



Sport AG

AANPASSING MEERJARENPLAN 4

2020-2025

Budgetjaar 2023

AG Sport Aalst (0543.527.226)
Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder
Manager SportAG: Sven Van Keymeulen

INHOUD

Toelichting wijzigingen

1. Strategische nota

- 1.1. per beleidsdoelstelling met prioritaire acties/actieplannen:
 - *omschrijving en verwachte ontvangsten en uitgaven (prioritaire acties/actieplannen en beleidsdoelstelling)*
 - *totaal verwachte ontvangsten en uitgaven niet-prioritaire acties/actieplannen*
- 1.2. overzicht beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties kaderen
- 1.3. verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen

2. Financiële nota

- 2.1. Financieel doelstellingenplan (M1)
- 2.2. Staat financieel evenwicht (M2)
- 2.3. Overzicht kredieten (M3)

3. Toelichting

- 3.1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
- 3.2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
- 3.3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)
- 3.4. Evolutie financiële schulden (T4)
- 3.5. Financiële risico's
- 3.6. Beschrijving grondslagen en assumpties
- 3.7. Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is
- 3.8. Journaalvolgnummer

4. Documentatie bij het meerjarenplan

- 4.1. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)
- 4.2. Samenstelling beleidsdomeinen en de beleidsvelden
- 4.3. Strategische Nota wijzigingen
- 4.4. Verbonden entiteiten
- 4.5. Personeel - overzicht

INLEIDING

DE AANPASSING MEERJARENPLAN

Artikel 257 Decreet Lokaal Bestuur (DLB) stelt dat minstens een keer per jaar het meerjarenplan wordt aangepast, waarbij in elk geval de kredieten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld. Als dat nodig is, kunnen daarbij ook de kredieten voor het lopende boekjaar worden aangepast. Daarnaast kan het meerjarenplan, als dat nodig is, ook worden aangepast om alleen de kredieten voor het lopende boekjaar aan te passen.

Bij elke aanpassing van het meerjarenplan wordt het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekeningen verwerkt.

De periode van het meerjarenplan blijft altijd de periode, vermeld in artikel 254, tweede lid, maar de financiële nota beschrijft altijd de financiële gevolgen voor ten minste drie toekomstige boekjaren.

Een aanpassing van het meerjarenplan omvat minstens een aangepaste financiële nota, een toelichting en de eventuele wijzigingen van de strategische nota.

De aanpassing van het meerjarenplan die voorligt betreft een wijziging van de kredieten van het lopende en het navolgende boekjaar en de ramingen voor 2024 en 2025. Deze aanpassing omvat ook een vaststelling van de kredieten van het volgend boekjaar.

HET MEERJARENPLAN

We hernemen ter duiding de opbouw van het huidige meerjarenplan.

Het meerjarenplan bevat de beleidskeuzes van het nieuwe bestuur en de financiële vertaling ervan voor de volledige periode van het meerjarenplan en bestaat uit **(1) een strategische nota, (2) een financiële nota en (3) een toelichting**. De ramingen voor de exploitatie, de investeringen en de financiering in het eerste jaar van de financiële nota van het meerjarenplan omvatten ook de kredieten voor de gemeente en de kredieten voor het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn voor dat boekjaar.

- (1) De **strategische nota** van het meerjarenplan bevat de prioritaire beleidsdoelstellingen. Hiervoor wordt geen gestandaardiseerd schema opgelegd
- (2) De **financiële nota** van het meerjarenplan bevat het financiële doelstellingenplan (schema M1) en de staat van het financiële evenwicht (schema M2)
- (3) De **toelichting** verduidelijkt het meerjarenplan. Ze bevat alle begeleidende en aanvullende informatie die niet in het meerjarenplan zelf is opgenomen, maar die wel relevant is om de beslissing van de raadsleden erover te onderbouwen.

Bij het ontwerp van het meerjarenplan hoort ook **documentatie**. Die omvat alle achtergrondinformatie die nuttig is om het meerjarenplan te beoordelen, zonder dat ze essentieel is voor de beoordeling die de raadsleden moeten maken, aangezien de essentiële informatie in het beleidsrapport zelf opgenomen moet zijn. De documentatie geeft bijkomende duiding bij de geplande verrichtingen die zijn ingeschreven in het ontwerp van het meerjarenplan dat aan de raadsleden wordt voorgelegd. Ze moet ertoe bijdragen dat beter tegemoetgekomen wordt aan de informatiebehoefte van de raadsleden.

Toelichting wijzigingen

Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 – toelichting

Deze vierde aanpassing meerjarenplan past opnieuw de budgetten van het huidige boekjaar en de volgende boekjaren binnen het meerjarenplan ('20-'25) aan. Echter, bij deze aanpassing werpen we ook al een blik op boekjaar 2026. Concreet betekent dit dat we wijzigingen voorleggen voor de ramingen van 2023, 2024, 2025 en eerste ramingen invoeren voor 2026. Betreffende de exploitatiebudgetten in 2026 werd er voorlopig uitgegaan van een doorzetting van 2025. De financieringsontvangsten en uitgaven werden aangepast conform de leningen die op dit moment lopen tussen de stad en het AG. Investerings in 2026 zijn nog niet gekend en werden nog niet ingevoerd. In wat volgt worden de voornaamste wijzigingen geschetst, waarbij we kunnen stellen dat de voornaamste wijzigingen zich situeren binnen de exploitatieportefeuille:

- De prijssubsidie werd bijgesteld in '23, '24 en '25 met respectievelijk +€1.144.401, +€132.168,10 en +€142.401,70. Dit naargelang de wijziging in verwachte boekhoudkundige winst die daalt. De stijging in 2023 wordt verklaard door een onderbenutting van het budget in 2022 waardoor de boeking in functie van de afsluit in 2023 noodzakelijk was.
- Er werd een exploitatiekost toegevoegd voor de nieuwe schoonmaakdiensten in Aquatopia. Dit brengt een verhoging met zich mee van €250.000 in 2023 en €372.000 in 2024, 2025 en 2026.
- Het onderhoudscontract van Aquatopia werd bijgesteld met €67.903,00 in 2023 en €167.903 in de volgende jaren.
- De inkomsten van sportcentrum Osbroek werden teruggeschroefd met €225.000 in de komende jaren.
- De inkomsten van Aquatopia werden verlaagd met €770.505 in 2023, €558.161 in 2024 en €660.056 in 2025.

Verder bleef het investeringsbudget quasi ongewijzigd met enkel verschuivingen tussen verschillende projecten.

1. Beleidsevaluatie

SN: Strategische Nota



2020-2026

Journalvolgnommers: 9487

AG Sport Aalst (0543.527.226)

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder

Werf 9, 9300 Aalst

Manager: Sven Van Keymeulen

Prioritaire Inhoudstabel:: AALST : Lokaal overheidsbedrijf Aalst

Lokaal overheidsbedrijf Aalst

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.143.899	4.499.244	5.619.578	7.851.428	7.696.231	7.832.223
Ontvangsten	6.113.292	7.412.592	8.856.852	10.951.297	10.567.747	10.665.672
Saldo	1.969.393	2.913.348	3.237.274	3.099.869	2.871.516	2.833.449
Investerings						
Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	9.800.762
Ontvangsten	10.650.374
Saldo	849.611
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Bruisende stad

Creëren van een bruisende stad met een toegankelijk cultureel aanbod en toeristische troeven.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.136.301	3.138.943	3.590.060	5.627.527	5.333.658	5.351.165
Ontvangsten	6.113.292	7.264.673	8.904.956	10.941.595	10.533.771	10.631.696
Saldo	1.976.991	4.125.730	5.314.896	5.314.068	5.200.113	5.280.531
Investerings						
Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.949.165
Ontvangsten	10.631.696
Saldo	5.682.531
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Prioritair actieplan: AP000056: Cultuur-, erfgoed- & sportaanbod

Een cultuur-, erfgoed- & sportaanbod creëren en ontmoeting & beleving stimuleren voor alle leeftijden

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.136.301	3.138.943	3.590.060	5.627.527	5.333.658	5.351.165
Ontvangsten	6.113.292	7.264.673	8.904.956	10.941.595	10.533.771	10.631.696
Saldo	1.976.991	4.125.730	5.314.896	5.314.068	5.200.113	5.280.531
Investerings						
Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.949.165
Ontvangsten	10.631.696
Saldo	5.682.531
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Prioritaire actie: AC000247: Nieuw zwembad

Bouwen van een nieuw zwembad

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	984.359	709.383	1.511.977	2.334.470	2.424.000	2.430.649
Ontvangsten	-420.108	383.687	2.473.750	1.415.563	1.698.967	1.691.059
Saldo	-1.404.467	-325.697	961.773	-918.907	-725.033	-739.590
Investerings						
Uitgaven	6.578.014	11.884.430	6.261.499	504.676	21.700	26.500
Ontvangsten	141.358	0	1.078.781	0	0	0
Saldo	-6.436.656	-11.884.430	-5.182.718	-504.676	-21.700	-26.500
Financiering						
Uitgaven	2.013.683	1.292.936	1.495.622	1.387.044	1.420.725	1.452.927
Ontvangsten	5.327.834	11.885.863	4.758.893	339.260	20.200	20.000
Saldo	3.314.151	10.592.927	3.263.270	-1.047.784	-1.400.525	-1.432.927

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	2.058.649
Ontvangsten	1.691.059
Saldo	-367.590
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.151.942	2.429.560	2.078.083	3.293.058	2.909.658	2.920.516
Ontvangsten	6.533.400	6.880.986	6.431.206	9.526.032	8.834.804	8.940.637
Saldo	3.381.458	4.451.426	4.353.123	6.232.974	5.925.146	6.020.121
Investerings						
Uitgaven	1.056.767	1.763.855	91.740	3.123.711	875.000	99.000
Ontvangsten	0	353.578	396.458	11.007	310.913	0
Saldo	-1.056.767	-1.410.277	304.718	-3.112.704	-564.087	-99.000
Financiering						
Uitgaven	800.248	1.207.693	826.508	989.678	995.671	1.001.785
Ontvangsten	2.563.192	1.358.425	336.391	3.278.119	565.587	105.500
Saldo	1.762.945	150.731	-490.117	2.288.441	-430.084	-896.285

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	2.890.516
Ontvangsten	8.940.637
Saldo	6.050.121
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD000006: Performante organisatie

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.598	1.360.300	2.029.518	2.223.901	2.362.573	2.481.058
Ontvangsten	0	147.919	-48.103	9.702	33.976	33.976
Saldo	-7.598	-1.212.381	-2.077.621	-2.214.199	-2.328.597	-2.447.082
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.851.597
Ontvangsten	18.678
Saldo	-4.832.919
Investerings	
Financiering	

Niet-prioritaire Inhoudstabel:

Geen niet-prioritaire Inhoudstabel:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.aalst.be/bestuur-en-administratie>

2. FINANCIELE NOTA



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2026

Journaalvolnummers: 9487
AG Sport Aalst (0543.527.226)
Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder
Manager: Sven Van Keymeulen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Bruisende stad

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	4.136.301	3.138.943	3.590.060	5.627.527	5.333.658	5.351.165
Ontvangst	6.113.292	7.264.673	8.904.956	10.941.595	10.533.771	10.631.696
Saldo	1.976.991	4.125.730	5.314.896	5.314.068	5.200.113	5.280.531
Investing						
Uitgave	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangst	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgave	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangst	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgave	4.949.165
Ontvangst	10.631.696
Saldo	5.682.531
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	1.470.927
Ontvangst	0
Saldo	-1.470.927

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	7.598	1.360.300	2.029.518	2.223.901	2.362.573	2.481.058
Ontvangst	0	147.919	-48.103	9.702	33.976	33.976
Saldo	-7.598	-1.212.381	-2.077.621	-2.214.199	-2.328.597	-2.447.082
Investing						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	4.851.597
Ontvangst	18.678
Saldo	-4.832.919
Investing	
Financiering	

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	4.143.899	4.499.244	5.619.578	7.851.428	7.696.231	7.832.223
Ontvangst	6.113.292	7.412.592	8.856.852	10.951.297	10.567.747	10.665.672
Saldo	1.969.393	2.913.348	3.237.274	3.099.869	2.871.516	2.833.449
Investering						
Uitgave	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangst	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgave	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangst	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgave	9.800.762
Ontvangst	10.650.374
Saldo	849.611
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	1.470.927
Ontvangst	0
Saldo	-1.470.927

M2: Staat van het financieel evenwicht



Journalvolnummers: 9487
AG Sport Aalst (0543.527.226)
Werf 9, 9300 Aalst

2020-2026

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder
Manager: Sven Van Keymeulen

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.969.393	2.913.348	3.237.274	3.099.869	2.871.516	2.833.449
a. Ontvangsten	6.113.292	7.412.592	8.856.852	10.951.297	10.567.747	10.665.672
b. Uitgaven	4.143.899	4.499.244	5.619.578	7.851.428	7.696.231	7.832.223
II. Investeringsaldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
a. Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
b. Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.524.030	-10.381.359	-1.640.726	-517.511	2.285.729	2.707.949
IV. Financieringsaldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212
a. Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
b. Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-446.933	362.300	1.132.428	723.146	455.120	378.737
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-1.009.968	-1.456.902	-1.094.602	207.825	930.971	1.386.091
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-1.009.968	-1.456.902	-1.094.602	207.825	930.971	1.386.091
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	-1.456.902	-1.094.602	37.825	930.971	1.386.091	1.764.828
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	-1.456.902	-1.094.602	37.825	930.971	1.386.091	1.764.828

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	849.611
a. Ontvangsten	10.650.374
b. Uitgaven	9.800.762
II. Investeringsaldo	0
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	849.611
IV. Financieringsaldo	-1.470.927
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	1.470.927
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-621.315

Budgettair resultaat	2026
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.764.828
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.764.828
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.143.513
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.143.513

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.969.393	2.913.348	3.237.274	3.099.869	2.871.516	2.833.449
II. Netto periodieke aflossingen	2.813.931	2.105.576	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.813.931	2.105.576	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	-844.537	807.772	915.144	723.147	455.120	378.737

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	849.611
II. Netto periodieke aflossingen	1.470.927
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.470.927
b. Periodieke terugvordering leningen	0
IV. Autofinancieringsmarge	-621.315

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-844.537	807.772	915.144	723.147	455.120	378.737
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-1.545.434	-1.323.130	-1.997.673	-2.164.934	-2.224.513	-2.039.748
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.813.931	2.105.576	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	4.359.364	3.428.707	4.319.803	4.541.656	4.640.908	4.494.460
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-2.389.971	-515.358	-1.082.529	-1.441.787	-1.769.392	-1.661.011

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	-621.315
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-2.837.196
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.470.927
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	4.308.123
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-3.458.511

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	-1.456.902	-1.094.602	37.825	930.971	1.386.091	1.764.828
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	-1.456.902	-1.094.602	37.825	930.971	1.386.091	1.764.828
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-844.537	807.772	915.144	723.147	455.120	378.737
Totale Autofinancieringsmarge	-844.537	807.772	915.144	723.147	455.120	378.737
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-2.389.971	-515.358	-1.082.529	-1.441.787	-1.769.392	-1.661.011
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-2.389.971	-515.358	-1.082.529	-1.441.787	-1.769.392	-1.661.011

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Autonoom gemeentebedrijf	1.143.513
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.143.513
II. Autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	-621.315
Totale Autofinancieringsmarge	-621.315
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Autonoom gemeentebedrijf	-3.458.511
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-3.458.511

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journaalvolnummers: 9487
AG Sport Aalst (0543.527.226)
Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder
Manager: Sven Van Keymeulen

	2023	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	7.851.428	10.951.297
Investerings	3.628.387	11.007
Financiering	2.376.722	3.617.379
Leningen en leasings	2.376.722	3.617.379

3. TOELICHTING



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2026

Journaalvolnummers: 9487
AG Sport Aalst (0543.527.226)
Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder
Manager: Sven Van Keymeulen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene werking						
Exploitatie						
Uitgaven	3.390.310	3.468.210	4.887.876	7.148.415	7.008.232	7.160.154
Ontvangsten	1.297.841	1.845.626	8.813.778	10.916.861	10.521.524	10.608.942
Saldo	-2.092.469	-1.622.584	3.925.903	3.768.446	3.513.292	3.448.788
Investerings						
Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	753.589	1.031.034	731.702	703.013	687.999	672.069
Ontvangsten	4.815.451	5.566.966	43.074	34.436	46.223	56.730
Saldo	4.061.862	4.535.933	-688.628	-668.577	-641.776	-615.339
Financiering						
Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Algemene werking	
Exploitatie	
Uitgaven	9.128.693
Ontvangsten	10.593.644
Saldo	1.464.950
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	672.069

	2026
Ontvangsten	56.730
Saldo	-615.339
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I. Exploitatie-uitgaven							
A. Operationele uitgaven	3.388.824	3.762.506	4.886.838	7.146.030	7.005.847	7.157.769	9.126.308
1. Goederen en diensten	1.410.691	1.553.689	2.792.268	3.849.256	3.581.447	3.584.332	3.194.943
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.838.077	1.804.803	2.043.992	3.158.838	3.289.404	3.436.735	5.824.663
a. Politiek personeel	0	0	0	0	44.278	45.905	46.827
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	667.708	566.619	351.190	304.618	254.546	265.792	595.785
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.104.520	1.197.470	1.623.090	2.472.533	2.566.845	2.670.945	4.642.459
f. Andere personeelskosten	65.848	40.714	69.712	127.790	146.826	147.849	233.348
g. Pensioenen	0	0	0	253.896	276.910	306.244	306.244
5. Andere operationele uitgaven	140.056	404.014	50.577	137.936	134.996	136.702	106.702
B. Financiële uitgaven	755.075	736.738	732.740	705.398	690.384	674.454	674.454
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	744.920	734.549	719.183	702.013	686.999	671.069	671.069
- aan financiële instellingen	735.515	734.549	719.183	702.013	686.999	671.069	671.069
- aan andere entiteiten	9.405	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	10.154	2.189	13.557	3.385	3.385	3.385	3.385
II. Exploitatieontvangsten							
A. Operationele ontvangsten	6.113.292	7.017.538	8.856.297	10.899.297	10.517.747	10.617.672	10.602.374
1. Ontvangsten uit de werking	580.458	1.201.727	8.642.317	10.286.368	9.830.925	9.860.289	9.860.289
3. Werkingssubsidies	5.441.822	5.778.137	127.303	437.311	456.655	554.871	554.871
a. Algemene werkingssubsidies	4.815.451	5.171.913	43.074	34.436	46.223	56.730	56.730
- Andere algemene werkingssubsidies	4.815.451	5.171.913	43.074	34.436	46.223	56.730	56.730
- van de Vlaamse overheid	19.104	17.631	43.074	34.436	46.223	56.730	56.730
- van de gemeente	4.796.348	5.154.282	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	626.371	606.224	84.229	402.875	410.432	498.141	498.141
- van de federale overheid	222.176	102.718	116.296	25.000	25.000	105.000	105.000
- van de Vlaamse overheid	4.423	307.566	30.021	377.875	385.432	393.141	393.141
- van andere entiteiten	399.772	195.940	-62.088	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	91.012	37.674	86.677	175.618	230.167	202.512	187.214
B. Financiële ontvangsten	0	395.054	555	52.000	50.000	48.000	48.000
III. Exploitatiesaldo	1.969.393	2.913.348	3.237.274	3.099.869	2.871.516	2.833.449	849.611

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investeren in materiële vaste activa	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500	0
a. Terreinen en gebouwen	7.622.995	13.558.471	6.314.400	3.375.227	886.700	86.500	0
c. Roerende goederen	11.786	89.814	38.840	253.160	10.000	39.000	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	11.007	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	11.007	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	11.007	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	141.358	353.578	1.475.239	0	310.913	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	1.446.203	0	310.913	0	0
- van andere entiteiten	141.358	353.578	29.036	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-5.524.030	-10.381.359	-1.640.726	-517.511	2.285.729	2.707.949	849.611

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	2.813.931	2.105.576	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712	1.470.927
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	2.813.931	2.105.576	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712	1.470.927
E. Kapitaalsverminderingen	0	395.054	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	7.495.973	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500	0
- opname van leningen en leaseings bij andere entiteiten	7.495.973	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	395.054	0	0	0	0	0	0
III. Financieringsaldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212	-1.470.927

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	-446.933	362.300	1.132.428	723.146	455.120	378.737	-621.315

PRIO IP-AC000247: Nieuw zwembad AC000247: Nieuw zwembad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	24.834.769	0	442.050	0	25.276.819
B. Investerings in materiële vaste activa	0	24.834.769	0	442.050	0	25.276.819
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.834.769	0	442.050	0	25.276.819
a. Terreinen en gebouwen	0	24.708.473	0	275.207	0	24.983.680
c. Roerende goederen	0	126.296	0	166.843	0	293.139
II. ONTVANGSTEN	0	1.220.139	0	0	0	1.220.139
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.220.139	0	0	0	1.220.139

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	6.578.014	11.884.430	6.261.499	110.826	393.850	21.700	26.500
B. Investerings in materiële vaste activa	6.578.014	11.884.430	6.261.499	110.826	393.850	21.700	26.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.578.014	11.884.430	6.261.499	110.826	393.850	21.700	26.500
a. Terreinen en gebouwen	6.578.014	11.796.291	6.226.915	107.253	232.007	21.700	21.500
c. Roerende goederen	0	88.139	34.585	3.573	161.843	0	5.000
II. ONTVANGSTEN	141.358	0	1.078.781	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	141.358	0	1.078.781	0	0	0	0

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
II. ONTVANGSTEN	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_2023 2023: Alg. 9487

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3844 Alg. 2020014007

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 5334 Alg. 2021013445

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 5514 Alg. 2022014891

Q_ORIGINEEL_2023_Q3 2023: Budg. 5871 Alg. 2023014551



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2026

Journalvolnummers: 9487

AG Sport Aalst (0543.527.226)

Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder

Manager: Sven Van Keymeulen

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	41.283.027	51.879.943	54.436.051	55.637.034	53.768.110	52.422.683
1. Financiële schulden op 1 januari	35.552.427	41.283.027	51.879.943	54.436.051	55.637.034	53.768.110
2. Nieuwe leningen	7.495.973	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
4. Overboekingen	-1.765.373	-2.647.371	-2.539.176	-2.416.396	-2.454.712	-1.470.927
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.575.805	2.117.600	2.334.646	2.374.320	2.412.636	1.428.851
1. Financiële schulden op 1 januari	2.624.362	1.575.805	2.117.600	2.334.646	2.374.320	2.412.636
2. Aflossingen	-2.813.931	-2.105.576	-2.322.130	-2.376.722	-2.416.396	-2.454.712
3. Overboekingen	1.765.373	2.647.371	2.539.176	2.416.396	2.454.712	1.470.927
Totaal financiële schulden	42.858.832	53.997.543	56.770.697	58.011.354	56.180.745	53.851.534

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	52.422.683
1. Financiële schulden op 1 januari	52.422.683
2. Nieuwe leningen	0
4. Overboekingen	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	-42.076
1. Financiële schulden op 1 januari	1.428.851
2. Aflossingen	-1.470.927
3. Overboekingen	0
Totaal financiële schulden	52.380.607

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_2023 2023: Alg. 9487

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 3844 Alg. 2020014007

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 5334 Alg. 2021013445

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 5514 Alg. 2022014891

Financiële risico's

Inschatting prijssubsidie

Aangezien de huidige circulaire stelt dat een AGB zich tot doel moet stellen om winst uit te keren en dat dit op regelmatige basis ook daadwerkelijk gebeurt is het belangrijk dat de prijssubsidie het boekhoudkundig verlies toedekt. Een inschatting hiervan blijft steeds een voorspelling en is sterk afhankelijk van de gegenereerde omzet in het betreffende jaar. Als wij bijvoorbeeld bij een prijscoëfficiënt van 4 een euro minder inkomsten verwerven, betekent dit in de werkelijkheid dat er boekhoudkundig 5 euro minder resultaat in rekening komt. Het is dan ook, meer nog dan bij de stad, noodzakelijk dat de budgetten nauwkeurig worden opgesteld.

Inkomsten Aquatopia

Gezien de prille leeftijd van Aquatopia blijven de inkomsten nog een lastige inschatting. In 2023 zal het zwembad voor de eerste keer een volledig jaar geopend zijn en zal er een nauwkeurigere inschatting mogelijk zijn. Maar ook dan zal uit de toekomst moeten blijken wat het afzwakken van de nieuwigheid teweeg brengt qua inkomsten.

Kostprijs personeel en nutsvoorzieningen

Personeels- en elektriciteitskosten vormen de belangrijkste exploitatie-uitgaven van het AG. In het recente verleden is gebleken dat beide kosten enorm volatiel zijn aan de economische conjunctuur. Bij sterke inflatie stijgen de prijzen van nutsvoorzieningen aalvlug en de indexering van de lonen volgen uiteraard de inflatie. Inflatie kan dus een zeer sterke invloed hebben op het boekhoudkundig resultaat van sport AG.

Grondslagen en assumpties

Het meerjarenplan 2020-2025 is opgemaakt op basis van het bestuursakkoord. Hierbij was het financieel evenwicht via de twee decretale evenwichtscriteria (een positief resultaat op het beschikbaar budgettair resultaat en een positieve autofinancieringsmarge) steeds het uitgangspunt.

De opmaak van een nieuw meerjarenplan voor de verschillende entiteiten werd evenwel aangegrepen om werk te maken van een zo hoog mogelijke integratie. De achterliggende architectuur van het inhoudelijke en het financiële luik werd grondig gewijzigd.

Er werd een gemeenschappelijk rekeningstelsel opgesteld dat uniform is voor het lokaal overheidsbedrijf Aalst (stad, OCMW, AGSA, SportAG en vzw BEA), of kortweg LOA, en werd dit rekeningstelsel opgebouwd in functie van de concrete rapporteringsnoden die nog niet beantwoord kunnen worden op basis van uitgewerkte inhoudelijke en budgettaire architectuur.

Ook voor de inhoudelijke structuur werd maximaal ingezet op integratie. Voor de entiteiten stad, OCMW, AGSA, SportAG en vzw BEA werd 1 gemeenschappelijke doelstellingenboom uitgewerkt met daaronder vervat alle doelstellingen, actieplannen en acties waar alle entiteiten zullen aan werken. Hierbij zullen sommige acties in de meerjarenplannen van verschillende entiteiten worden opgenomen en betreft het een gemeenschappelijk doel.

1 Assumpties bij de opmaak van de ramingen

Binnen het sportAG werd tijdens de opmaak van deze aanpassing ifv BJ 2023 een grondig nazicht gedaan van de gerealiseerde de ontvangsten en uitgaven en de ramingen/kredieten. Ook het businessplan van het zwembad in aanbouw geactualiseerd op basis van historische data. Dit nazicht had tot doel om maximaal realistisch te ramen en een aantal historische scheefftrekkingen recht te zetten.

- In bijzonder werden de energie kosten geactualiseerd op basis van de huidige marktprijzen.
- Tevens werden de lonen herberekend en werden de personeelsdossiers geactualiseerd teneinde correcte boekhoudkundige uitsplitsing van de loonkost te krijgen.
- Op basis van de nieuwe ramingen van kosten en opbrengsten werd de factor ifv prijssubsidies opnieuw bepaald met een actualisatie van de prijssubsidie bij zowel stad als AG.

2 Financiering

De investeringsuitgaven die niet gefinancierd kunnen worden door het exploitatieoverschot en investeringssubsidies, worden gefinancierd met een renteloze lening bij Stad Aalst. Bij het aangaan van leningen wordt uitgegaan van een aflossingstermijn die overeenkomstig is met de afschrijvingstermijn van investeringen.

De terugbetaling van de lening wordt gefinancierd met exploitatie-ontvangsten die kunnen uitgesplitst worden in enerzijds opbrengsten uit werking en anderzijds een prijssubsidie.

Tevens zien we een wezenlijk verschil tussen de AFM en de gecorrigeerde AFM.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge geeft weer hoe groot de autofinancieringsmarge (AFM) is als rekening wordt gehouden met jaarlijkse aflossingen van de financiële schuld, ongeacht de financieringsvorm. Het is een aanvullende indicator bij de norm van het structureel evenwicht (AFM) die de impact van alternatieve financiering op de AFM neutraliseert en die het verschil toont tussen het bedrag dat het bestuur effectief aflost en het bedrag dat het bestuur zou aflossen als alle financiering op een klassieke manier met jaarlijkse aflossingen zou gebeuren. Als de AFM kleiner is dan de gecorrigeerde AFM is er geen probleem. Als de AFM (veel) groter is dan de gecorrigeerde AFM, kan dat erop wijzen dat een bestuur bepaalde leningslasten doorschuift naar een volgende legislatuur. Voor de gecorrigeerde AFM wordt ervan uitgegaan dat 8% of 1/12 van de financiële schuld in rekening wordt gebracht. Het AG financiert zijn langetermijninvesteringen steeds met schulden aangegaan voor een looptijd gelijk aan de afschrijvingstermijn van de investeringen. Gelet op het gegeven dat deze grotendeels op 25 jaar worden gefinancierd geeft dit dan ook een verklaring voor de sterke afwijking.

Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is – Lokaal overheidsbedrijf Aalst

Bijkomende documentatie bij deze aanpassing 2020-2025 kan geraadpleegd worden via 'Mijn Aalst' op de stadswebsite via www.aalst.be; <https://aalst.be/bestuur-en-administratie>

Overzicht journaalvolgnnummers



2020-2026

Journaalvolgnnummers: 9487

AG Sport Aalst (0543.527.226)

Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder

Manager: Sven Van Keymeulen

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
	1	9487

4. DOCUMENTATIE

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020-2026

Journalvolnummers: 9487

AG Sport Aalst (0543.527.226)

Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder

Manager: Sven Van Keymeulen

Inhoudstabel:: AALST : Lokaal overheidsbedrijf Aalst

Lokaal overheidsbedrijf Aalst

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.143.899	4.499.244	5.619.578	7.851.428	7.696.231	7.832.223
Ontvangsten	6.113.292	7.412.592	8.856.852	10.951.297	10.567.747	10.665.672
Saldo	1.969.393	2.913.348	3.237.274	3.099.869	2.871.516	2.833.449
Investerings						
Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	9.800.762
Ontvangsten	10.650.374
Saldo	849.611
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Beleidsdoelstelling: BD000005: Bruisende stad

Creëren van een bruisende stad met een toegankelijk cultureel aanbod en toeristische troeven.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.136.301	3.138.943	3.590.060	5.627.527	5.333.658	5.351.165
Ontvangsten	6.113.292	7.264.673	8.904.956	10.941.595	10.533.771	10.631.696
Saldo	1.976.991	4.125.730	5.314.896	5.314.068	5.200.113	5.280.531
Investerings						
Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.949.165
Ontvangsten	10.631.696
Saldo	5.682.531
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Actieplan: AP000056: Cultuur-, erfgoed- & sportaanbod

Een cultuur-, erfgoed- & sportaanbod creëren en ontmoeting & beleving stimuleren voor alle leeftijden

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.136.301	3.138.943	3.590.060	5.627.527	5.333.658	5.351.165
Ontvangsten	6.113.292	7.264.673	8.904.956	10.941.595	10.533.771	10.631.696
Saldo	1.976.991	4.125.730	5.314.896	5.314.068	5.200.113	5.280.531
Investerings						
Uitgaven	7.634.781	13.648.285	6.353.239	3.628.387	896.700	125.500
Ontvangsten	141.358	353.578	1.475.239	11.007	310.913	0
Saldo	-7.493.423	-13.294.707	-4.878.000	-3.617.380	-585.787	-125.500
Financiering						
Uitgaven	2.813.931	2.500.630	2.322.130	2.376.722	2.416.396	2.454.712
Ontvangsten	7.891.027	13.244.288	5.095.284	3.617.379	585.787	125.500
Saldo	5.077.096	10.743.658	2.773.154	1.240.657	-1.830.609	-2.329.212

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.949.165
Ontvangsten	10.631.696
Saldo	5.682.531
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Actie: AC000247: Nieuw zwembad

Bouwen van een nieuw zwembad

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	984.359	709.383	1.511.977	2.334.470	2.424.000	2.430.649
Ontvangsten	-420.108	383.687	2.473.750	1.415.563	1.698.967	1.691.059
Saldo	-1.404.467	-325.697	961.773	-918.907	-725.033	-739.590
Investerings						
Uitgaven	6.578.014	11.884.430	6.261.499	504.676	21.700	26.500
Ontvangsten	141.358	0	1.078.781	0	0	0
Saldo	-6.436.656	-11.884.430	-5.182.718	-504.676	-21.700	-26.500
Financiering						
Uitgaven	2.013.683	1.292.936	1.495.622	1.387.044	1.420.725	1.452.927
Ontvangsten	5.327.834	11.885.863	4.758.893	339.260	20.200	20.000
Saldo	3.314.151	10.592.927	3.263.270	-1.047.784	-1.400.525	-1.432.927

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	2.058.649
Ontvangsten	1.691.059
Saldo	-367.590
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.470.927
Ontvangsten	0
Saldo	-1.470.927

Actie: AC000261: Kwalitatieve sportinfrastructuur

Onderhouden en ontwikkelen van een kwalitatieve sportinfrastructuur

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.151.942	2.429.560	2.078.083	3.293.058	2.909.658	2.920.516
Ontvangsten	6.533.400	6.880.986	6.431.206	9.526.032	8.834.804	8.940.637
Saldo	3.381.458	4.451.426	4.353.123	6.232.974	5.925.146	6.020.121
Investerings						
Uitgaven	1.056.767	1.763.855	91.740	3.123.711	875.000	99.000
Ontvangsten	0	353.578	396.458	11.007	310.913	0
Saldo	-1.056.767	-1.410.277	304.718	-3.112.704	-564.087	-99.000
Financiering						
Uitgaven	800.248	1.207.693	826.508	989.678	995.671	1.001.785
Ontvangsten	2.563.192	1.358.425	336.391	3.278.119	565.587	105.500
Saldo	1.762.945	150.731	-490.117	2.288.441	-430.084	-896.285

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	2.890.516
Ontvangsten	8.940.637
Saldo	6.050.121
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Actie: AC000326: Reguliere werking - Sport

RW - Sport

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Actie: AC000327: Reguliere werking - Senioren

RW - Senioren

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Actie: AC000328: Reguliere werking - Jeugd

RW - Jeugd

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling: BD000006: Performante organisatie

Ontplooien van een performante en wendbare organisatie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.598	1.360.300	2.029.518	2.223.901	2.362.573	2.481.058
Ontvangsten	0	147.919	-48.103	9.702	33.976	33.976
Saldo	-7.598	-1.212.381	-2.077.621	-2.214.199	-2.328.597	-2.447.082
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.851.597
Ontvangsten	18.678
Saldo	-4.832.919
Investerings	
Financiering	

Actieplan: AP000060: Personeelsbeleid

Een performant & transparant personeelsbeleid voeren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.598	1.360.300	2.029.518	2.223.901	2.362.573	2.481.058
Ontvangsten	0	147.919	-48.103	9.702	33.976	33.976
Saldo	-7.598	-1.212.381	-2.077.621	-2.214.199	-2.328.597	-2.447.082
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.851.597
Ontvangsten	18.678
Saldo	-4.832.919
Investerings	
Financiering	

Actie: AC000277: Strakke personeelsportefeuille

Het beheren van een strakke personeelsportefeuille op het niveau van de cluster

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.598	1.360.300	2.029.518	2.223.901	2.362.573	2.481.058
Ontvangsten	0	147.919	-48.103	9.702	33.976	33.976
Saldo	-7.598	-1.212.381	-2.077.621	-2.214.199	-2.328.597	-2.447.082
Investerings						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.851.597
Ontvangsten	18.678
Saldo	-4.832.919
Investerings	
Financiering	

2020-2026

Journalvolgnnummers: 9487

AG Sport Aalst (0543.527.226)

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder

Werf 9, 9300 Aalst

Manager: Sven Van Keymeulen

Beleidsdomein: Algemene financiering

FIN

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: Algemene werking

ALG

- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0150 Internationale relaties
- BV0151 Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0430 Civiele bescherming
- BV0440 Overige hulpdiensten
- BV0450 Rechtspleging
- BV0470 Dierenbescherming
- BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
- BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
- BV0500 Handel en middenstand
- BV0510 Nijverheid
- BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
- BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning

BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
BV0550 Werkgelegenheid
BV0590 Overige economische zaken
BV0600 Ruimtelijke planning
BV0610 Gebiedsontwikkeling
BV0620 Grondbeleid voor wonen
BV0621 Bestrijding van krotwoningen
BV0622 Woonwagenterreinen
BV0629 Overig woonbeleid
BV0630 Watervoorziening
BV0640 Elektriciteitsvoorziening
BV0650 Gasvoorziening
BV0660 Communicatievoorzieningen
BV0670 Straatverlichting
BV0680 Groene ruimte
BV0690 Overige nutsvoorzieningen
BV0700 Musea
BV0701 Cultuurcentrum
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0709 Overige culturele instellingen
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0711 Openluchtrecreatie
BV0719 Overige evenementen
BV0720 Monumentenzorg
BV0721 Archeologie
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0741 Sportpromotie en -evenementen
BV0742 Sportinfrastructuur
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
BV0790 Erediensten
BV0800 Gewoon basisonderwijs
BV0810 Gewoon secundair onderwijs
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
BV0879 Andere voordelen
BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
BV0900 Sociale bijstand
BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
BV0904 Activering van tewerkstelling
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
BV0930 Sociale huisvesting
BV0943 Gezinshulp
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
BV0945 Kinderopvang
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
BV0947 Klusjesdienst
BV0948 Poetsdienst
BV0949 Overige gezinshulp
BV0950 Ouderenwoningen
BV0951 Dienstencentra
BV0952 Assistentiewoningen
BV0953 Woon- en zorgcentra
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
BV0982 Ziekenhuizen

- BV0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
- BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
- BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie
- BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
- BV0990 Begraafplaatsen



SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2026

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023

Journalvolnummers: 9487 / Ref 5459

AG Sport Aalst (0543.527.226)

Werf 9, 9300 Aalst

Voorzitter RVB: Matthias De Ridder

Manager: Sven Van Keymeulen

Prioritaire Inhoudstabel:: AALST : Lokaal overheidsbedrijf Aalst

Lokaal overheidsbedrijf Aalst

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.143.899	0	4.143.899	4.499.244	0	4.499.244	6.829.003	-1.209.425	5.619.578
Ontvangsten	6.113.292	0	6.113.292	7.412.592	0	7.412.592	10.437.553	-1.580.701	8.856.852
Saldo	1.969.393	0	1.969.393	2.913.348	0	2.913.348	3.608.550	-371.275	3.237.274
Investerings									
Uitgaven	7.634.781	0	7.634.781	13.648.285	0	13.648.285	6.388.788	-35.549	6.353.239
Ontvangsten	141.358	0	141.358	353.578	0	353.578	187.500	1.287.739	1.475.239
Saldo	-7.493.423	0	-7.493.423	-13.294.707	0	-13.294.707	-6.201.288	1.323.288	-4.878.000
Financiering									
Uitgaven	2.813.931	0	2.813.931	2.500.630	0	2.500.630	1.490.603	831.527	2.322.130
Ontvangsten	7.891.027	0	7.891.027	13.244.288	0	13.244.288	5.847.893	-752.609	5.095.284
Saldo	5.077.096	0	5.077.096	10.743.658	0	10.743.658	4.357.290	-1.584.136	2.773.154

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	7.746.922	104.507	7.851.428	6.981.155	715.076	7.696.231	7.087.736	744.488	7.832.223
Ontvangsten	10.779.491	171.807	10.951.297	11.147.865	-580.118	10.567.747	11.346.300	-680.628	10.665.672
Saldo	3.032.569	67.300	3.099.869	4.166.710	-1.295.194	2.871.516	4.258.564	-1.425.115	2.833.449
Investerings									
Uitgaven	4.057.887	-429.500	3.628.387	274.200	622.500	896.700	189.500	-64.000	125.500
Ontvangsten	480.913	-469.906	11.007	0	310.913	310.913	0	0	0
Saldo	-3.576.974	-40.406	-3.617.380	-274.200	-311.587	-585.787	-189.500	64.000	-125.500
Financiering									
Uitgaven	2.376.722	0	2.376.722	2.416.396	0	2.416.396	2.454.712	0	2.454.712
Ontvangsten	4.613.453	-996.074	3.617.379	139.200	446.587	585.787	275.000	-149.500	125.500
Saldo	2.236.732	-996.074	1.240.657	-2.277.196	446.587	-1.830.609	-2.179.712	-149.500	-2.329.212

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	9.800.762	9.800.762
Ontvangsten	0	10.650.374	10.650.374
Saldo	0	849.611	849.611
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	1.470.927	1.470.927
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.470.927	-1.470.927

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Bruisende stad

Creëren van een bruisende stad met een toegankelijk cultureel aanbod en toeristische troeven.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.136.301	0	4.136.301	3.138.943	0	3.138.943	5.284.103	-1.694.044	3.590.060
Ontvangsten	6.113.292	0	6.113.292	7.264.673	0	7.264.673	10.437.553	-1.532.597	8.904.956
Saldo	1.976.991	0	1.976.991	4.125.730	0	4.125.730	5.153.450	161.446	5.314.896
Investerings									
Uitgaven	7.634.781	0	7.634.781	13.648.285	0	13.648.285	6.388.788	-35.549	6.353.239
Ontvangsten	141.358	0	141.358	353.578	0	353.578	187.500	1.287.739	1.475.239
Saldo	-7.493.423	0	-7.493.423	-13.294.707	0	-13.294.707	-6.201.288	1.323.288	-4.878.000
Financiering									
Uitgaven	2.813.931	0	2.813.931	2.500.630	0	2.500.630	1.490.603	831.527	2.322.130
Ontvangsten	7.891.027	0	7.891.027	13.244.288	0	13.244.288	5.847.893	-752.609	5.095.284
Saldo	5.077.096	0	5.077.096	10.743.658	0	10.743.658	4.357.290	-1.584.136	2.773.154

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	5.532.820	94.707	5.627.527	4.652.185	681.473	5.333.658	4.698.908	652.257	5.351.165
Ontvangsten	10.769.789	171.807	10.941.595	11.138.163	-604.392	10.533.771	11.336.598	-704.902	10.631.696
Saldo	5.236.968	77.100	5.314.068	6.485.979	-1.285.866	5.200.113	6.637.689	-1.357.159	5.280.531
Investerings									
Uitgaven	4.057.887	-429.500	3.628.387	274.200	622.500	896.700	189.500	-64.000	125.500
Ontvangsten	480.913	-469.906	11.007	0	310.913	310.913	0	0	0
Saldo	-3.576.974	-40.406	-3.617.380	-274.200	-311.587	-585.787	-189.500	64.000	-125.500
Financiering									
Uitgaven	2.376.722	0	2.376.722	2.416.396	0	2.416.396	2.454.712	0	2.454.712
Ontvangsten	4.613.453	-996.074	3.617.379	139.200	446.587	585.787	275.000	-149.500	125.500
Saldo	2.236.732	-996.074	1.240.657	-2.277.196	446.587	-1.830.609	-2.179.712	-149.500	-2.329.212

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.949.165	4.949.165
Ontvangsten	0	10.631.696	10.631.696
Saldo	0	5.682.531	5.682.531
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	1.470.927	1.470.927
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.470.927	-1.470.927

Prioritair actieplan: AP000056: Cultuur-, erfgoed- & sportaanbod

Een cultuur-, erfgoed- & sportaanbod creëren en ontmoeting & beleving stimuleren voor alle leeftijden

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.136.301	0	4.136.301	3.138.943	0	3.138.943	5.284.103	-1.694.044	3.590.060
Ontvangsten	6.113.292	0	6.113.292	7.264.673	0	7.264.673	10.437.553	-1.532.597	8.904.956
Saldo	1.976.991	0	1.976.991	4.125.730	0	4.125.730	5.153.450	161.446	5.314.896
Investerings									
Uitgaven	7.634.781	0	7.634.781	13.648.285	0	13.648.285	6.388.788	-35.549	6.353.239
Ontvangsten	141.358	0	141.358	353.578	0	353.578	187.500	1.287.739	1.475.239
Saldo	-7.493.423	0	-7.493.423	-13.294.707	0	-13.294.707	-6.201.288	1.323.288	-4.878.000
Financiering									
Uitgaven	2.813.931	0	2.813.931	2.500.630	0	2.500.630	1.490.603	831.527	2.322.130
Ontvangsten	7.891.027	0	7.891.027	13.244.288	0	13.244.288	5.847.893	-752.609	5.095.284
Saldo	5.077.096	0	5.077.096	10.743.658	0	10.743.658	4.357.290	-1.584.136	2.773.154

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	5.532.820	94.707	5.627.527	4.652.185	681.473	5.333.658	4.698.908	652.257	5.351.165
Ontvangsten	10.769.789	171.807	10.941.595	11.138.163	-604.392	10.533.771	11.336.598	-704.902	10.631.696
Saldo	5.236.968	77.100	5.314.068	6.485.979	-1.285.866	5.200.113	6.637.689	-1.357.159	5.280.531
Investerings									
Uitgaven	4.057.887	-429.500	3.628.387	274.200	622.500	896.700	189.500	-64.000	125.500
Ontvangsten	480.913	-469.906	11.007	0	310.913	310.913	0	0	0
Saldo	-3.576.974	-40.406	-3.617.380	-274.200	-311.587	-585.787	-189.500	64.000	-125.500
Financiering									
Uitgaven	2.376.722	0	2.376.722	2.416.396	0	2.416.396	2.454.712	0	2.454.712
Ontvangsten	4.613.453	-996.074	3.617.379	139.200	446.587	585.787	275.000	-149.500	125.500
Saldo	2.236.732	-996.074	1.240.657	-2.277.196	446.587	-1.830.609	-2.179.712	-149.500	-2.329.212

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.949.165	4.949.165
Ontvangsten	0	10.631.696	10.631.696
Saldo	0	5.682.531	5.682.531
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	1.470.927	1.470.927
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.470.927	-1.470.927

Prioritaire actie: AC000247: Nieuw zwembad

Bouwen van een nieuw zwembad

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	984.359	0	984.359	709.383	0	709.383	1.986.252	-474.275	1.511.977
Ontvangsten	-420.108	0	-420.108	383.687	0	383.687	2.448.043	25.707	2.473.750
Saldo	-1.404.467	0	-1.404.467	-325.697	0	-325.697	461.791	499.982	961.773
Investerings									
Uitgaven	6.578.014	0	6.578.014	11.884.430	0	11.884.430	6.296.499	-35.000	6.261.499
Ontvangsten	141.358	0	141.358	0	0	0	187.500	891.281	1.078.781
Saldo	-6.436.656	0	-6.436.656	-11.884.430	0	-11.884.430	-6.108.999	926.281	-5.182.718
Financiering									
Uitgaven	2.013.683	0	2.013.683	1.292.936	0	1.292.936	506.802	988.820	1.495.622
Ontvangsten	5.327.834	0	5.327.834	11.885.863	0	11.885.863	4.758.893	0	4.758.893
Saldo	3.314.151	0	3.314.151	10.592.927	0	10.592.927	4.252.091	-988.820	3.263.270

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.163.717	170.753	2.334.470	1.798.097	625.903	2.424.000	1.809.182	621.467	2.430.649
Ontvangsten	3.797.281	-2.381.718	1.415.563	3.866.014	-2.167.047	1.698.967	3.957.678	-2.266.619	1.691.059
Saldo	1.633.565	-2.552.471	-918.907	2.067.917	-2.792.950	-725.033	2.148.497	-2.888.087	-739.590
Investerings									
Uitgaven	1.641.176	-1.136.500	504.676	21.700	0	21.700	26.500	0	26.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.641.176	1.136.500	-504.676	-21.700	0	-21.700	-26.500	0	-26.500
Financiering									
Uitgaven	1.387.044	0	1.387.044	1.420.725	0	1.420.725	1.452.927	0	1.452.927
Ontvangsten	2.511.953	-2.172.693	339.260	21.700	-1.500	20.200	26.500	-6.500	20.000
Saldo	1.124.910	-2.172.693	-1.047.784	-1.399.025	-1.500	-1.400.525	-1.426.427	-6.500	-1.432.927

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.058.649	2.058.649
Ontvangsten	0	1.691.059	1.691.059
Saldo	0	-367.590	-367.590
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	1.470.927	1.470.927
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.470.927	-1.470.927

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.151.942	0	3.151.942	2.429.560	0	2.429.560	3.297.852	-1.219.769	2.078.083
Ontvangsten	6.533.400	0	6.533.400	6.880.986	0	6.880.986	7.989.510	-1.558.304	6.431.206
Saldo	3.381.458	0	3.381.458	4.451.426	0	4.451.426	4.691.658	-338.536	4.353.123
Investerings									
Uitgaven	1.056.767	0	1.056.767	1.763.855	0	1.763.855	92.289	-549	91.740
Ontvangsten	0	0	0	353.578	0	353.578	0	396.458	396.458
Saldo	-1.056.767	0	-1.056.767	-1.410.277	0	-1.410.277	-92.289	397.007	304.718
Financiering									
Uitgaven	800.248	0	800.248	1.207.693	0	1.207.693	983.801	-157.293	826.508
Ontvangsten	2.563.192	0	2.563.192	1.358.425	0	1.358.425	1.089.000	-752.609	336.391
Saldo	1.762.945	0	1.762.945	150.731	0	150.731	105.199	-595.316	-490.117

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.369.104	-76.046	3.293.058	2.854.088	55.570	2.909.658	2.889.727	30.789	2.920.516
Ontvangsten	6.972.507	2.553.525	9.526.032	7.272.149	1.562.655	8.834.804	7.378.919	1.561.717	8.940.637
Saldo	3.603.403	2.629.571	6.232.974	4.418.061	1.507.084	5.925.146	4.489.193	1.530.928	6.020.121
Investerings									
Uitgaven	2.416.711	707.000	3.123.711	252.500	622.500	875.000	163.000	-64.000	99.000
Ontvangsten	480.913	-469.906	11.007	0	310.913	310.913	0	0	0
Saldo	-1.935.798	-1.176.906	-3.112.704	-252.500	-311.587	-564.087	-163.000	64.000	-99.000
Financiering									
Uitgaven	989.678	0	989.678	995.671	0	995.671	1.001.785	0	1.001.785
Ontvangsten	2.101.500	1.176.619	3.278.119	117.500	448.087	565.587	248.500	-143.000	105.500
Saldo	1.111.822	1.176.619	2.288.441	-878.171	448.087	-430.084	-753.285	-143.000	-896.285

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.890.516	2.890.516
Ontvangsten	0	8.940.637	8.940.637
Saldo	0	6.050.121	6.050.121
Investerings			

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD000006: Performante organisatie

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	7.598	0	7.598	1.360.300	0	1.360.300	1.544.900	484.618	2.029.518
Ontvangsten	0	0	0	147.919	0	147.919	0	-48.103	-48.103
Saldo	-7.598	0	-7.598	-1.212.381	0	-1.212.381	-1.544.900	-532.721	-2.077.621
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.214.101	9.800	2.223.901	2.328.970	33.603	2.362.573	2.388.827	92.231	2.481.058
Ontvangsten	9.702	0	9.702	9.702	24.274	33.976	9.702	24.274	33.976
Saldo	-2.204.399	-9.800	-2.214.199	-2.319.268	-9.329	-2.328.597	-2.379.125	-67.957	-2.447.082
Investerings									
Financiering									

	2026		
	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.851.597	4.851.597
Ontvangsten	0	18.678	18.678
Saldo	0	-4.832.919	-4.832.919
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire Inhoudstabel:

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 5459

Verbonden entiteiten

Het Autonoom Gemeentebedrijf SportAG is verbonden met de Stad Aalst. SportAG is een dochteronderneming van Stad Aalst.

Samenstelling Personeelsbestand

2023 personeelsbestand

Aantal VTE's													
	Voltijds						Deeltijds						
	Vastbenoemd		Contractueel		Gesco's		Vastbenoemd		Contractueel		Gesco's		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Totaal Vte's
Niveau A	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Niveau B	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
Niveau C	1	0	10	4	0	0	0,92	0	0	0	0	0	15,92
Niveau D	2	0	13	1	0	0	0,87	0	3,13	0	0	0	20
Niveau E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	3	0	25	6	0	0	1,79	0	3,13	0	0	0	38,92
Totaal	3		31		0		1,79		3,13		0		38,92
Totaal	34						4,92						38,92