802.634	3.835.389	3.868.473
Saldo	1.572.233	1.650.443	1.662.684	1.674.944	1.687.891	1.700.963
Investering						
Uitgave	68.000	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-68.000	0	0	0	0	0
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	8.043.938	8.252.786	8.493.282	8.735.744	8.961.167	9.144.846
Ontvangst	2.733.843	2.198.220	2.202.545	2.210.359	2.218.180	2.225.999
Saldo	-5.310.095	-6.054.566	-6.290.737	-6.525.385	-6.742.987	-6.918.846
Investering						
Uitgave	2.594.162	3.696.037	2.700.818	2.236.382	2.195.954	2.232.318
Ontvangst	1.984.705	40.363	40.363	40.363	40.363	40.363
Saldo	-609.457	-3.655.674	-2.660.455	-2.196.019	-2.155.591	-2.191.955
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.891.454	2.727.949	2.751.010	2.769.894	2.736.312	2.744.558
Ontvangst	8.889.890	9.069.632	9.191.710	9.526.355	9.442.113	9.570.525
Saldo	5.998.436	6.341.683	6.440.699	6.756.461	6.705.802	6.825.967
Investering						
Uitgave	1.000.753	798.828	156.500	421.063	133.700	118.700
Ontvangst	60.000	16.000	0	0	0	0
Saldo	-940.753	-782.828	-156.500	-421.063	-133.700	-118.700
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	566.323	607.433	626.678	627.631	631.209	634.821
Ontvangst	662.361	834.453	834.467	834.482	834.497	834.512
Saldo	96.038	227.020	207.789	206.850	203.288	199.690
Investering						
Uitgave	1.145.700	1.542.000	3.442.000	382.000	62.000	82.000
Ontvangst	427.696	556.000	1.700.000	2.500.000	0	0
Saldo	-718.004	-986.000	-1.742.000	2.118.000	-62.000	-82.000
Financiering						
Uitgave	55.000	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Saldo	-55.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	668.275	576.894	662.540	593.345	676.813	603.077
Ontvangst	172.742	302.163	215.056	192.354	213.895	194.177
Saldo	-495.532	-274.730	-447.485	-400.991	-462.918	-408.899
Investering						
Uitgave	161.100	539.000	38.600	49.000	31.000	22.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-161.100	-539.000	-38.600	-49.000	-31.000	-22.000
Financiering						

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	320.013	225.583	245.728	234.891	239.070	238.265
Ontvangst	65.990	74.186	74.931	75.695	76.510	77.225
Saldo	-254.023	-151.397	-170.798	-159.195	-162.559	-161.040
Investering						
Uitgave	28.125	50.000	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.125	-50.000	0	0	0	0
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	51.699.749	42.069.465	42.201.297	42.559.976	43.086.163	43.401.117
Ontvangst	50.482.317	42.705.742	43.560.687	44.566.505	45.538.734	46.374.161
Saldo	-1.217.433	636.277	1.359.389	2.006.529	2.452.571	2.973.045
Investering						
Uitgave	1.644.477	3.731.174	1.016.798	1.090.682	1.080.096	875.870
Ontvangst	2.586.991	517.200	35.000	3.500.000	35.000	0
Saldo	942.514	-3.213.974	-981.798	2.409.318	-1.045.096	-875.870
Financiering						
Uitgave	6.093.986	3.368.738	4.021.428	5.074.631	8.449.374	8.088.581
Ontvangst	5.426.346	16.263.223	10.400.335	604.909	2.261.004	7.394.804
Saldo	-667.640	12.894.485	6.378.907	-4.469.722	-6.188.370	-693.777

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	69.026.778	57.781.145	58.281.279	58.858.813	59.690.340	60.163.768
Ontvangst	69.423.752	60.115.556	61.080.121	62.439.647	63.400.279	64.400.889
Saldo	396.974	2.334.411	2.798.842	3.580.834	3.709.938	4.237.121
Investering						
Uitgave	8.652.938	21.539.551	16.514.471	4.554.447	3.775.818	3.604.207
Ontvangst	5.080.703	2.375.865	7.331.222	11.596.222	90.363	55.363
Saldo	-3.572.235	-19.163.686	-9.183.249	7.041.775	-3.685.456	-3.548.844
Financiering						
Uitgave	6.148.986	3.368.738	4.021.428	5.074.631	8.449.374	8.088.581
Ontvangst	5.426.346	16.268.723	10.405.835	610.409	2.266.504	7.400.304
Saldo	-722.640	12.899.985	6.384.407	-4.464.222	-6.182.870	-688.277



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalnummers: 38501

Stad en OCMW Aarschot (0207.515.464)

Algemeen directeur: Christy Van Calster

Financieel directeur: Geert Wijns

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	396.974	2.334.411	2.798.842	3.580.834	3.709.938	4.237.121
a. Ontvangsten	69.423.752	60.115.556	61.080.121	62.439.647	63.400.279	64.400.889
b. Uitgaven	69.026.778	57.781.145	58.281.279	58.858.813	59.690.340	60.163.768
II. Investeringsaldo	-3.572.235	-19.163.686	-9.183.249	7.041.775	-3.685.456	-3.548.844
a. Ontvangsten	5.080.703	2.375.865	7.331.222	11.596.222	90.363	55.363
b. Uitgaven	8.652.938	21.539.551	16.514.471	4.554.447	3.775.818	3.604.207
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.175.262	-16.829.276	-6.384.407	10.622.610	24.483	688.277
IV. Financieringsaldo	-722.640	12.899.985	6.384.407	-4.464.222	-6.182.870	-688.277
a. Ontvangsten	5.426.346	16.268.723	10.405.835	610.409	2.266.504	7.400.304
b. Uitgaven	6.148.986	3.368.738	4.021.428	5.074.631	8.449.374	8.088.581
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-3.897.902	-3.929.291	-0	6.158.388	-6.158.387	0
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.827.193	3.929.291	0	-0	6.158.387	0
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.929.291	0	-0	6.158.387	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.929.291	0	-0	6.158.387	0	0

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	396.974	2.334.411	2.798.842	3.580.834	3.709.938	4.237.121
II. Netto periodieke aflossingen	1.645.772	1.464.724	2.643.650	3.395.941	3.474.182	3.426.265
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.072.117	2.097.915	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577
b. Periodieke terugvordering leningen	426.346	633.191	613.008	610.409	663.823	879.312
IV. Autofinancieringsmarge	-1.248.798	869.686	155.192	184.894	235.757	810.856

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-1.248.798	869.686	155.192	184.894	235.757	810.856
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-162.534	-348.487	-250.273	63.650	538.293	918.772
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.072.117	2.097.915	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.234.651	2.446.402	3.506.931	3.942.699	3.599.711	3.386.805
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-1.411.332	521.200	-95.081	248.544	774.050	1.729.628

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.929.291	0	-0	6.158.387	0	0
- AGB Aarschot	403.287	0	1.335	139.408	146.108	168.336
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	4.332.578	0	1.335	6.297.795	146.108	168.336
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	-1.248.798	869.686	155.192	184.894	235.757	810.856
- AGB Aarschot	-328.614	-534.226	-626.969	-590.099	-640.419	-865.379
Totale Autofinancieringsmarge	-1.577.412	335.460	-471.777	-405.205	-404.662	-54.523
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	-1.411.332	521.200	-95.081	248.544	774.050	1.729.628
- AGB Aarschot	-746.168	-1.045.005	-1.132.355	-1.110.666	-1.144.641	-1.446.356
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-2.157.500	-523.805	-1.227.436	-862.122	-370.591	283.272



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journaalnummers: 38501

Stad en OCMW Aarschot (0207.515.464)

Algemeen directeur: Christy Van Calster

Financieel directeur: Geert Wijns

	2020	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente		
Exploitatie	49.870.709	53.707.759
Investerings	7.897.185	4.687.078
Financiering		
Leningen en leasings	2.031.145	5.000.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	4.076.869	426.346
Overige financieringstransacties	0	0
- OCMW		
Exploitatie	19.156.069	15.715.993
Investerings	755.753	393.625
Financiering		
Leningen en leasings	40.972	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	0	0



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Jaarnaalnummers: 38501

Stad en OCMW Aarschot (0207.515.464)

Algemeen directeur: Christy Van Calster

Financieel directeur: Geert Wijns

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	1.049.138	1.007.128	1.103.603	1.125.768	1.051.306	979.832
Ontvangsten	34.864.353	35.450.536	36.281.825	37.092.165	37.811.875	38.554.842
Saldo	33.815.215	34.443.408	35.178.223	35.966.397	36.760.569	37.575.010
Investerings						
Uitgaven	154.340	70.000	66.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	2.275.753	0	0	0	0	0
Saldo	2.121.413	-70.000	-66.000	-15.000	-15.000	-15.000
Financiering						
Uitgaven	2.072.117	2.097.915	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577
Ontvangsten	5.000.000	15.635.532	8.984.763	0	1.602.681	6.520.992
Saldo	2.927.883	13.537.617	5.728.105	-4.006.350	-2.535.324	2.215.415
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	42.372.160	31.898.921	32.112.285	32.067.360	32.262.119	32.220.295
Ontvangsten	30.966.347	21.264.215	21.489.865	21.846.139	21.835.343	21.996.277
Saldo	-11.405.813	-10.634.705	-10.622.420	-10.221.221	-10.426.776	-10.224.018
Investerings						
Uitgaven	3.223.615	12.183.040	9.441.856	592.383	524.769	411.019
Ontvangsten	56.311	1.779.502	5.590.860	9.055.860	50.000	15.000
Saldo	-3.167.304	-10.403.538	-3.850.996	8.463.476	-474.769	-396.019
Financiering						
Uitgaven	55.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	333.661	339.161	339.161	298.324	298.324	298.244
Saldo	278.661	339.161	339.161	298.324	298.324	298.244
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	10.198.784	9.024.261	9.090.959	9.135.513	9.073.331	9.146.129
Ontvangsten	2.682.928	2.797.705	2.621.844	2.625.140	2.628.441	2.578.791
Saldo	-7.515.855	-6.226.556	-6.469.115	-6.510.374	-6.444.891	-6.567.338
Investerings						
Uitgaven	4.224.400	6.540.192	6.270.211	3.293.785	2.576.359	2.621.233

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	2.748.639	596.363	1.740.363	2.540.363	40.363	40.363
Saldo	-1.475.761	-5.943.829	-4.529.848	-753.422	-2.535.996	-2.580.870
Financiering						
Bedrijfsvoering						
Exploitatie						
Uitgaven	15.406.697	15.850.835	15.974.432	16.530.172	17.303.583	17.817.512
Ontvangsten	910.124	603.099	686.586	876.204	1.124.620	1.270.979
Saldo	-14.496.573	-15.247.736	-15.287.846	-15.653.968	-16.178.963	-16.546.533
Investerings						
Uitgaven	1.050.583	2.746.319	736.405	653.279	659.691	556.955
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.050.583	-2.746.319	-736.405	-653.279	-659.691	-556.955
Financiering						
Uitgaven	4.021.869	1.270.823	764.770	1.068.281	4.311.369	3.783.004
Ontvangsten	92.685	294.030	1.081.911	312.085	365.499	581.068
Saldo	-3.929.184	-976.793	317.141	-756.196	-3.945.870	-3.201.936

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	68.143.733	56.945.220	57.346.998	57.904.516	58.812.686	59.357.800
1. Goederen en diensten	13.368.672	11.258.398	11.275.002	11.247.988	11.420.200	11.418.015
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	43.609.505	36.506.422	36.675.349	37.019.508	37.530.980	37.904.014
a. Politiek personeel	625.788	632.045	638.367	644.751	651.197	657.709
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	11.596.968	12.008.314	12.066.999	12.146.231	12.327.388	12.463.567
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	15.261.157	16.456.909	16.556.670	16.811.385	17.131.316	17.358.216
d. Onderwyzend personeel ten laste van bestuur	173.125	107.694	107.694	107.694	107.694	107.694
e. Onderwyzend personeel ten laste van andere overheden	14.163.957	5.730.738	5.730.738	5.730.738	5.730.738	5.730.738
f. Andere personeelskosten	1.472.124	1.251.172	1.252.135	1.252.736	1.253.414	1.253.565
g. Pensioenen	316.386	319.550	322.746	325.973	329.233	332.525
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.034.700	1.869.558	1.888.252	1.907.133	1.926.203	1.945.468
4. Toegestane werkingssubsidies	7.214.392	7.087.668	7.282.403	7.501.034	7.703.542	7.855.587
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	769.260	456.260	456.260	456.260	456.260	456.260
- aan de politiezone	3.739.737	4.232.220	4.382.022	4.519.249	4.660.685	4.781.561
- aan de hulpverleningszone	982.590	1.063.300	1.148.792	1.224.289	1.294.500	1.321.167
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- aan besturen van de erediens	177.659	162.602	162.602	157.053	157.053	157.053
- aan andere begunstigten	1.535.146	1.163.286	1.122.727	1.134.183	1.125.044	1.129.547
5. Andere operationele uitgaven	1.916.464	223.173	225.992	228.853	231.761	234.715
B. Financiële uitgaven	883.045	835.925	934.282	954.297	877.654	805.968
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	881.668	833.955	932.310	952.325	875.680	803.993
- aan financiële instellingen	881.668	833.955	932.310	952.325	875.680	803.993
2. Andere financiële uitgaven	1.377	1.971	1.972	1.973	1.974	1.976
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	68.429.345	59.121.410	60.154.279	61.513.803	62.474.432	63.528.003
1. Ontvangsten uit de werking	11.864.641	11.907.256	12.065.620	12.164.187	12.318.010	12.432.740
2. Fiscale ontvangsten en boetes	22.976.844	23.596.610	23.932.772	24.273.707	24.619.684	24.975.645
a. Aanvullende belastingen	21.384.953	21.705.727	22.031.313	22.361.783	22.697.210	23.037.668
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.651.851	9.796.628	9.943.578	10.092.732	10.244.123	10.397.784
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.242.298	11.410.932	11.582.096	11.755.828	11.932.165	12.111.147
- Andere aanvullende belastingen	490.805	498.167	505.639	513.224	520.922	528.736

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Andere belastingen en boetes	1.591.891	1.890.883	1.901.459	1.911.924	1.922.474	1.937.977
3. Werkingssubsidies	31.507.959	22.224.489	22.754.715	23.452.522	24.111.881	24.682.897
a. Algemene werkingssubsidies	11.789.314	12.173.413	12.752.828	13.409.769	14.029.812	14.561.053
- Gemeentefonds	10.082.859	10.400.111	10.728.460	11.068.294	11.420.015	11.784.263
- Andere algemene werkingssubsidies	1.706.455	1.773.302	2.024.367	2.341.474	2.609.797	2.776.790
- van de Vlaamse overheid	1.706.455	1.773.302	2.024.367	2.341.474	2.609.797	2.776.790
b. Specifieke werkingssubsidies	19.718.645	10.051.075	10.001.888	10.042.754	10.082.069	10.121.844
- van de federale overheid	1.998.908	1.853.595	1.871.786	1.890.151	1.908.698	1.927.440
- van de Vlaamse overheid	17.646.777	8.129.392	8.061.682	8.083.850	8.104.279	8.124.972
- van de provincie	34.062	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
- van de gemeente	17.851	18.030	18.210	18.392	18.576	18.762
- van andere entiteiten	21.046	15.059	15.210	15.362	15.515	15.671
4. Recuperatie individuele hulpverlening	207.991	179.621	181.265	182.928	184.607	186.304
5. Andere operationele ontvangsten	1.871.911	1.213.434	1.219.906	1.440.459	1.240.251	1.250.417
B. Financiële ontvangsten	994.407	994.146	925.842	925.844	925.846	872.886
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	396.974	2.334.411	2.798.842	3.580.834	3.709.938	4.237.121
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investeren in materiële vaste activa	7.304.534	19.940.514	15.641.704	4.112.065	3.219.765	3.165.889
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.245.497	19.630.514	15.631.704	4.102.065	3.209.765	3.155.889
a. Terreinen en gebouwen	2.101.003	12.645.139	9.421.742	786.081	513.102	436.123
b. Wegen en andere infrastructuur	3.391.693	4.147.000	5.429.000	2.209.000	1.909.000	1.909.000
c. Roerende goederen	1.752.801	2.818.375	780.962	1.106.984	787.663	810.766
e. Erfgoed	0	20.000	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	59.037	310.000	10.000	10.000	10.000	10.000
b. Roerende goederen	59.037	310.000	10.000	10.000	10.000	10.000
C. Investeren in immateriële vaste activa	392.842	886.718	365.363	55.363	55.363	55.363
D. Toegestane investeringssubsidies	955.562	712.319	507.405	387.019	500.691	382.955
- aan de politiezone	196.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
- aan de hulpverleningszone	191.332	239.319	190.455	146.019	135.591	141.955
- aan besturen van de eredienst	417.230	102.000	105.950	30.000	154.100	30.000
- aan andere begunstigden	151.000	191.000	31.000	31.000	31.000	31.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.501.991	350.000	0	3.500.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.108.366	350.000	0	3.500.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	1.882.128	350.000	0	3.500.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	226.238	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
2. Andere materiële vaste activa	393.625	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	393.625	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	2.578.712	2.025.865	7.331.222	8.096.222	90.363	55.363
- van de federale overheid	0	200.000	360.000	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.179.832	1.429.502	5.590.860	5.555.860	50.000	15.000
- van de provincie	398.880	396.363	1.380.363	2.540.363	40.363	40.363
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringssaldo	-3.572.235	-19.163.686	-9.183.249	7.041.775	-3.685.456	-3.548.844
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-3.175.262	-16.829.276	-6.384.407	10.622.610	24.483	688.277
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	2.072.117	2.097.915	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.072.117	2.097.915	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	4.076.869	1.270.823	764.770	1.068.281	4.311.369	3.783.004
1. Toegestane leningen	4.076.869	1.270.823	764.770	1.068.281	4.311.369	3.783.004
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	4.021.869	1.270.823	764.770	1.068.281	4.311.369	3.783.004
- aan andere begunstigten	55.000	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	5.000.000	15.635.532	8.984.763	0	1.602.681	6.520.992
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	5.000.000	15.635.532	8.984.763	0	1.602.681	6.520.992
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	426.346	633.191	1.421.072	610.409	663.823	879.312
1. Terugvordering van toegestane leningen	426.346	633.191	1.421.072	610.409	663.823	879.312
a. Periodieke terugvorderingen	426.346	633.191	613.008	610.409	663.823	879.312
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	808.064	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	-722.640	12.899.985	6.384.407	-4.464.222	-6.182.870	-688.277
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-3.897.902	-3.929.291	-0	6.158.388	-6.158.387	0

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	19.377.069	0	19.377.069
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	19.377.069	0	19.377.069
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	19.377.069	0	19.377.069
a. Terreinen en gebouwen				19.377.069		19.377.069
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	12.313.022	0	12.313.022
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				12.313.022		12.313.022

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	456.000	0	456.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
b. Wegen en andere infrastructuur				300.000		300.000
D. Toegestane investeringsubsidies				156.000		156.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	90.000	0	90.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				90.000		90.000

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	105.000	0	105.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	5.000	0	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5.000	0	5.000
c. Roerende goederen				5.000		5.000
D. Toegestane investeringsubsidies				100.000		100.000

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	102.000	0	102.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				102.000		102.000

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

AC000015: 2.1.1. We zetten in op een digitaal evenementenloket

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

IP-AC000020: 2.2.4. We verfraaien de handelskernen

AC000020: 2.2.4. We verfraaien de handelskernen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	761.321	0	761.321
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	761.321	0	761.321
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	652.284	0	652.284
a. Terreinen en gebouwen				163.184		163.184
b. Wegen en andere infrastructuur				460.000		460.000
c. Roerende goederen				29.100		29.100
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	109.037	0	109.037
b. Roerende goederen				109.037		109.037

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	175.000	0	175.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	175.000	0	175.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	175.000	0	175.000
a. Terreinen en gebouwen				175.000		175.000

IP-AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

AC000048: 4.2.1. We onderhouden onze wegenis

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	12.087.323	0	12.087.323
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	11.572.556	0	11.572.556
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	11.272.556	0	11.272.556
a. Terreinen en gebouwen				31.033		31.033
b. Wegen en andere infrastructuur				11.200.523		11.200.523
c. Roerende goederen				41.000		41.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
b. Roerende goederen				300.000		300.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				439.767		439.767
D. Toegestane investeringssubsidies				75.000		75.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.941.825	0	1.941.825
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				1.941.825		1.941.825

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

AC000053: 5.1.1. We leggen nieuw groen aan waar mogelijk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	477.218	0	477.218
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	477.218	0	477.218
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	477.218	0	477.218
a. Terreinen en gebouwen				391.218		391.218
b. Wegen en andere infrastructuur				86.000		86.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	16.000	0	16.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				16.000		16.000

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	6.132.700	0	6.132.700
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	5.700.000	0	5.700.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5.700.000	0	5.700.000
b. Wegen en andere infrastructuur				5.700.000		5.700.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				432.700		432.700
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	5.183.696	0	5.183.696
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				5.183.696		5.183.696

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	280.000	0	280.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	280.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	280.000
a. Terreinen en gebouwen				100.000		100.000
c. Roerende goederen				180.000		180.000

IP-AC000064: 6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

AC000064: 6.2.1. We ontwikkelen de grote Laaksite

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	50.000	0	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
a. Terreinen en gebouwen				20.000		20.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				30.000		30.000

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

AC000065: 6.2.2. We bouwen de sportinfrastructuur verder uit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	6.000	0	6.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	6.000	0	6.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	6.000	0	6.000
b. Wegen en andere infrastructuur				6.000		6.000

IP-AC000069: 7.1.1. We voeren de uitpas in

AC000069: 7.1.1. We voeren de uitpas in

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	4.900	0	4.900
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	4.900	0	4.900
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.900	0	4.900
c. Roerende goederen				4.900		4.900

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	575.000	0	575.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur				500.000		500.000
D. Toegestane investeringssubsidies				75.000		75.000

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

AC000080: 8.1.1. We ontwikkelen een digitaal 360° burgerloket

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	26.925	0	26.925
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.500	0	1.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.500	0	1.500
c. Roerende goederen				1.500		1.500
C. Investerings in immateriële vaste activa				25.425		25.425

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	622.175	0	622.175
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	170.000	0	170.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	170.000	0	170.000
a. Terreinen en gebouwen				170.000		170.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				452.175		452.175
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	244.693	0	244.693
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				244.693		244.693

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	10.000	0	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
a. Terreinen en gebouwen				10.000		10.000



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalnummers: 38501

Stad en OCMW Aarschot (0207.515.464)

Algemeen directeur: Christy Van Calster

Financieel directeur: Geert Wijns

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	27.513.105	39.891.979	44.870.392	40.732.387	38.029.491	39.789.309
1. Financiële schulden op 1 januari	24.609.675	27.513.105	39.891.979	44.870.392	40.732.387	38.029.491
2. Nieuwe leningen	5.000.000	15.635.532	8.984.763	0	1.602.681	6.520.992
4. Overboekingen	-2.096.570	-3.256.658	-4.006.350	-4.138.005	-4.305.577	-4.761.174
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.097.915	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577	4.761.174
1. Financiële schulden op 1 januari	2.073.462	2.097.915	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577
2. Aflossingen	-2.072.117	-2.097.915	-3.256.658	-4.006.350	-4.138.005	-4.305.577
3. Overboekingen	2.096.570	3.256.658	4.006.350	4.138.005	4.305.577	4.761.174
Totaal financiële schulden	29.611.020	43.148.637	48.876.742	44.870.392	42.335.068	44.550.483

FINANCIËLE RISICO'S

Stad en OCMW

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) en art. 3.5 van de omzendbrief KB/ABB 2019/4.

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
- verplichtingen tot financiële tussenkomst in de tekorten van partnerbesturen
- terugvordering van leningen die het bestuur heeft toegestaan
- de borgstellingen en hangende juridische geschillen
- de financiering en het thesauriebeheer

Hierbij is het belangrijk om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's onder controle te houden of de gevolgen ervan te beperken.

Uiteraard zijn niet alle financiële risico's even relevant om er expliciet over te rapporteren. Of een risico gelabeld wordt als groot, volgt uit de afweging welke kans er bestaat dat het risico zich voordoet, en de impact die deze gebeurtenis heeft op het bestuur.

De impact van Covid-19 is zeker aan te duiden als de belangrijkste wijziging van de financiële risico's. Een tweede wijziging van de financiële risico's is een gevolg van de beslissing van de gemeenteraad m.b.t. tot het verlenen van een renteloze lening aan verenigingen. Tot slot is het belangrijk om te vermelden dat er duidelijkheid is gekomen over de overdracht van de scholen Knipoog, SIBA en SIMA vanaf 1 september 2020 en de financiële consequentie van de overdracht. Hierdoor zijn de financiële risico's op dat vlak weggefallen.

RISICO 1: extra uitgaven en minder ontvangsten ten gevolge van Covid-19

Ten gevolge van Covid-19 heeft het bestuur dit jaar reeds tal van beleidsmaatregelen moeten nemen die een financiële impact hebben. Op dit ogenblik is het onmogelijk in te schatten welke maatregelen op korte en middellange termijn nog zullen moeten genomen worden m.b.t. de beheersing van de impact van Covid-19. Hierdoor kan de kredietbewaking onder druk komen te staan.

Indien nodig zal een nieuwe aanpassing van het meerjarenplan zich op dat moment opdringen en zal hierover gerapporteerd worden aan de raad.

RISICO 2: Toegestane leningen aan verenigingen

Het gemeentebestuur heeft beslist om renteloze leningen ter beschikking te stellen aan verenigingen met een maximum van 100.000 euro per jaar. In 2020 heeft één vereniging, nl. basketbalclub GSG Aarschot, een aanvraag tot renteloze lening ingediend voor een bedrag van 55.000 euro.

Ongeacht de overeenkomst, die zal opgemaakt worden door een notaris, waarin de nodige waarborgen tot terugbetaling worden opgenomen, is er steeds een risico verbonden aan het verstrekken van een lening aan verenigingen. Het is belangrijk om de situatie van de vereniging gedurende de volledige terugbetalingsperiode goed op te volgen.

De andere financiële risico's zoals aangegeven bij het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025 worden hieronder terug opgenomen:

RISICO 3: Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (APB) zijn voor de stad Aarschot de belangrijkste inkomstenbron. Voor de volgende jaren gaan we uit van een gemiddelde toename van de aanvullende personenbelasting met 1,5%.

Vermits de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (= aandeel van APB in het totaal van de exploitatie ontvangsten) hoog is, is de impact op het financieel evenwicht van de stad hoog in geval van lagere ontvangsten uit de APB. De risico's verbonden aan de APB kunnen als volgt omschreven worden:

- De opbrengst is sterk afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. De stad Aarschot kent een gestage groei van haar inwonersaantal, waardoor de opbrengst toeneemt (in de mate dat de nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). Daarentegen zien we ook een sterke vergrijzing van de inwoners van Aarschot wat dan weer een negatieve invloed heeft op de aanvullende personenbelasting.
- De opbrengst wordt ontegensprekelijk negatief beïnvloed door de vrijstellingsmaatregelen ingevoerd door de federale overheid (taxshift). Bijkomende beslissingen van de regering, zoals het afschaffen van de belastingschijf van 30 procent, zullen een bijkomende negatieve impact hebben.
- De inning van de APB is afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën vermits de FOD financiën het gemeentelijk aandeel pas zal doorsturen na de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belastingen. Sinds 2017 wordt er wel gewerkt met voorschotten (periode september-april). Deze voorschotten hebben een positieve invloed op het thesauriebeheer.

De middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om die risico's onder controle te houden zijn beperkt tot o.a. het ontwikkelen van de stad tot een kwalitatieve woonomgeving en het faciliteren van bijkomende wooneenheden in de stad waardoor meer mensen in Aarschot komen wonen.

De stad heeft de autonomie om het percentage van de aanvullende personenbelasting zelf te bepalen. Momenteel bedraagt deze 8 %.

RISICO 4: Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ook de ontvangst uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing heeft een belangrijke impact op de financiën van de stad. De prognose voor 2020 bedraagt 9.651.850,72 euro. De Vlaamse belastingdienst gaat uit van een stijging met 1,5% per jaar. Dit werd als dusdanig opgenomen in het meerjarenplan.

Vermits de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (= aandeel in het totaal van de exploitatie ontvangsten) hoog is, is de impact op het financieel evenwicht van de stad hoog in geval van lagere opbrengsten. De risico's kunnen als volgt omschreven worden:

- de opbrengsten worden negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse regering (oa. vrijstellingen na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning, ...)
- de opbrengsten worden positief beïnvloed door bijkomende woningen/appartementen in de gemeente en de aanleg van nieuwe industrieterreinen en/of optimaal gebruik van de bestaande industrieterreinen
- en wordt ten slotte negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing (leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit, verkrotting/verwaarlozing leidt bij herschatting tot een lager KI).

Door de opmaak van ruimtelijke uitvoeringsplannen kan de stad zorgen voor bijkomende bouwmogelijkheden en mogelijkheden om het centrum te verdichten. Ook door de recente ontwikkeling van het industrieterrein Witte Molen en de op til zijnde uitbreiding en vernieuwing van het industrieterrein Nieuwland heeft het bestuur een kader ter beschikking om de risico's onder controle te houden. Bovendien is het de intentie van de stad om verder te blijven inzetten op de bestrijding van verkrotting en verwaarlozing, cfr. project 'wonen aan de Demer'.

De stad heeft de autonomie om het bedrag van de opcentiemen, die zullen geheven worden op de gewestbelasting, zelf te bepalen. Momenteel bedraagt de opcentiemen op de onroerende heffing 944,58.

RISICO 5: Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen

Gemeenten hebben de bevoegdheid om een eigen fiscaal instrumentarium uit te bouwen. Dit zijn belastingen waarbij de stad zelf instaat voor het opmaken van het belasting reglement, het vaststellen van het kohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan.

Ook aan de ontvangsten uit de eigen belastingen zijn een aantal risico's verbonden die als volgt kunnen omschreven worden:

- Het reglement kan geschorst/vernietigd worden door de toezichthoudende overheid en/of aangevochten worden bij de Raad van State waarna een lange periode van rechtsonzekerheid ontstaat. Bovendien kan een individuele aanslag worden aangevochten door een belastingplichtige. Indien het college van burgemeester en schepenen tot het besluit komt dat de aanslag terecht is, kan de belastingplichtige hoger beroep aantekenen bij de rechtbank van eerste aanleg. Tijdens deze procedure kan andermaal het reglement aangevochten worden. Bij een eventuele negatieve

uitspraak tegen het reglement is dit niet meer bruikbaar voor de toekomst (net zoals bij een vernietiging door de Raad van State).

Conform het nieuwe organigram staat het departement Interne Zaken in voor het screenen van de reglementen vooraleer ze ter goedkeuring worden voorgelegd aan de gemeenteraad, waardoor de kans op vernietiging van een reglement beperkt is.

- Het college van burgemeester en schepenen moet voor eind juni van het jaar volgend op het belastingjaar het kohier vaststellen. Indien dit niet gebeurt, kan de stad niet meer overgaan tot het innen van de belasting. Om dit te vermijden moeten afspraken gemaakt worden (organisatiebeheerssysteem) zodoende dat de kohieren tijdig (= uiterlijk voor het einde van het betrokken belastingjaar) worden opgemaakt. Zodoende kan in geval van een terecht aangevochten individuele aanslag, nog een nieuwe (correcte) aanslag worden gevestigd voor eind juni van het jaar volgend op het belastingjaar.

Door het oprichten van een aparte cel binnen het departement Interne Zaken voor de opmaak van de belastingkohieren, wordt er nog meer ingezet op het correct en tijdig opmaken van de kohieren en is het risico beheersbaar.

RISICO 6: Toepassen van retributiereglementen

Een retributie is een billijke vergoeding voor een prestatie of dienst geleverd door het bestuur in het individueel belang (of voordeel van degene die gebruik maakt van die dienst of prestatie). De retributiereglementen worden vastgesteld door de raad.

De risico's hieraan verbonden kunnen als volgt omschreven worden:

- Het retributiereglement kan geschorst/vernietigd worden door de toezichthoudende overheid en/of aangevochten worden bij de Raad van State waarna een lange periode van rechtsonzekerheid ontstaat. Vandaar dat, zoals bij belasting reglementen, omzichtig dient te worden omgesprongen met vrijstellingen en diversificaties in de tarieven. Om geen inbreuk te riskeren tegen het gelijkheidsbeginsel dienen deze verschillen gemotiveerd en verantwoord te zijn. Bovendien moet bij het vastleggen van de tarieven van producten en diensten, die ook op de private markt verkrijgbaar zijn, elke vorm van marktverstoring vermeden worden. Het departement Interne Zaken staat in voor het screenen van de reglementen vooraleer ze ter goedkeuring worden voorgelegd aan de raad, waardoor de kans op vernietiging van een reglement beperkt is.
- Het is belangrijk dat de retributietarieven die werden goedgekeurd door de raad ook daadwerkelijk worden aangerekend en geïnd. Het kan niet de bedoeling zijn dat er ad hoc vrijstellingen of verminderingen, die niet voorzien zijn in het retributiereglement, worden toegekend door medewerkers of mandatarissen. Door zelfregulering in de vorm van een uitgewerkt systeem van organisatiebeheersing kan met dit risico in de toekomst worden omgegaan. Het bestuur heeft alvast een aparte cel binnen het departement Interne Zaken opgericht. Dit moet bijdragen tot het beheersen van het vermelde risico.
- Tot slot moet ook vermeld worden dat door externe factoren een sterke fluctuatie kan ontstaan in het afnemen door derden van onze diensten. Een voorbeeld hiervan is het gebruik van het woonzorgcentrum en de assistentiewoningen van het OCMW (wat voor het OCMW de grootste bron van exploitatieontvangsten is). Doordat er op het grondgebied diverse nieuwe woonzorgcentra en de assistentiewoningen werden

gebouwd, moet het OCMW in concurrentie gaan met de private markt. Hierdoor bestaat het risico dat kamers in het woonzorgcentrum of assistentiewoningen tijdelijk leeg komen te staan met verminderde inkomsten als gevolg, terwijl de infrastructuur aanwezig is en de (personeels)kosten niet direct verminderen. Om dit risico te beheersen zet het OCMW steeds verder in om kwalitatieve en betaalbare zorg te blijven aanbieden. De overtuiging bestaat dat hierdoor het risico ingedekt wordt voor de nabije toekomst. Op iets langere termijn zullen hiervoor wel de nodige verbouwingen moeten uitgevoerd worden aan het woonzorgcentrum.

RISICO 7: Structureel onvermogen debiteuren

Om er voor te zorgen dat de belastingen en retributies ook effectief worden geïnd is het belangrijk om blijven in te zetten op het debiteurenbeheer bij de dienst financiën (zoals momenteel opgezet). Voor de invordering van de schulden is immers een strikt debiteurenbeheer essentieel. In elke fase van de invordering zijn diverse beheersmaatregelen vastgelegd. Zo zijn er afspraken gemaakt over het aantal aanmaningen, afbetalingsplannen, een laatste aangetekende herinnering en het tijdstip waarop een deurwaarder wordt aangesteld. Hierbij wordt rekening gehouden met het onderscheid tussen invordering van fiscale en niet-fiscale schulden. In de toekomst kunnen nog bijkomende financiële invorderingsinstrumenten benut worden zoals fiscaal beslag onder derden en onroerend beslag.

Echter steeds meer krijgen we te maken met wanbetalers. De sociale armoede neemt toe en een gedeelte van de OCMW-cliënten zijn niet meer in staat om de toegekende voorschotten terug te betalen. Hierdoor bestaat het risico dat het aantal effectief ingevorderde dossiers mogelijk zal dalen.

Er is bijzondere aandacht nodig voor de OCMW-cliënten die zich vaak in sociaal moeilijke omstandigheden bevinden waardoor te stringente invorderingsregels contraproductief kunnen uitvallen. Deze openstaande vorderingen dienen van zeer nabij opgevolgd te worden, maar met meer ruimte om in te spelen op specifieke sociale situaties, waarbij soms wat extra invorderingsstappen worden ondernomen.

Hiervoor moet nog een financieel kader worden uitgewerkt met het bijzonder comité van de sociale dienst. Dat kader moet een leidraad zijn en de handvaten aanreiken aan de sociale dienst, de maatschappelijk werkers en de leden van het BCSD om steun op een gelijkwaardige, objectieve en eenvormige manier toe te kennen. Hierin kunnen tevens afspraken worden opgenomen met de financiële dienst, onder welke voorwaarden de steun 'terugvorderbaar' wordt gesteld. De aangegane terugbetalingsverbintenissen dienen vervolgens in nauw overleg met de maatschappelijk werker per cliënt te worden opgevolgd.

RISICO 8: Opvolgen inkomende subsidies

Vanuit het gemeentefonds zal de stad in 2020 een dotatie van 8.327.447 euro ontvangen en een aanvullende dotatie van 665.149,26 euro. Het OCMW ontvangt in 2020 724.152 euro uit het gemeentefonds. Deze algemene subsidie dient ter financiering van de algemene werking en vereist geen verdere rapportering.

Het risico dat deze dotaties niet worden uitbetaald is relatief klein.

Naast de algemene subsidies zijn er nog specifieke subsidies. Het zijn subsidies die worden toegekend ter financiering van toewijsbare kosten in de organisatie. Het bestuur zal deze middelen dienen te verantwoorden. De hieraan verbonden risico's zijn groter en kunnen als volgt omschreven worden:

- Het is van essentieel belang steeds de voorwaarden die gekoppeld zijn aan de toelagen goed in het achterhoofd te houden. Over het permanent opvolgen van het subsidiedossier en het bijhouden en tijdig indienen van de verantwoordingsstukken moeten goede, interne afspraken worden gemaakt om te vermijden dat de subsidie niet zou geïnd kunnen worden. Door het koppelen van de subsidiestromen aan de juiste uitgaven in het boekhoudpakket is het voor de behandelende ambtenaar gemakkelijker om het subsidiedossier op te volgen.
- Besturen moeten ook attent zijn bij subsidies ter stimulering van bepaalde (loon)facetten in de organisatie. Indien de subsidie vervalt, zal de gerelateerde (personeels)kost immers ten volle worden gedragen door het bestuur. Een voorbeeld daarvan is de subsidieregeling m.b.t. MARIBEL bij het OCMW. In geval van het verminderen van het aantal personeelsleden (door pensionering) kan het aantal personeelsleden kleiner worden dan de vooropgestelde limiet waardoor het bestuur niet meer zou voldoen aan de bepalingen m.b.t. MARIBEL. Het is aan de personeelsdienst om dit goed op te volgen, om te vermijden dat de subsidie zou verkleinen. Door het eengemaakt organigram van de stad en het OCMW is dit risico beheersbaar.

Ten slotte verdient het aanbeveling dat de medewerkers blijven inzetten op de zoektocht naar (project)subsidies waarop het bestuur mogelijk recht heeft. Om subsidiedossiers voor te bereiden en tijdig in te dienen is een goede communicatie en onderlinge samenwerking tussen de diensten noodzakelijk.

RISICO 9: Verkoop van onroerende goederen

In het meerjarenplan is de verkoop van gronden van het OCMW opgenomen (geraamde opbrengst van 393.625 euro in 2020), de verkoop van het bibliotheekgebouw te Ourodenberg (geraamde opbrengst van 350.000 euro in 2021) en de verkoop van de site van BUSO (geraamde opbrengst van 3.500.000 euro in 2023).

Bij de geplande verkoop van onroerende goederen bestaat het risico dat de geraamde prijs niet verkregen wordt bij de effectieve verkoop van het onroerend goed of het onroerend goed niet verkocht geraakt. We zullen dit strikt moeten opvolgen en telkens het meerjarenplan aanpassen bij de eerstvolgende wijziging indien nodig.

RISICO 10: Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Zowel de stad als het OCMW zijn een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd vermits de pensioenlast voor hun gewezen statutaire personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdrage die zij voor datzelfde jaar betalen. Het deficit tussen beide vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage.

De prognose voor de responsabiliseringsbijdrage van 2020 tot 2025 zijn opgenomen in het meerjarenplan. Hierbij is reeds rekening gehouden met de halvering van de

responsabiliseringsbijdrage vanaf 2021, zoals omschreven in het Vlaams regeerakkoord. Er zijn nog een aantal aspecten die de prognose kunnen beïnvloeden:

- De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Statutaire ambtenaren gaan immers een paar jaar later met pensioen. Gedurende die jaren spijs de gemeente/OCMW verder de pensioenkas, terwijl aan de betrokken ambtenaren gedurende die extra jaren nog geen pensioen dient uitbetaald te worden.
- In de komende jaren dient overwogen te worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid van stad en OCMW in die mate aan te passen dat de responsabiliseringsbijdrage wordt geminimaliseerd. Er moet dan worden afgewogen of de lagere bijdrage voor contractuele personeelsleden al dan niet opweegt tegen de verhoging van de responsabiliseringsbijdrage door het aanwerven van een contractuele ambtenaar ter vervanging van een statutaire ambtenaar die op pensioen gaat. De patronale bijdrage die het bestuur betaalt voor contractuele personeelsleden (28,86 %) is immers lager dan deze voor statutaire ambtenaren (50,19%).

RISICO 11: Evolutie spilindex

De spilindex werd in 2019 niet overschreden. Conform de vooruitzichten van het federaal planbureau zal in 2020 de spilindex wel overschreden worden. Zo wordt in het meerjarenplan rekening gehouden met een verhoging van de lonen met 2% vanaf maart 2020. Om rekening te houden met ongeveer een tweejaarlijkse overschrijding van de spilindex werden de lonen elk jaar met 1% verhoogd, zoals opgenomen in het meerjarenplan.

Bij elke aanpassing van het meerjarenplan (minimum 2 keer per jaar) zal dit terug geëvalueerd worden en aangepast worden aan nieuwe prognoses van het federaal planbureau.

RISICO 12: Stijging van het aantal dossiers bij de sociale dienst

De laatste jaren is er een sterke toename van de dossiers leefloon, evenals andere aanvragen voor financiële steunverlening, zoals huurtussenkost, tussenkomst in energiekosten, steun aan vluchtelingen enz. Het verloop van deze evolutie is moeilijk te voorspellen, omdat de aanvragen voor financiële hulpverlening sterk afhankelijk zijn van beleidsbeslissingen op Vlaams en federaal niveau en van de internationale context.

Door volop in te zetten op preventie, schuldhelpverlening, budgetbegeleiding en activering van leefloners tracht de sociale dienst het aantal hulpaanvragen te verminderen.

Door de vergrijzing en de hoge kosten van een opname in een woonzorgcentrum moet het OCMW steeds meer tussenkomsten in de verblijfskosten verlenen. Evenals voor tussenkomst in medische kosten is voor deze vorm van steunverlening de kost erg afhankelijk van de individuele situatie van de hulpaanvragers.

Het zorgloket zoekt voor elke hulpvraag een oplossing waarbij een evenwicht wordt gevonden tussen de noden van de hulpaanvrager en de maatschappelijke kost.

RISICO 13: Financiële linken met partnerbesturen (verbonden entiteiten)

Bij de opmaak van de meerjarenplanning moeten niet louter de eigen ontvangsten en uitgaven tegen het licht worden gehouden, maar tevens deze van de zogenaamde verbonden entiteiten, zoals politiezone, hulpverlening zone, autonoom gemeentebedrijf, erediensten en entiteiten waarin het bestuur participeert.

Politiezone:

In het meerjarenplan worden de nodige middelen vrijgemaakt om een kwaliteitsvolle basispolitiezorg te garanderen.

Tot slot moet vermeld worden dat de aanslepende federale regeringsvorming voor een onzeker klimaat zorgt m.b.t. de stabiele structurele cofinanciering van de politiezone door de federale overheid, voornamelijk wat betreft de toekomstige evolutie van de federale basisdotatie. Dit kan een enorme impact hebben op de gemeentelijke dotatie.

Hulpverleningzone:

Op 1 januari 2015 zijn de hulpverleningzones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel op operationeel, juridisch als financieel vlak. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door enerzijds toelagen van de federale overheid en anderzijds via een gemeentelijke dotatie, zoals opgenomen in het meerjarenplan.

De onzekerheid omtrent het aanhouden van het vooropgesteld groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie en de grote investeringsbehoeftes binnen de zone zijn slechts twee elementen die mogelijk kunnen resulteren in bijkomende zware financiële lasten.

De vraag naar steeds meer beroepspersoneel en de nood aan goed bemande permanentieposten die een snelle en adequate hulp kunnen garanderen klinkt steeds luider. Maar het financieel kostenplaatje daarvan is enorm en zet het financieringsmodel van de zone nog meer onder druk. Er moet op gelet worden dat de gemeentelijke dotatie niet sneller moet stijgen dan vooropgesteld in het meerjarenplan.

Erediensten:

Met de kerkfabrieken dient het stadsbestuur een afsprakennota af te sluiten. Hierin wordt de algemene samenwerking maar ook de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen.

Het verdient extra aandacht om de risico's m.b.t. de subsidiedossiers voor (dringende) investeringswerken aan het onroerend goed in kaart te brengen. Immers, eens het subsidiedossier dan toch goedgekeurd raakt, blijkt vaak dat de initiële ramingen niet meer up-to-date zijn, of dat er inmiddels bijwerken of meerwerken zijn. Samen met de kerkbesturen moet dan bekeken worden hoe kredieten kunnen herschikt worden zodoende dat de totale dotatie van de stad niet moet verhoogd worden.

Autonoom gemeentebedrijf:

Sedert 1 januari 2016 heeft het bestuur de wijze van financiering van haar AGB's moeten wijzigingen om die in overeenstemming te brengen met de vigerende btw-regelgeving. Er kan niet langer gewerkt worden met werkingsubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed/dienst te leveren. Het tekort van het AGB moet daarom worden opgevangen door het

toekennen van een prijssubsidie, waarbij de stad (om een economisch rendabel AGB te hebben) tegemoet komt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook de btw betaalt. Aangezien de btw in hoofde van de stad niet aftrekbaar is, ontstaat een btw-lek, wat resulteert in extra kosten voor de stad. Vandaar dat volgend jaar een oefening zal gemaakt worden om na te gaan welke diensten nog in het AGB zullen blijven en welke diensten beter terug worden aangeboden door de stad.

Scholen:

Voor de scholen Elzenhof en De Brug wenst het bestuur een nieuwe infrastructuur te bouwen. Het subsidiedossier (AGODI) is goedgekeurd maar er zijn nog geen concrete plannen van het bouwproject. Hierdoor is er onzekerheid over de overeenstemming van het benodigde krediet en het krediet zoals voorzien in het meerjarenplan.

Diverse:

De stad heeft participaties/aandelen in diverse entiteiten, zoals aangegeven in de bijlage 'overzicht verbonden entiteiten' zoals toegevoegd aan het meerjarenplan.

De stad ontvangt van Iverlek/Fluvius een behoorlijk groot dividend. In 2020 wordt het dividend geraamd op 290.600 euro (gas) en 637.851 euro (elektriciteit). Het dividend is afhankelijk van de resultaten van de entiteit en zal, voor wat betreft het onderdeel 'elektriciteit' de volgende jaren afnemen door het project m.b.t. het 'verledden' (bestaande lampen vervangen door LED-lampen) van de straatverlichting door Iverlek/Fluvius. Op basis van de prognose zou het dividend de volgende jaren dalen tot 519.241 euro in 2025. Vermits het project van het 'verledden' nog moet opgestart worden bestaat het risico dat het vooropgestelde dividend toch niet wordt gehaald. Dit moet met de nodige aandacht opgevolgd worden.

RISICO 14: Reeds afgesloten toegestane leningen

De stad heeft een lening toegestaan aan de kerkfabriek O.L.Vrouw Aarschot voor een infrastructuurproject (appartementen en vergaderlokalen) ten bedrage van 1.300.000 euro. Ongeacht de overeenkomst, opgemaakt door een notaris, waarin bepaald werd dat de stad een hypotheek heeft op de betreffende goederen, is er steeds een risico verbonden aan het verstrekken van een lening aan de kerkfabriek. Het is belangrijk om de situatie van de kerkfabriek gedurende de volledige terugbetalingsperiode goed op te volgen.

Daarnaast heeft de stad in het verleden renteloze leningen toegestaan aan het AGB Aarschot (6.774.522,65 euro) en het AGB Het Gasthuis (304.000 euro). Ook de volgende jaren zal de stad renteloze leningen moeten toestaan aan het AGB om de tekorten in de investeringsuitgaven van het AGB te financieren. Het risico van deze leningen is beperkt vermits het AGB 100% afhankelijk is van de stad wat betreft de (slot)financiering.

RISICO 15: Toegestane (bank)waarborgen

De stad staat borg voor de lening van vzw Langebos Heem, nl. 100.000 euro. Vermits de stad weinig zicht en impact heeft op het financieel beheer van de vzw is het toestaan van deze

borgstelling niet zonder risico. Het is belangrijk om de financiële toestand van de vzw goed op te volgen gedurende de periode van de borgstelling.

Daarnaast staat de stad borg voor het OCMW (867.627 euro) en Iverlek/fluvius (1.389.323,01 euro). Het risico van deze borgstellingen is beperkt vermits het OCMW 100% afhankelijk is van de stad wat betreft de (slot)financiering en Iverlek/Fluvius deel uitmaakt van een stabiele sector.

De stad heeft in het verleden via Zefier (het voormalige Finilek) aandelen gekocht in een extern project, zijnde Electrabel Green Projects Flanders. De stad staat borg voor de lening die Zefier heeft aangegaan om dit project te financieren. Met de opbrengst van de aandelen werd in het verleden de lening voor het project afbetaald. Daardoor is de borgstelling van de stad voor dit project gedaald tot 2.540,72 euro. In die zin is het risico van dit project zeer beperkt.

RISICO 16: Betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale besturen betrokken zijn. Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen (het departement Interne Zaken zal hiervoor zorgen) en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en ernstig in te schatten.

Indien nodig kan het bestuur financiële reserves aanleggen als er onzekerheid is wat betreft de goede afloop van een hangend geschil van een belangrijke omvang. Zo heeft de stad in het budget 2019 voor een bedrag van 1.500.000 euro middelen gereserveerd m.b.t. de problematiek van de trage wegen. In het meerjarenplan is dit bedrag opgenomen in de exploitatie uitgaven omdat verwacht kan worden dat de stad dit bedrag in 2020 effectief moet uitbetalen.

Een tweede belangrijk hangend geschil heeft betrekking op de schade als gevolg van de vertraging bij de bouw van het Orleanshof. Het OCMW vordert van de nevenaannemer een bedrag van 210.500 euro terug. Op basis van het gedeeltelijk gegrond verklaard arrest van de rechtbank van eerste aanleg te Leuven kan er van uitgegaan worden dat het OCMW dit bedrag zal ontvangen. De ontvangst van dit bedrag is dan ook ingeschreven in het meerjarenplan.

Tot slot moet vermeld worden dat wetgeving m.b.t. overheidsopdrachten complex is. In het nieuwe organigram wordt nog bijkomend ingezet op de inhoudelijke versterking van de cel overheidsopdrachten binnen het departement Interne Zaken om de diensten nog bijkomend te ondersteunen bij het correct toepassen van de wet overheidsopdrachten. Op deze manier kan het risico m.b.t. de overheidsopdrachten ingeperkt worden.

RISICO 17: Projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen

De voorbije jaren hebben we een lage uitvoeringsgraad van het vooropgestelde investeringsprogramma vastgesteld. Dit zorgt voor heel veel problemen, niet alleen inzake optimale projectplanning, maar eveneens leidt dit tot onrealistische budgettering en vooral inefficiënte financiering.

Om hier komaf mee te maken moet een degelijk projectmanagement worden ingevoerd met een duidelijke en tijdsgebonden planning. Zodoende kunnen we tot een realistisch en

haalbaar investeringsprogramma komen. Hoeveel het bestuur op jaarbasis kan investeren is immers niet enkel financieel maar zeker ook operationeel gelimiteerd.

Het inschrijven van projecten en investeringen die niet kunnen gerealiseerd worden geeft niet enkel druk bij de uitvoerende diensten, maar brengt ook de thesaurieplanning in het gedrang vermits het aangaan van nieuwe leningen of andere financieringsinstrumenten niet kan gestoeld worden op betrouwbare cijfers en assumpties.

In het organigram zijn extra aanwervingen voorzien op het departement Technische Zaken om het investeringsprogramma zoals opgenomen in het meerjarenplan uit te kunnen voeren.

RISICO 18: Beleggingen

De stad heeft in het verleden twee korte termijnbeleggingen bij Belfius aangegaan (Tre@sury+ en Tre@sury Special). Het betreft beleggingen met een beperkt risico.

RISICO 19: Schuldenlast beheren en onder controle houden

De stad is gedurende de periode van het vorige meerjarenplan geen nieuwe leningen meer aangegaan. Dit kan deels verklaard worden door een tijdelijke effect van de BBC (regelgeving beleids- en beheerscyclus) waarbij er niet meer wordt geleend per project of per ingeschreven lening, maar wel naargelang de financieringsbehoefte (thesaurie).

Om de geplande investeringen zoals opgenomen in het meerjarenplan 2020-2025 te kunnen realiseren zullen er deze legislatuur wel nieuwe leningen moeten aangegaan worden.

Vandaar dat er een actief schuldenbeheer moet uitgewerkt worden. Dit vraagt de nodige inspanningen en aandachtspunten. Het moet leiden tot optimalisaties van de schuldenportefeuille en tot meer evenwicht in korte en lange termijnschulden die binnen een bepaald risicokader kunnen resulteren in meer budgettaire ruimte. Diversificatie van de leningenportefeuille is dus aangewezen.

De volgende risico's inzake het schuldbeheer moeten worden afgedekt:

- Het renterisico, zijnde het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving: De leningen van het bestuur hebben slechts voor een beperkt deel een vaste rentevoet. Hierdoor heeft de stad sinds het aangaan van de lening (periode 2010/2011) optimaal geprofiteerd van de steeds lager wordende rentevoet. Mogelijk gaat de rentevoet de volgende jaren stijgen, waardoor er moet gezocht worden om meer evenwicht te krijgen tussen leningen met variabele en vaste rentevoet.
- Het liquiditeits- en herfinancieringsrisico, zijnde het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt: De bouw van het Orleanshof werd gefinancierd door de opname van thesauriebewijzen (momenteel afgebouwd tot 1.250.000 euro door de verkoop van 17 assistentiewoningen en de verhuur van de flats). Omwille van de zeer lage rentevoeten voor de korte termijnfinanciering is deze werkwijze tot op heden aangehouden. Wanneer het niet meer mogelijk zou zijn om thesauriebewijzen op nemen, zal dit bedrag moeten omgezet worden in een lening waaraan hogere financiële kosten verbonden zijn. Het is belangrijk om dit aspect goed op te volgen en hierover telkens te rapporteren aan de raad bij de volgende aanpassingen van het meerjarenplan en de jaarrekening.
- Het kredietrisico, zijnde het risico dat de tegenpartij van een krediet in falen gaat.

- Het productrisico: Vandaag worden heel wat creatieve lange en korte termijn kredietproducten aangeboden. Voorbeelden hiervan zijn de bullet- en balloonleningen waarbij de schuld (of een deel ervan) pas afgelost wordt op een tijdstip dat niet meer binnen de periode van het meerjarenplan valt. De schulden worden daardoor doorgeschoven naar de volgende meerjarenplannen. Het is essentieel om die producten ten volle te doorgronden en de risico's goed af te wegen en er al dan niet (in beperkte mate) gebruik van te maken. Het is belangrijk om hierover telkens te rapporteren aan de raad bij de volgende aanpassingen van het meerjarenplan en de jaarrekening.

Tot slot kan gesteld worden dat de besturen geholpen worden door de regelgeving beleids- en beheerscyclus (BBC) om hun schulden onder controle te houden. Het evenwichtscriterium 'autofinancieringsmarge' heeft precies de bedoeling om de structurele gezondheid van het bestuur na te gaan. Vanaf 2020 komt daar de gecorrigeerde autofinancieringsmarge bovenop, waarbij het bestuur moet kunnen aantonen dat het voldoende aflost in verhouding tot de openstaande schuld.

Grondslagen en assumpties opmaak meerjarenplan 2020-2025

- Kosten voor diensten en diverse leveringen zijn doorgetrokken met een inflatiepercentage van 1%.
- Kosten voor nutsvoorzieningen (water, gas en elektriciteit) zijn doorgetrokken met een inflatiepercentage van 2%.
- De bezoldigingen zijn doorgetrokken met een inflatiepercentage van 1% en zullen bij elke herziening meerjarenplan aangepast worden afhankelijk van de voorspelling van het federaal planbureau.
- De aanvullende personenbelasting is geïndexeerd met 1,5% evenals de verkeersbelasting en onroerende voorheffing.
- Voor het Gemeentefonds zijn de exacte cijfers genomen zoals voorgesteld op de website van ABB.

Plaats waar documentatie beschikbaar is:

Stad en OCMW Aarschot – Beleid > Meerjarenplan > Meerjarenplan Stad

AGB Aarschot – Beleid > Meerjarenplan > Meerjarenplan AGB Aarschot