

Provincie	Vlaams-Brabant
Arrondissement	Leuven
NIS-code	24094
Ondernemingsnummer	0865.782.903

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF ROTSELAAR



MEERJARENPLAN 2020-2025 (aanpassing 2021/1)

INHOUDSTAFEL

Strategische nota

Strategische nota	1
-------------------	---

Financiële nota

Financieel doelstellingenplan (M1)	7
Staat financieel evenwicht (M2)	11
Overzicht kredieten (M3)	14

Toelichting

Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	16
Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)	19
Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)	28
Evolutie financiële schulden (T4)	29
Motivering van de wijzigingen	31
Financiële risico's	37
Beschrijving grondslagen en assumpties	39
Verwijzing plaats documentatie	40



Strategische nota 2020 - 2025

Rotselaar

Provinciebaan 20

KBO: 0865782903

NIS: 24094

Voorzitter:

Piet De Bruyn

Algemeen Directeur:

An Craninckx

Financieel Directeur:

Peter Timbal

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 1 (prioritair)

Rotselaar bewaart en bewaakt haar groene karakter met ruimte om te wonen, werken, te ontspannen en te ondernemen.

Geen financiële gegevens

Actieplan 0101 (Prioritair)

Het ruimtebeslag beperken en de open ruimte vrijwaren en versterken.

Geen financiële gegevens

Actie 010101 (Prioritair)

De verordening 'Wonen-in-Meervoud' evalueren en een beleidskader realiseren dat de groene buitengebieden vrijwaart.

Geen financiële gegevens

Actieplan 0102 (Prioritair)

Verhoogde handhaving van het groene karakter.

Geen financiële gegevens

Actie 010201 (Prioritair)

Stedenbouwkundige en milieuhandhaving door een handhavingscel.

Geen financiële gegevens

Actieplan 0103 (Prioritair)

Inzetten op kwalitatieve kernversterking en woonvormen afstemmen op de bevolkings- en gezinssamenstelling.

Geen financiële gegevens

Actie 010303 (Prioritair)

Nieuwe sociale woningen realiseren.

Geen financiële gegevens

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 2

Rotselaar biedt een professionele en toegankelijke dienstverlening waarbij elke inwoner centraal staat.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.482.129	1.097.846	289.723	1.387.569	1.164.035	1.126.172	1.146.942	1.114.862
Uitg.	557.097	508.482	9.116	517.598	666.197	623.605	619.598	600.354
Saldo	925.032	589.363	280.607	869.971	497.838	502.567	527.344	514.508
Investeringsen								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	65.052	197.000	12.505	209.505	107.516	50.000	25.000	25.000
Saldo	-65.052	-197.000	-12.505	-209.505	-107.516	-50.000	-25.000	-25.000
Financiering								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	500.000	348.425	21.862	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
Uitg.	564.248	628.335	-5.320	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
Saldo	-64.248	-279.910	27.182	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 2

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.482.129	1.097.846	289.723	1.387.569	1.164.035	1.126.172	1.146.942	1.114.862
Uitg.	557.097	508.482	9.116	517.598	666.197	623.605	619.598	600.354
Saldo	925.032	589.363	280.607	869.971	497.838	502.567	527.344	514.508
Investeringsen								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	65.052	197.000	12.505	209.505	107.516	50.000	25.000	25.000
Saldo	-65.052	-197.000	-12.505	-209.505	-107.516	-50.000	-25.000	-25.000
Financiering								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	500.000	348.425	21.862	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
Uitg.	564.248	628.335	-5.320	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
Saldo	-64.248	-279.910	27.182	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 3

Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	3.615	50.500	14.500	65.000	50.500	50.500	50.500	50.500
Uitg.	48.561	70.947	-22.720	48.227	71.429	72.425	73.436	70.463
Saldo	-44.946	-20.447	37.220	16.773	-20.929	-21.925	-22.936	-19.963

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 3

Exploitatie								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	3.615	50.500	14.500	65.000	50.500	50.500	50.500	50.500
Uitg.	48.561	70.947	-22.720	48.227	71.429	72.425	73.436	70.463
Saldo	-44.946	-20.447	37.220	16.773	-20.929	-21.925	-22.936	-19.963

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 4

Rotselaar is een bruisende gemeenschap met een bloeiend verenigingsleven.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	45.449	533.969	-437.133	96.835	618.448	578.528	578.609	578.692
Uitg.	127.022	287.492	-116.214	171.278	297.445	288.467	298.587	294.268
Saldo	-81.573	246.477	-320.919	-74.443	321.003	290.061	280.023	284.424
Investeringsen								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	65.150	91.425	37.441	128.866	341.225	376.840	40.445	41.002
Saldo	-65.150	-91.425	-37.441	-128.866	-341.225	-376.840	-40.445	-41.002

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 4

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	45.449	533.969	-437.133	96.835	618.448	578.528	578.609	578.692
Uitg.	127.022	287.492	-116.214	171.278	297.445	288.467	298.587	294.268
Saldo	-81.573	246.477	-320.919	-74.443	321.003	290.061	280.023	284.424
Investeringsen								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	65.150	91.425	37.441	128.866	341.225	376.840	40.445	41.002
Saldo	-65.150	-91.425	-37.441	-128.866	-341.225	-376.840	-40.445	-41.002

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 5

Rotselaar is een aantrekkelijke werkgever met vertrouwen in en aandacht voor haar medewerkers.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	39.052	46.306	10.452	56.758	58.921	59.145	59.372	59.601
Saldo	-39.052	-46.306	-10.452	-56.758	-58.921	-59.145	-59.372	-59.601
Investeringsen								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	26.115	0	0	0	20.000	0	0	0
Saldo	-26.115	0	0	0	-20.000	0	0	0

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 5

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	39.052	46.306	10.452	56.758	58.921	59.145	59.372	59.601

Saldo	-39.052	-46.306	-10.452	-56.758	-58.921	-59.145	-59.372	-59.601
Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	26.115	0	0	0	20.000	0	0	0
Saldo	-26.115	0	0	0	-20.000	0	0	0

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 6 (prioritair)

Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	55.984	77.027	0	77.027	78.184	79.358	80.550	81.099
Saldo	-55.984	-77.027	0	-77.027	-78.184	-79.358	-80.550	-81.099
Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	50.000	-18.084	31.916	131.500	0	0	0
Saldo	0	-50.000	18.084	-31.916	-131.500	0	0	0

Actieplan 0601 (Prioritair)

De inwoners, bedrijven en verenigingen betrekken bij de opmaak en de uitvoering van het klimaatplan.

Geen financiële gegevens

Actie 060101 (Prioritair)

De gemeente heeft haar nieuw klimaatplan klaar tegen juni 2021.

Geen financiële gegevens

Actieplan 0602 (Prioritair)

De gemeente maakt gebruik van innovatieve toepassingen die klimaatvriendelijk en duurzaam zijn.

Geen financiële gegevens

Actie 060203 (Prioritair)

De openbare verlichting is volledig omgeschakeld naar ledverlichting tegen 2025.

Geen financiële gegevens

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 6

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	55.984	77.027	0	77.027	78.184	79.358	80.550	81.099
Saldo	-55.984	-77.027	0	-77.027	-78.184	-79.358	-80.550	-81.099
Investerings								

	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	50.000	-18.084	31.916	131.500	0	0	0
Saldo	0	-50.000	18.084	-31.916	-131.500	0	0	0

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 7 (prioritair)

Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen.

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	10.000	0	0	0	0	0

Actieplan 0704 (Prioritair)

Infrastructuur voor fietsers en voetgangers aanleggen en structureel onderhouden.

Geen financiële gegevens

Actie 070401 (Prioritair)

20 kilometer nieuwe fietspaden aanleggen.

Geen financiële gegevens

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 7

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	10.000	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: Beleidsdoelstelling 8

Rotselaar bouwt aan een warme gemeenschap met een inclusief welzijnsbeleid.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	4.060	4.740	8.800	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	0	-4.060	-4.740	-8.800	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 8

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	4.060	4.740	8.800	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	0	-4.060	-4.740	-8.800	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Beleidsdoelstelling: [Beleidsdoelstelling 9](#)

Rotselaar betreft haar inwoners bij het beleid en moedigt hen aan om eraan deel te nemen.

Geen financiële gegevens

Rotselaar
Provinciebaan 20
KBO: 0865782903

NIS: 24094

Voorzitter: Piet De Bruyn
Algemeen Directeur: An Craninckx
Financieel Directeur: Peter Timbal

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025
AfdrukDatum : 24/11/2021
Volgnummer Budgettair Journaal : 10001862

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 1						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 6						
Exploitatie						
Uitgaven	55.984	77.027	78.184	79.358	80.550	81.099
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-55.984	-77.027	-78.184	-79.358	-80.550	-81.099
Investerings						
Uitgaven	0	31.916	131.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-31.916	-131.500	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling Beleidsdoelstelling 7						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0

Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	771.732	802.661	1.097.991	1.047.642	1.054.994	1.028.686
Ontvangsten	1.531.193	1.549.404	1.832.983	1.755.200	1.776.051	1.744.054
Saldo	759.461	746.743	734.992	707.558	721.058	715.368
Investerings						
Uitgaven	156.317	338.371	468.741	426.840	65.445	66.002
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-156.317	-338.371	-468.741	-426.840	-65.445	-66.002
Financiering						
Uitgaven	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
Ontvangsten	500.000	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
Saldo	-64.248	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	99	0	0	0	0	0
Saldo	99	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	827.716	879.688	1.176.175	1.127.000	1.135.544	1.109.785
Ontvangsten	1.531.292	1.549.404	1.832.983	1.755.200	1.776.051	1.744.054
Saldo	703.576	669.716	656.808	628.200	640.508	634.269
Investerings						
Uitgaven	156.317	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-156.317	-370.287	-600.241	-426.840	-65.445	-66.002
Financiering						
Uitgaven	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
Ontvangsten	500.000	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
Saldo	-64.248	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126

Rotselaar

Provinciebaan 20

KBO: 0865782903

NIS: 24094

Voorzitter:

Piet De Bruyn

Algemeen Directeur:

An Craninckx

Financieel Directeur:

Peter Timbal

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 24/11/2021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10001862

Rotselaar

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	703.576	669.716	656.808	628.200	640.508	634.269
a. Ontvangsten		1.531.292	1.549.404	1.832.983	1.755.200	1.776.051	1.744.054
b. Uitgaven		827.716	879.688	1.176.175	1.127.000	1.135.544	1.109.785
II. Investeringsaldo	(a-b)	-156.317	-370.287	-600.241	-426.840	-65.445	-66.002
a. Ontvangsten		0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven		156.317	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	547.259	299.429	56.567	201.360	575.063	568.267
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-64.248	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126
a. Ontvangsten		500.000	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
b. Uitgaven		564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	483.012	46.701	-21.238	-92.428	-67.955	-32.859
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		-273.334	209.677	256.378	235.140	142.712	74.757
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	209.677	256.378	235.140	142.712	74.757	41.898
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	209.677	256.378	235.140	142.712	74.757	41.898

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	703.576	669.716	656.808	628.200	640.508	634.269
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	139.328	46.701	-21.238	-92.428	-67.955	-32.859

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Autofinancieringsmarge	139.328	46.701	-21.238	-92.428	-67.955	-32.859
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-486.217	-422.309	-347.060	-298.254	-286.916	-276.809
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.050.464	1.045.324	1.025.106	1.018.882	995.379	943.937
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	-346.888	-375.608	-368.298	-390.682	-354.871	-309.668

Rotselaar

Provinciebaan 20

KBO: 0865782903

NIS: 24094

Voorzitter:

Piet De Bruyn

Algemeen Directeur:

An Craninckx

Financieel Directeur:

Peter Timbal

M3 : Kredieten

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 24/11/2021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10001862

Rotselaar
Schema M3 : Kredieten

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Rotselaar				
Exploitatie	879.688	1.549.404	1.176.175	1.832.983
Investerings	370.287	0	600.241	0
Financiering	623.015	370.287	678.047	600.241
<i>Leningen en Leasings</i>	623.015	370.287	678.047	600.241
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0

Rotselaar

Provinciebaan 20

KBO: 0865782903

NIS: 24094

Voorzitter:

Piet De Bruyn

Algemeen Directeur:

An Craninckx

Financieel Directeur:

Peter Timbal

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 24/11/2021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10001862

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	23.494	4.087	3.940	2.281	826	260
Ontvangsten	0	150	150	150	150	150
Saldo	-23.494	-3.937	-3.790	-2.131	-676	-110
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
Ontvangsten	500.000	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
Saldo	-64.248	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126
ALGEMEEN BESTUUR						
Exploitatie						
Uitgaven	572.765	577.838	720.982	680.346	678.097	659.397
Ontvangsten	1.046.848	712.921	718.307	653.862	643.989	630.941
Saldo	474.084	135.083	-2.674	-26.484	-34.109	-28.456
Investerings						
Uitgaven	91.167	106.882	127.516	50.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-91.167	-106.882	-127.516	-50.000	-25.000	-25.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Saldo	0	0	0	0	0	0
SAMENLEVING						
Exploitatie						
Uitgaven	231.457	297.763	451.254	444.374	456.621	450.128
Ontvangsten	484.444	836.333	1.114.526	1.101.188	1.131.913	1.112.963
Saldo	252.987	538.570	663.272	656.815	675.292	662.835
Investerings						
Uitgaven	65.150	263.405	472.725	376.840	40.445	41.002
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.150	-263.405	-472.725	-376.840	-40.445	-41.002
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Rotselaar

Provinciebaan 20

KBO: 0865782903

NIS: 24094

Voorzitter:

Piet De Bruyn

Algemeen Directeur:

An Craninckx

Financieel Directeur:

Peter Timbal

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 24/11/2021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10001862

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	805.516	874.576	1.171.210	1.123.695	1.133.693	1.108.500
1. Goederen en diensten	793.395	859.337	1.133.049	1.085.462	1.095.388	1.070.122
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	12.121	15.239	13.161	13.233	13.305	13.378
B. Financiële uitgaven	7.751	5.112	4.965	3.306	1.851	1.285
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6.896	3.827	3.680	2.021	566	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	6.896	3.827	3.680	2.021	566	0
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	855	1.285	1.285	1.285	1.285	1.285

C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	14.449	0	0	0	0	0
---	---------------	----------	----------	----------	----------	----------

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	1.531.292	1.549.254	1.832.833	1.755.050	1.775.901	1.743.904
1. Ontvangsten uit de werking	1.124.806	1.437.276	1.832.833	1.755.050	1.775.901	1.743.904
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	406.078	111.978	0	0	0	0
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	406.078	111.978	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	148	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	406.078	111.830	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	408	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	150	150	150	150	150
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

III. Exploitatiesaldo	703.576	669.716	656.808	628.200	640.508	634.269

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	155.067	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	155.067	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	112.152	337.825	306.943	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	155.067	258.135	262.416	119.897	65.445	66.002
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
1. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	1.250	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-156.317	-370.287	-600.241	-426.840	-65.445	-66.002

Saldo exploitatie en investeringen	547.259	299.429	56.567	201.360	575.063	568.267
---	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	564.248	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	500.000	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	500.000	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-64.248	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126

Budgettair resultaat van het boekjaar	483.012	46.701	-21.238	-92.428	-67.955	-32.859
--	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

T3 : Investeringsproject

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 24/11/2021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10001862

Rotselaar

Provinciebaan 20

KBO: 0865782903

NIS: 24094

Voorzitter:

Piet De Bruyn

Algemeen Directeur:

An Craninckx

Financieel Directeur:

Peter Timbal

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 24/11/2021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10001862

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	12.438.221	12.135.781	12.015.394	11.733.771	11.132.088	10.516.687
1. Financiële schulden op 1 januari	12.472.963	12.438.221	12.135.781	12.015.394	11.733.771	11.132.088
2. Nieuwe leningen	500.000	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-534.742	-678.047	-720.628	-708.463	-667.128	-681.403
5. Andere mutaties	0	5.319	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	628.335	678.047	720.628	708.463	667.128	681.403
1. Financiële schulden op 1 januari	657.840	628.335	678.047	720.628	708.463	667.128
2. Aflossingen	-564.248	-623.015	-678.047	-720.628	-708.463	-667.128
3. Overboekingen	534.742	678.047	720.628	708.463	667.128	681.403
4. Andere mutaties	0	-5.319	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	13.066.556	12.813.828	12.736.022	12.442.234	11.799.216	11.198.090

AGB Rotselaar – Aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (02) - Motivering van de wijzigingen

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur bepaalt dat het autonoom gemeentebedrijf Rotselaar haar meerjarenplan minstens één keer per jaar moet aanpassen om de kredieten vast te stellen. De omzendbrief van 18 september 2020 bepaalt hiervoor het kader.

De aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (02) is structureel procesmatig en organisatiebreed benaderd. Het traject hiervoor werd in juni 2021 opgestart.

De diensthoofden en de budgetverantwoordelijken hebben de budgetvoorstellen aangebracht in de periode juni, juli en augustus 2021. Hierbij is er bijzondere aandacht gegaan naar de nauwgezette opvolging van de exploitatie- en investeringsbudgetten, zowel naar ontvangsten als naar uitgaven. In de maand oktober 2021 zijn er verschillende begrotingsconclaven georganiseerd in overleg met de diensthoofden en budgetverantwoordelijken. De financiële gegevens werden verder aangevuld met de actueel beschikbare financiële ramingen.

De beleidsrapporten voor het AGB worden voorgelegd aan de raad van bestuur van het AGB op 16 december 2021 en aan de gemeenteraad op 21 december 2021.

Deze wijziging van het meerjarenplan 2020-2025 (02) vertrekt vanuit het laatst goedgekeurd meerjarenplan, zoals goedgekeurd door de respectievelijke raden van 14 en 15 december 2020. Daarbij werden de oorspronkelijke uitgangspunten en doelstellingen behouden.

De financiële impact van de coronacrisis (€ 351.655,66) wordt opgevangen binnen de wijziging van dit meerjarenplan. Deze financiële impact heeft onmiskenbaar een weerslag op het gehele meerjarenplan. Enerzijds resulteren de coronamaatregelen in bijkomende uitgaven en anderzijds in terugvallende inkomsten.

De coronacrisis heeft aldus een impact op de inkomsten van het AGB Rotselaar, voortvloeiend uit haar diverse kernactiviteiten. In dit kader wordt er door de Vlaamse overheid voor het tweede jaar op rij een werkingssubsidie toegestaan, beter bekend als de coronatoelage. Dit weliswaar voorlopig voor het verlies op de eerste drie kwartalen van het jaar 2021. Deze toelage is vrij van elke belasting. Op deze wijze kan een deel van het tekort van het AGB belastingvrij geïnjecteerd worden in het AGB. Omwille van de kortere periode en een stringenter berekeningswijze bedraagt de subsidie 111.830,40 euro voor 2021. Dit is minder dan het in de gemeenteraad van 30 maart 2021 reeds toegekende bedrag van 154.794,09 euro. Bijgevolg zal er een voorstel tot gedeeltelijke terugname worden opgemaakt.

Vanaf 2021 wordt er door de gemeente jaarlijks een lening gelijk aan de netto investeringen toegekend om BBC-begroting en de vennootschapsboekhouding beter af te stemmen op mekaar.

De aanpassingen die in deze wijziging van het meerjarenplan 2020-2025 AGB Rotselaar werden doorgevoerd inzake exploitatie-inkomsten en exploitatie-uitgaven, investeringsinkomsten en investeringsuitgaven, zijn gebaseerd op ontvangen facturen, nieuwe ramingen, meer informatie over concrete invulling van projecten of een aangepaste beleidsplanning. Sommige investeringskredieten, waarvan de inhoud van de projecten nog onvoldoende duidelijk is, worden aangepast en geëvalueerd. Indien er later bijkomende informatie wordt bekomen en de inhoud van de projecten en bijhorende kosten op basis van ramingen verder worden geconcretiseerd, worden deze investeringskredieten opnieuw geëvalueerd in volgende aanpassingen van het meerjarenplan. Het meerjarenplan is aldus een flexibel instrument dat jaarlijks wordt geëvalueerd en aangepast.

Bij de wijziging van dit meerjarenplan ligt de focus op het vaststellen van de kredieten voor 2022 en de wijziging van de kredieten voor 2021. Dit omwille van het feit dat voor deze jaren de budgetten concreter kunnen geraamd worden op basis van projectvoorstellen, ramingen en de timing en evoluties van het project. De noden van vandaag en de manier waarop hieraan tegemoet kan worden gekomen, zijn financieel afgedekt.

Dit aangepaste meerjarenplan 2020-2025 stelt het AGB Rotselaar in staat om de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties die zijn geformuleerd in de strategische doelstellingsnota te realiseren. Het meerjarenplan stelt de nodige financiële middelen hiervoor ter beschikking. De investeringsuitgaven bedragen 1.685.132 euro.

Beleidsdoelstelling 1 (Prioritair) Rotselaar bewaart en bewaakt haar groene karakter met ruimte om te wonen, te werken, te ontspannen en te ondernemen.

Actieplan 0101 (Prioritair)

Het ruimtebeslag beperken en de open ruimte vrijwaren en versterken.

Geen financiële gegevens

Actieplan 0102 (prioritair)
Verhoogde handhaving van het groene karakter.

Geen financiële gegevens

Actieplan 0103 (Prioritair)

Inzetten op kwalitatieve kernversterking en woonvormen afstemmen op de bevolkings- en gezinssamenstelling.

Geen financiële gegevens

Actieplannen overig beleid

Geen financiële gegevens

Beleidsdoelstelling 2 (niet-prioritair) Rotselaar biedt een professionele en toegankelijke dienstverlening waarbij elke inwoner centraal staat.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	1.482.129	1.097.846	289.723	1.387.569	1.164.035	1.126.172	1.146.942	1.114.862
Uitg.	557.097	508.482	9.116	517.598	666.197	623.605	619.598	600.354
Saldo	925.032	589.363	280.607	869.971	497.838	502.567	527.344	514.508

Exploitatieontvangsten

Grootste aanpassingen in min :

- De werkpostvergoeding van 617.000 euro werd aangepast (- 27.000 euro). Omwille van een vernieuwde dienstverlening in de werkstructuur van WinAr betaalt WinAr geen vergoeding meer voor het gebruik van de werkplekken (- 6.000 euro).

Grootste aanpassingen in plus

- Prijs subsidie boeken van 95 000 euro naar 255 000 euro
- Coronatoelage (€ 111 K)
- Concessie sportoase van 375 000 euro kon bijgesteld worden met 44 000 euro (3 jaren) door een inhaalbeweging in de indexeringen

Exploitatie-uitgaven

De wijzigingen in de exploitatieuitgaven hielden zichzelf goed in evenwicht voor 2021,

Vanaf 2022 is er wel een sterke stijging (150k), (2023 67k) (2024, 90k), (2025 97k)

Deze zit hem op de ICT

(Verhoging budget door Remmicom (30.125 €) + ITB 2.0 (92.400 €) + IT Project Coördinator (30.125 €) + ICT

Stuurgroep (6.232 €) + Extra project ondersteuning mailmigratie (40.000 €)

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	65.052	197.000	12.505	209.505	107.516	50.000	25.000	25.000
Saldo	-65.052	-197.000	-12.505	-209.505	-107.516	-50.000	-25.000	-25.000

Ontvangsten:

N.v.t.

Uitgaven:

De geraamde investeringsuitgaven stegen licht (€ 13 K).

Grootste aanpassingen in min

- Het budget voor de vernieuwing van het serverlokaal in het kader van brandveiligheid in het vrijetijdscentrum De Mena werd op basis van het gunningsbedrag verlaagd van 20.000 euro naar 12.500 euro.
- Omwille van een nog lopend onderhoudscontract zijn de budgetten voor de vernieuwing van het onderhoudscontract en het brandveiligheidssysteem voor het administratief centrum voorzien in 2022 (15.000 euro).

Grootste aanpassingen in plus

- Restauratie schouw Mena (€ 70 K + € 22 K)
- Klantenbegeleidingssysteem (€ 0 + € 18 K)

Financiering								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	500.000	348.425	21.862	370.287	600.241	426.840	65.445	66.002
Uitg.	564.248	628.335	-5.320	623.015	678.047	720.628	708.463	667.128
Saldo	-64.248	-279.910	27.182	-252.728	-77.806	-293.788	-643.018	-601.126

Ontvangsten:

De toegestane lening vanuit de gemeente werd verhoogd tot 370 000 euro, ze behelst de geraamde investeringen voor 2021

Uitgaven:

De uitgaven konden licht naar beneden worden bijgesteld (€ 5 K)

De aflossingen van de toegestane leningen zullen voortaan overeenkomen met de afschrijvingen van de eronder ressorterende activa.

Beleidsdoelstelling 3 (niet-prioritair) Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	3.615	50.500	14.500	65.000	50.500	50.500	50.500	50.500
Uitg.	48.561	70.947	-22.720	48.227	71.429	72.425	73.436	70.463
Saldo	-44.946	-20.447	37.220	16.773	-20.929	-21.925	-22.936	-19.963

Ontvangsten

Er werd voor 15 000 euro aan extra inkomsten ingeschreven.

Dit betrof te laat doorgegeven inkomsten van 2020

Uitgaven

In het meerjarenplan werden voor het jaar 2021 de geraamde uitgaven verminderd met 23 000 euro. Dit omvat hoofdzakelijk minder uitgaven omwille van de gevolgen van de coronacrisis en de beperkende maatregelen op het vrijetijdsbeleid en de vakantie-initiatieven.

Beleidsdoelstelling 4 (niet-prioritair) Rotselaar is een bruisende gemeenschap met een bloeiend verenigingsleven.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	45.449	533.969	-437.133	96.835	618.448	578.528	578.609	578.692
Uitg.	127.022	287.492	-116.214	171.278	297.445	288.467	298.587	294.268
Saldo	-81.573	246.477	-320.919	-74.443	321.003	290.061	280.023	284.424

Ontvangsten

Omwille van de coronacrisis en de beperkende coronamaatregelen werden er significant minder inkomsten ontvangen. Dit betreft onder meer:

- Festivals Werchter (270.000 euro)
- Zwemzone De Plas (122.000 euro)
- Verhuur zaal Jack-Op (16.000 euro)
- Cultuurprogramma Verdiep 2 (8.000 euro)

Uitgaven

Omwille van de coronacrisis en de beperkende coronamaatregelen werden de budgetposten aan de uitgavenzijde eveneens aangepast. Dit betreft onder meer:

- Festivals Werchter (71.000 euro)
- Zwemzone De Plas (21.000 euro - 8.000 euro)
- Cultuurprogramma Verdiep 2 (60.000 euro - 15.000 euro)

Belangrijkste vermeerderingen:

N.v.t.

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	65.150	91.425	37.441	128.866	341.225	376.840	40.445	41.002
Saldo	-65.150	-91.425	-37.441	-128.866	-341.225	-376.840	-40.445	-41.002

Ontvangsten

N.v.t.

Uitgaven

In het meerjarenplan werden de investeringsuitgaven in 2021 verhoogd met 38 000 euro. Dit betreft onder meer:

- De studiekosten voor het ontwerp van het paviljoen aan zwemzone De Plas (20.000 euro). In 2022 wordt een bedrag van 232.825 euro voorzien en in 2023 een bedrag van 306.943 euro.
- Budget voor de aankoop van tablets voor de bibliotheek (€ 8,5 K)
- AED-toestel (€ 4 K)

Beleidsdoelstelling 5 (niet-prioritair) Rotselaar is een aantrekkelijke werkgever met vertrouwen in en aandacht voor haar medewerkers.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	39.052	46.306	10.452	56.758	58.921	59.145	59.372	59.601
Saldo	-39.052	-46.306	-10.452	-56.758	-58.921	-59.145	-59.372	-59.601

Ontvangsten

N.v.t.

Uitgaven

Het budget voor 2021 werd met 10 000 euro verhoogd omwille van een rechtzetting van de vergoeding van de mandatarissen en de kost voor de berekening van de vrijwilligersvergoedingen.

Grootste verminderingen:

Geen materiële data

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	26.115	0	0	0	20.000	0	0	0
Saldo	-26.115	0	0	0	-20.000	0	0	0

Ontvangsten

N.v.t.

Uitgaven

Door de groei van het aantal medewerkers is er nood aan een personeelsruimte. De realisatie van een nieuwe personeelsruimte in het administratief centrum in 2022 zal het welzijn op het werk verhogen. Er wordt hiervoor in het meerjarenplan in 2022 een bedrag van 20.000 euro voorzien.

Beleidsdoelstelling 6 (prioritair) Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente.

Prioritaire acties hebben geen financiële gegevens

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	55.984	77.027	0	77.027	78.184	79.358	80.550	81.099
Saldo	-55.984	-77.027	0	-77.027	-78.184	-79.358	-80.550	-81.099

Ontvangsten

N.v.t.

Uitgaven

Dit betreft de nutsvoorzieningen.

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	50.000	-18.084	31.916	131.500	0	0	0
Saldo	0	-50.000	18.084	-31.916	-131.500	0	0	0

Ontvangsten

N.v.t.

Uitgaven

- De plaatsing van radiatoren in enkele kantoorruimtes van in het administratief centrum werd voorzien en uitgevoerd.
- De investeringen ter optimalisatie van de verwarming en airco in de Mena werd opgesplitst in een studiegedeelte met 11 000 euro voor 2021 en 7 000 euro voor 2022 enerzijds en de eigenlijke werken in 2022 ten belope van 47 000 euro.

Beleidsdoelstelling 7 (prioritair) Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen.

Prioritaire acties hebben geen financiële gegevens

Investerings								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	10.000	0	0	0	0	0

Ontvangsten

N.v.t.

Uitgaven

De geplande fietsenstalling bij vrijetijdscentrum de Mena kan niet worden voorzien omwille van de ruimtelijke structuur van het perceel en het feit dat het een geklasseerd erfgoedmonument betreft. De fietsenstalling wordt daarom mee opgenomen in het project voor de vernieuwing van het Jeugdhuis Mena en wordt bijgevolg geschrapt uit de budgetten van het AGB Rotselaar (AGB: - 10.000 euro).

Beleidsdoelstelling 8 (niet-prioritair) Rotselaar bouwt aan een warme gemeenschap met een inclusief welzijnsbeleid.

Exploitatie								
	2020	Vorig 2021	Wijz. 2021	Nieuw 2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	4.060	4.740	8.800	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	0	-4.060	-4.740	-8.800	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Ontvangsten

N.v.t.

Uitgaven

De uitgaven werden voor 2021 eenmalig verhoogd omwille van de kerstverlichting 2020 die te laat aan het AGB werd gefactureerd in 2021. Men verwacht dus 2 facturen in 2021.

Beleidsdoelstelling 9 (niet-prioritair) Rotselaar betreft haar inwoners bij het beleid en moedigt hen aan om eraan deel te nemen.

Geen financiële gegevens

AGB Rotselaar – Aanpassing meerjarenplan 2020-2025 (2) - Financiële risico's

Coronacrisis

De coronacrisis heeft een impact op de inkomsten van het AGB Rotselaar voortvloeiend uit haar diverse kernactiviteiten. In dit kader wordt er door de Vlaamse overheid voor het tweede jaar op rij uitzonderlijk een werkingssubsidie toegestaan. Momenteel is deze coronatoelage nog beperkt tot de eerste drie kwartalen van het jaar. Ook is er meer duidelijkheid rond de berekening ervan. Doordat er tegenover de gedeerde opbrengsten van de festivals Werchter ook geen kosten staan, kan er geen sprake zijn van een verlies. Dit brengt met zich mee dat de winstderving voor de niet georganiseerde festivals Werchter niet meegenomen wordt (geen inkomsten maar ook geen uitgaven) in de coronatoelage. Bijgevolg worden deze tekorten gecompenseerd door de prijssubsidies.

Samenvatting impact corona op alle entiteiten van de gemeente Rotselaar

Impact AGB		
Inkomstenverlies annulering festivals Werchter	-270.000	
Minderuitgaven annulering festivals Werchter :		
Blussers/ Pitagone/ Camera's/ Nadars/ Signalisatie/ Opruim/ huur materieel	71.239,62	
Netto impact festivals Werchter		-198.760,38
Impact op zwemzone De Plas		
-Aankoop dranken	3.081,56	
-Aankoop onderhoudsproducten	19,59	
-Onderhoud domein	908,49	
-Staalnames zwemwater	499,63	
-Aankoop promomateriaal	254	
-Aankoop reddersmateriaal	1.717,11	
-Bewaking	6.266,24	
-Opleiding redders en toezichters	1.015	
-Huur springkastelen en technische installaties (druktebarometer, smartphone, e-id kaartlezer)	1.550,93	
-Verkoop tickets	-121.725,93	
-Verkoop dranken	-5.086,37	
Netto-impact zwemzone De Plas		-111.499,75
Impact op zaalverhuur		
Bezoekerscentrum Hagelandse Wijn	81,81	
Jack-Op	-15.800	
Vrijtijdscentrum De Mena	-2.000	
Totaal zaalverhuur		-17.718,19

Andere		
Corona-uitgaven (toiletten plas, ontsmettingszuilen, CO2-meters,...)	-13.047,34	
Dranken zalen	-5.130	
Uitbating RWX	-5.500	
Totaal andere		-23.677,34
Totale impact AGB		-351.655,66

Inflatie

De inflatie stijgt en dit heeft effect op de prijzen en consumptiegoederen. De budgetten voor energie en motorbrandstoffen die in het meerjarenplan 2020-2025 zijn opgenomen, zullen daarom het komende jaar nauwgezet worden gemonitord en geëvalueerd.

Op de internationale markt is er, door de coronacrisis, momenteel nog een tekort aan bepaalde grondstoffen. Dit zorgt voornamelijk in de sector van de grotere werken voor prijsstijgingen. Voor de nieuwbouw voor het Huis van het Kind (gemeente), jeugdhuis Mena (gemeente) en het zwempaviljoen aan zwemzone De Plas (autonoom gemeentebedrijf) wordt rekening gehouden met een prijsstijging van 80.000 euro (respectievelijk 23.000 euro, 25.000 euro en 31.000 euro).

Evolutie eigen inkomsten

Het AGB geniet, naast de eigen inkomsten die voortvloeien uit haar diverse kernactiviteiten (zwemzone, festivals, bib, optredens,...) ook inkomsten van de gemeente onder de vorm van werkpostvergoedingen en prijssubsidies, noodzakelijk om te voldoen aan het opgelegde winsttoogmerk van de fiscus. Omwille van het feit dat er geen coronatoelage is voorzien voor het vierde kwartaal dient het verlies hier gedragen te worden door prijssubsidies vanuit de gemeente.

Het AGB geniet echter weinig inkomsten in dit kwartaal tegenover substantiële kosten (afschrijvingen). Het verlies is dus relatief hoog waardoor de prijssubsidie per boek verhoogt. Een foute inschatting van het aantal ontleningen kan de winst hefboomsgewijs laten ontsporen. Een te lage inschatting kan opgevangen worden met de reserves van het AGB, een te hoge zal in extra belastingen resulteren.

Financiële toestand en liquiditeiten

Uit de laatste jaarrekeningen blijkt dat er een discrepantie is ontstaan tussen de BBC- en de vennootschapsboekhouding. Extra maatregelen werden genomen om de gewenste winstdoelstellingen te halen. Als reactie op de pro-rata afschrijvingen is nu beslist om de aflossingen van de investeringsleningen af te stemmen op de afschrijvingen op die investeringen. Op die manier compenseert de kapitaalaflossing in het budgettair resultaat de afschrijving in de vennootschapsboekhouding.

Rente

De leningen die het AGB nog lopende heeft bij kredietinstellingen eindigen voor het einde van dit meerjarenplan 2020-2025. Het is de bedoeling dat de toekomstige leningen door de gemeente worden gefinancierd. Voor het AGB is er op dit vlak dus geen risico.

AGB Rotselaar – Aanpassingen meerjarenplan 2020-2025 (2) - Grondslagen en assumpties

De grondslagen en assumpties zoals beschreven bij de opmaak van het MJP 2020-2025 zijn behouden. Op enkele vlakken gebeurde er een actualisering.

Er werd vastgesteld dat de structuur van het AGB resulteerde in minder gunstige BBC-cijfers, gecombineerd met goede vennootschapsboekhoudkundige resultaten. Een nieuw systeem werd uitgewerkt waardoor de beide boekhoudingen beter op elkaar aansluiten. Hieraan worden nog steeds verbeteringen toegevoegd. Zo zijn de aflossingstabellen op investeringsleningen vanaf 2021 gekoppeld aan de afschrijvingstabellen van de eronder ressorterende activa.

Voor 2021 werd de coronatoelage geraamd op 111.830,40 euro.

Tevens is er in een renteloze lening voorzien van 372.287,35 euro vanuit de gemeente. Deze is gebaseerd op de geraamde investeringsuitgaven 2021. Ook de ramingen van de op te nemen leningen voor de volgende jaren werden zo bijgesteld.

De documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 is terug te vinden op <http://www.rotselaar.be/beleid-en-financien>