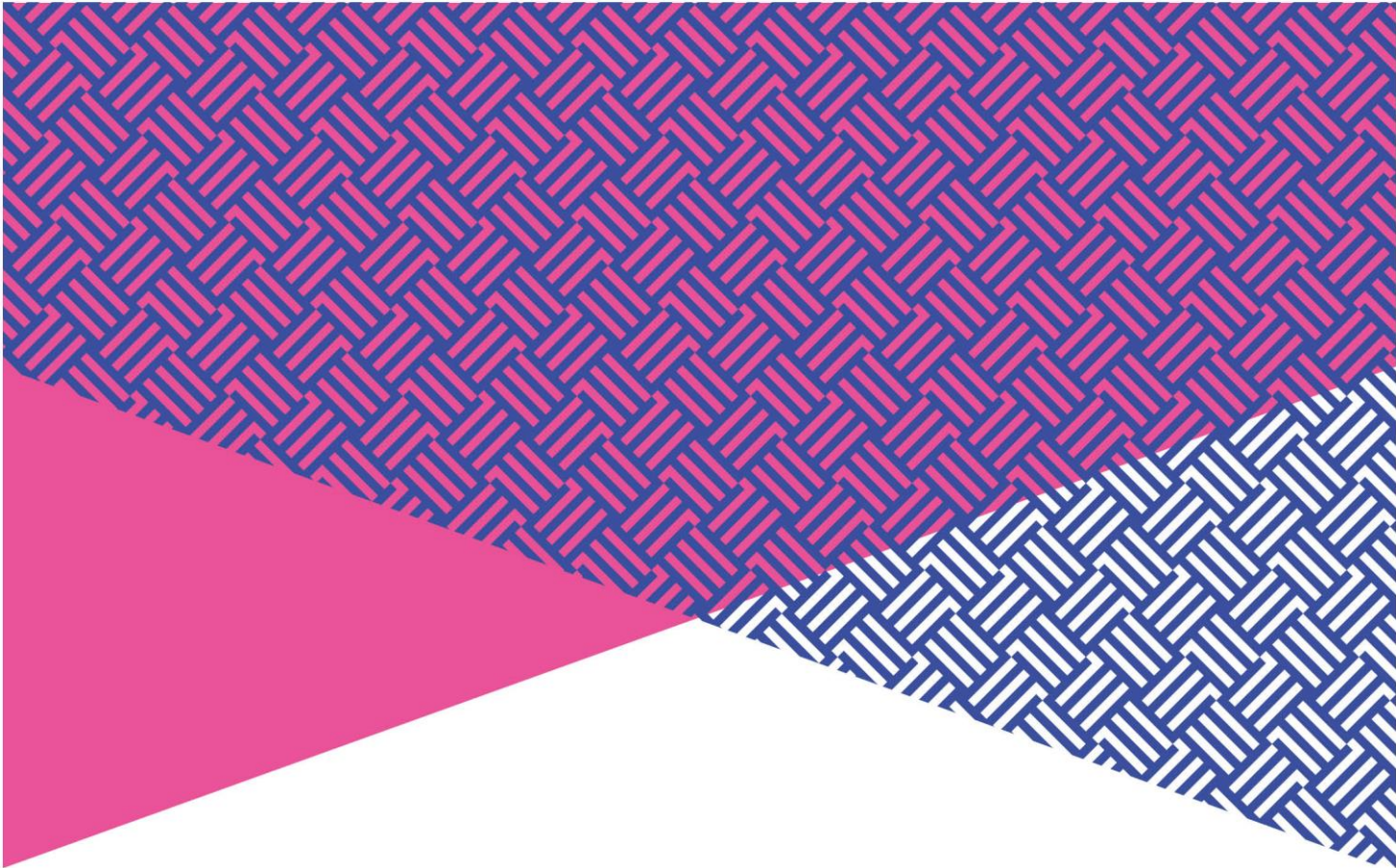




Aanpassing 2024 van meerjarenplan 2020-2025

Raad van Bestuur Autonoom Gemeentebedrijf van 21 november 2024

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

RTSLR
ROTSELAAR



Inhoud

Strategische nota	3
Financiële nota	4
1 Het financieel doelstellingenplan (schema M1)	4
2 De staat van het financiële evenwicht (schema M2)	6
3 Het overzicht van de kredieten (schema M3)	8
Toelichting	9
1 Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	9
2 Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	10
3 De investeringsprojecten (schema T3)	16
4 Een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)	17
5 Motivering van de wijzigingen	18
5.1 Beleidsdoelstelling 1: Rotselaar bewaart en bewaakt haar groene karakter met ruimte om te wonen, werken, te ontspannen en te ondernemen	19
5.2 Beleidsdoelstelling 2: Rotselaar biedt een professionele en toegankelijke dienstverlening waarbij elke inwoner centraal staat	19
5.3 Beleidsdoelstelling 3: Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente	20
5.4 Beleidsdoelstelling 4: Rotselaar is een bruisende gemeenschap met een bloeiend verenigingsleven	20
5.5 Beleidsdoelstelling 5: Rotselaar is een aantrekkelijke werkgever met vertrouwen in en aandacht voor haar medewerkers	21
5.6 Beleidsdoelstelling 6: Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente	21
5.7 Beleidsdoelstelling 7: Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen	21
5.8 Beleidsdoelstelling 8: Rotselaar bouwt aan een warme gemeenschap met een inclusief welzijnsbeleid	22
5.9 Beleidsdoelstelling 9: Rotselaar betreft haar inwoners bij het beleid en moedigt hen aan om eraan deel te nemen	22
6 Financiële risico's	23
6.1 Evolutie eigen inkomsten	23
6.2 Financiële toestand en liquiditeiten	23
6.3 Rente	23
7 Grondslagen en assumpties	24
7.1 Inflatie	24
7.2 Gemeente/OCMW	24
8 Plaats documentatie	24



Strategische nota

Er zijn geen prioritaire beleidsdoelstellingen bepaald.



Financiële nota

1 Het financieel doelstellingenplan (schema M1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling 1						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 6						
Exploitatie						
Uitgaven	55.984,11	98.756,05	166.085,83	84.609,69	124.067,00	124.097,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-55.984,11	-98.756,05	-166.085,83	-84.609,69	-124.067,00	-124.097,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	20.715,99	86.549,53	125.117,60	23.202,56	20.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-20.715,99	-86.549,53	-125.117,60	-23.202,56	-20.000,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling 7						
Exploitatie						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	771.732,01	972.667,25	939.248,76	1.038.869,41	1.206.912,27	1.035.071,39
Ontvangsten	1.531.192,98	1.488.037,50	1.685.634,95	1.838.329,61	1.972.773,17	1.960.363,66
Saldo	759.460,97	515.370,25	746.386,19	799.460,20	765.860,90	925.292,27
Investerings						
Uitgaven	156.316,97	211.954,52	315.272,38	1.004.189,32	645.323,36	214.961,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-156.316,97	-211.954,52	-315.272,38	-1.004.189,32	-645.323,36	-214.961,00
Financiering						
Uitgaven	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43
Ontvangsten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00
Saldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	26.961,40	-445.037,43
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						



Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	99,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	99,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	827.716,12	1.071.423,30	1.105.334,59	1.123.479,10	1.330.979,27	1.159.168,39
Ontvangsten	1.531.292,29	1.488.037,50	1.685.634,95	1.838.329,61	1.972.773,17	1.960.363,66
Saldo	703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	641.793,90	801.195,27
Investerings						
Uitgaven	156.316,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-156.316,97	-232.670,51	-401.821,91	-1.129.306,92	-668.525,92	-234.961,00
Financiering						
Uitgaven	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43
Ontvangsten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00
Saldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	26.961,40	-445.037,43



2 De staat van het financiële evenwicht (schema M2)

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	641.793,90	801.195,27	735.538,76	735.537,76
a. Ontvangsten		1.531.292,29	1.488.037,50	1.685.634,95	1.838.329,61	1.972.773,17	1.960.363,66	1.879.894,28	1.879.894,28
b. Uitgaven		827.716,12	1.071.423,30	1.105.334,59	1.123.479,10	1.330.979,27	1.159.168,39	1.144.355,52	1.144.356,52
II. Investeringsaldo	(a-b)	-156.316,97	-232.670,51	-401.821,91	-1.129.306,92	-668.525,92	-234.961,00	-44.245,02	-44.245,02
a. Ontvangsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Uitgaven		156.316,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,02	44.245,02
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	547.259,20	183.943,69	178.478,45	-414.456,41	-26.732,02	566.234,27	691.293,74	691.292,74
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	26.961,40	-445.037,43	-631.749,36	-631.749,36
a. Ontvangsten		500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,00	44.245,00
b. Uitgaven		564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43	675.994,36	675.994,36
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	483.011,50	-194.372,83	8.790,93	103.806,05	229,38	121.196,84	59.544,38	59.543,38
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		-273.334,19	209.677,31	15.304,48	24.095,41	127.901,46	128.130,84	249.327,68	308.872,06
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	209.677,31	15.304,48	24.095,41	127.901,46	128.130,84	249.327,68	308.872,06	368.415,44
VIII. Onbeschikbare gelden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	209.677,31	15.304,48	24.095,41	127.901,46	128.130,84	249.327,68	308.872,06	368.415,44

Autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiesaldo		703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	641.793,90	801.195,27	735.538,76	735.537,76
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43	675.994,36	675.994,36
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43	675.994,36	675.994,36
b. Periodieke terugvordering leningen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	139.328,47	-191.446,83	10.135,04	103.806,05	229,38	121.196,84	59.544,40	59.543,40



Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Autofinancieringsmarge		139.328,47	-191.446,83	10.135,04	103.806,05	229,38	121.196,84	59.544,40	59.543,40
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-486.216,56	-437.263,42	-444.893,81	-390.439,66	-401.380,68	-365.103,60	-333.504,68	-282.964,73
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43	675.994,36	675.994,36
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1.050.464,26	1.045.324,45	1.015.059,13	1.001.484,12	1.042.945,20	1.045.102,03	1.009.499,04	958.959,09
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	-346.888,09	-628.710,25	-434.758,77	-286.633,61	-401.151,30	-243.906,76	-273.960,28	-223.421,33



3 Het overzicht van de kredieten (schema M3)

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Rotselaar				
Exploitatie	1.330.979,27	1.972.773,17	1.159.168,39	1.960.363,66
Investerings	668.525,92	0,00	234.961,00	0,00
Financiering	641.564,52	668.525,92	679.998,43	234.961,00
Leningen en Leasings	641.564,52	668.525,92	679.998,43	234.961,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00



Toelichting

1 Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMEEN BESTUUR						
Exploitatie						
Uitgaven	572.764,56	510.416,36	588.020,92	598.805,84	806.004,43	640.579,98
Ontvangsten	1.046.848,29	718.995,33	626.468,48	673.643,38	753.320,54	644.679,92
Saldo	474.083,73	208.578,97	38.447,56	74.837,54	-52.683,89	4.099,94
Investerings						
Uitgaven	91.166,53	94.890,33	56.493,52	40.016,18	471.000,00	123.300,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-91.166,53	-94.890,33	-56.493,52	-40.016,18	-471.000,00	-123.300,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	23.494,13	308.693,68	56.920,52	82.997,29	17.433,25	18.008,91
Ontvangsten	0,00	504,62	920,33	406,93	205,02	200,03
Saldo	-23.494,13	-308.189,06	-56.000,19	-82.590,36	-17.228,23	-17.808,88
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43
Ontvangsten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00
Saldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	26.961,40	-445.037,43
SAMENLEVING						
Exploitatie						
Uitgaven	231.457,43	252.313,26	460.393,15	441.675,97	507.541,59	500.579,50
Ontvangsten	484.444,00	768.537,55	1.058.246,14	1.164.279,30	1.219.247,61	1.315.483,71
Saldo	252.986,57	516.224,29	597.852,99	722.603,33	711.706,02	814.904,21
Investerings						
Uitgaven	65.150,44	137.780,18	345.328,39	1.089.290,74	197.525,92	111.661,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-65.150,44	-137.780,18	-345.328,39	-1.089.290,74	-197.525,92	-111.661,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2 Een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Operationele uitgaven	805.515,54	761.949,93	1.054.714,91	1.054.723,97	1.312.547,01	1.140.159,48	1.124.181,53	1.124.181,53
1. Goederen en diensten	793.394,55	748.964,85	1.036.077,01	1.024.420,23	1.297.693,17	1.124.899,57	1.108.511,42	1.108.511,42
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Politiek personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f. Andere personeelskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g. Pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	12.120,99	12.985,08	18.637,90	30.303,74	14.853,84	15.259,91	15.670,11	15.670,11
B. Financiële uitgaven	7.751,12	59.473,37	16.185,87	18.755,13	18.432,25	19.008,90	20.173,98	20.174,98



1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6.896,32	5.302,12	3.679,53	2.020,60	565,58	0,00	0,00	0,00
- aan financiële instellingen	6.896,32	5.302,12	3.679,53	2.020,60	565,58	0,00	0,00	0,00
- aan andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	854,80	54.171,25	12.506,34	16.734,53	17.866,67	19.008,90	20.173,98	20.174,98
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	14.449,46	250.000,00	34.433,81	50.000,00	0,01	0,01	0,01	0,01

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Operationele ontvangsten	1.531.292,29	1.487.867,88	1.684.990,77	1.837.942,68	1.972.568,17	1.960.163,65	1.879.694,27	1.879.694,27
1. Ontvangsten uit de werking	1.124.805,82	1.375.291,93	1.683.134,82	1.837.918,69	1.972.568,16	1.960.163,64	1.879.444,27	1.879.444,27
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	406.078,18	111.978,45	1.599,80	23,99	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gemeentefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Andere algemene werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	406.078,18	111.978,45	1.599,80	23,99	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	117.786,61	0,00	23,99	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	406.078,18	-5.955,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	147,75	99,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



5. Andere operationele ontvangsten	408,29	597,50	256,15	0,00	0,01	0,01	250,00	250,00
B. Financiële ontvangsten	0,00	169,62	644,18	386,93	205,00	200,01	200,01	200,01
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Exploitatiesaldo	703.576,17	416.614,20	580.300,36	714.850,51	641.793,90	801.195,27	735.538,76	735.537,76
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	155.066,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,02	44.245,02
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	155.066,97	232.670,51	401.821,91	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,02	44.245,02
a. Terreinen en gebouwen	0,00	61.342,71	264.521,27	929.820,90	415.627,41	85.000,00	0,01	0,01
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	155.066,97	168.228,80	135.956,53	199.486,02	246.898,51	149.961,00	44.245,01	44.245,01
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	3.000,00	1.344,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Investeringsaldo	-156.316,97	-232.670,51	-401.821,91	-1.129.306,92	-668.525,92	-234.961,00	-44.245,02	-44.245,02
------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	----------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------

Saldo exploitatie en investeringen	547.259,20	183.943,69	178.478,45	-414.456,41	-26.732,02	566.234,27	691.293,74	691.292,74
---	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------



I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Vereffening van financiële schulden	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43	675.994,36	675.994,36
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	641.564,52	679.998,43	675.994,36	675.994,36
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Aangaan van financiële schulden	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,00	44.245,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,00	44.245,00
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Financieringssaldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	26.961,40	-445.037,43	-631.749,36	-631.749,36
Budgettair resultaat van het boekjaar	483.011,50	-194.372,83	8.790,93	103.806,05	229,38	121.196,84	59.544,38	59.543,38



3 De investeringsprojecten (schema T3)

Er zijn geen investeringsprojecten gedefinieerd.



4 Een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Financiële schulden op lange termijn	12.438.220,78	12.055.787,98	11.943.324,27	12.422.133,95	12.383.776,98	11.942.743,62	11.310.994,26	10.733.604,95
1. Financiële schulden op 1 januari	12.472.963,16	12.438.220,78	12.055.787,98	11.943.324,27	12.422.133,95	12.383.776,98	11.942.743,62	11.310.994,26
2. Nieuwe leningen	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	668.525,92	234.961,00	44.245,00	44.245,00
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-534.742,38	-612.177,31	-512.941,51	-650.497,24	-679.998,43	-675.994,36	-675.994,36	-621.634,31
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.884,46	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	628.334,81	632.451,09	575.227,28	614.680,06	679.998,43	675.994,36	675.994,36	621.634,31
1. Financiële schulden op 1 januari	657.840,13	628.334,81	632.451,09	575.227,28	614.680,06	679.998,43	675.994,36	675.994,36
2. Aflossingen	-564.247,70	-608.061,03	-570.165,32	-611.044,46	-641.564,52	-679.998,43	-675.994,36	-675.994,36
3. Overboekingen	534.742,38	612.177,31	512.941,51	650.497,24	679.998,43	675.994,36	675.994,36	621.634,31
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	26.884,46	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	13.066.555,59	12.688.239,07	12.518.551,55	13.036.814,94	13.063.775,41	12.618.737,98	11.986.988,62	11.355.239,26

5 Motivering van de wijzigingen

Het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 stelt in artikel 257 dat het meerjarenplan minstens één keer per jaar moet worden aangepast. Bij deze aanpassing moeten de budgetten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld en kunnen, indien nodig, de budgetten voor het lopende boekjaar worden aangepast.

De huidige aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 is opgevat als een technische aanpassing. Gelet op het verkiezingsjaar 2024 en de opmaak van een nieuw meerjarenplan 2026-2031 in 2025, werd ervoor geopteerd om bij deze aanpassing geen nieuwe beleidsbeslissingen met budgettaire impact op te nemen. Dit impliceert dat bij deze aanpassing volgende uitgangspunten werden gehanteerd:

- Voor de budgetten van 2024 werden voor de uitgaven en de inkomsten de noodzakelijke correcties doorgevoerd op basis van reeds genomen beleidsbeslissingen.
- Voor de budgetten van 2025, 2026 en 2027 werden geen nieuwe beleidsbeslissingen opgenomen. Er werd dan ook enkel rekening gehouden met beleid dat reeds uitgevoerd, in uitvoering of definitief beslist is én een budgettaire impact heeft op voormelde jaren.
- Voor alle jaren werden de reguliere basisbudgetten voorzien die de continuïteit van de dienstverlening kunnen verzekeren.

De keuze voor een technische aanpassing waarbij aldus geen nieuwe beleidsbeslissingen worden opgenomen, is ingegeven vanuit volgende overwegingen:

- Aangezien in 2024 verkiezingen werden georganiseerd, zal 2025 aanvatten met een nieuwe bestuursploeg. Door geen nieuwe beleidsbeslissingen toe te voegen aan deze aanpassing van het meerjarenplan, wordt voorkomen dat er beleidswijzigingen worden doorgevoerd die mogelijk niet in lijn liggen met de visie van de nieuwe bestuursploeg. Deze nieuwe bestuursploeg krijgt in 2025 dan de kans om de budgetten vast te stellen volgens haar investeringsbehoeften, door enerzijds een nieuwe aanpassing van het huidige meerjarenplan voor de budgetten van 2025 door te voeren en anderzijds een nieuw meerjarenplan 2026-2031 op te stellen.
- 2025 is het laatste jaar van het huidige meerjarenplan. De technische aanpassing moet zowel de huidige als de nieuwe bestuursploeg toelaten om het beleid dat reeds in uitvoering of beslist is op basis van het huidige meerjarenplan efficiënt af te kunnen werken tijdens dit laatste jaar. In 2025 zal vervolgens de aandacht kunnen verschuiven naar de opmaak van een nieuw meerjarenplan 2026-2031 waarin doordachte beleidsdoelstellingen met vernieuwde budgetten zullen worden opgenomen.
- De uitgangspunten van deze technische aanpassing leiden ertoe dat op een verantwoorde manier wordt omgegaan met de beschikbare budgetten. Door enkel rekening te houden met beleid dat reeds in uitvoering of beslist is enerzijds en met basisbudgetten noodzakelijk voor de dienstverlening anderzijds, worden de beschikbare middelen op een verantwoorde manier ingezet en wordt de nieuwe bestuursploeg niet geconfronteerd met uitgaven waar ze zelf niet noodzakelijk voor hadden geopteerd.

De aanpassing werd organisatiebreed aangevat. De diensthoofden en budgetverantwoordelijken hebben, rekening houdend met voormelde uitgangspunten van de technische aanpassing, budgetvoorstellen ingediend voor hun respectievelijke actieplannen. Aansluitend werden deze voorstellen verwerkt en aangevuld met de actueel beschikbare financiële ramingen. Aangezien er verkiezingen werden georganiseerd in oktober 2024, werden er geen begrotingsconclaven gehouden.

Deze aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 stelt het Autonoom Gemeentebedrijf Rotselaar in staat om de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties die zijn geformuleerd in de strategische doelstellingennota te realiseren. Er wordt verder in dit onderdeel dieper ingegaan op die budgetaanpassingen voor de jaren 2024 en 2025 die als significant beschouwd kunnen worden. Een



significante aanpassing wordt hier begrepen als een verschil van meer dan 25.000,00 € in vergelijking het budget dat weerhouden werd in de vorige aanpassing van het meerjarenplan dat goedgekeurd werd op 19 december 2023.

5.1 Beleidsdoelstelling 1: Rotselaar bewaart en bewaakt haar groene karakter met ruimte om te wonen, werken, te ontspannen en te ondernemen

Er werden voor deze beleidsdoelstelling geen budgetten voorzien bij het AGB.

5.2 Beleidsdoelstelling 2: Rotselaar biedt een professionele en toegankelijke dienstverlening waarbij elke inwoner centraal staat

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	1.482.128,75	1.338.977,59	1.124.011,22	1.294.119,31	1.304.859,64	57.071,19	1.361.930,83	1.121.414,08
Uitg.	557.096,77	732.987,46	543.568,27	620.131,00	688.859,03	40.095,36	728.954,39	602.175,98
Saldo	925.031,98	605.990,13	580.442,95	673.988,31	616.000,61	16.975,83	632.976,44	519.238,10
Investeringsen								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	65.051,53	135.296,14	127.667,19	40.876,18	291.256,95	179.743,05	471.000,00	123.300,00
Saldo	-65.051,53	-135.296,14	-127.667,19	-40.876,18	-291.256,95	-179.743,05	-471.000,00	-123.300,00
Financiering								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	500.000,00	229.744,51	400.477,80	1.129.306,92	459.336,95	209.188,97	668.525,92	234.961,00
Uitg.	564.247,70	608.061,03	570.165,32	611.044,46	666.643,91	-25.079,39	641.564,52	679.998,43
Saldo	-64.247,70	-378.316,52	-169.687,52	518.262,46	-207.306,96	234.268,36	26.961,40	-445.037,43

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatie-ontvangsten:

- 73.918,21 € meer ontvangen aan prijssubsidies voor de bibliotheek.

Exploitatie-uitgaven:

- 44.776,00 € meer uitgegeven aan onderhoud en keuringen van gebouwen. Dit valt te verklaren door een aantal nieuw afgesloten contracten ten gevolge van een wetswijziging omtrent verplichte onderhouden en keuringen opgelegd door de provincie Vlaams-Brabant.

Investeringsuitgaven:

- 33.413,72 € meer uitgegeven aan meubilair voor het administratief centrum.
- 27.103,48 € meer uitgegeven aan de herinrichting van het administratief centrum.
- 121.343,81 € minder uitgegeven aan IT-hardware. Dit valt te verklaren door een verschuiving van de voorziene uitgaven naar 2025.

Financieringsontvangsten:

- 35.376,72 € minder ontvangen aan investeringen vanuit de gemeente.

Financieringsuitgaven:

- 25.079,39 € minder uitgegeven aan erfpacht, recht van opstal, doorgeeflening en terugbetaling AGB-investeringsleningen.



De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-ontvangsten:

- 31.200,64 € zal naar verwachting minder ontvangen worden aan werkpostvergoedingen vanuit de gemeente en het OCMW.

Exploitatie-uitgaven:

- 40.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan onderhoud en keuringen van gebouwen. Dit valt te verklaren door een aantal nieuw afgesloten contracten ten gevolge van een wetswijziging omtrent verplichte onderhouden en keuringen opgelegd door de provincie Vlaams-Brabant.

Investeringsuitgaven:

- 68.300,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan IT-hardware. Dit valt te verklaren door een verschuiving van de voorziene uitgaven van 2024 naar 2025.
- 30.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan de herinrichting van het administratief centrum.

Financieringsontvangsten:

- 140.800,00 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan investeringsleningen voor het AGB. Dit valt te verklaren door de verwachting dat het AGB meer zal investeren.

5.3 Beleidsdoelstelling 3: Rotselaar is een kindvriendelijke gemeente

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	3.614,86	61.558,67	42.601,65	48.846,68	52.413,38	-2.815,55	49.597,83	53.199,58
Uitg.	48.560,73	52.306,79	63.840,97	60.792,25	67.963,38	-4.466,96	63.496,42	67.749,58
Saldo	-44.945,87	9.251,88	-21.239,32	-11.945,57	-15.550,00	1.651,41	-13.898,59	-14.550,00

Er werden voor deze beleidsdoelstelling geen significante budgetaanpassingen voorzien bij het AGB.

5.4 Beleidsdoelstelling 4: Rotselaar is een bruisende gemeenschap met een bloeiend verenigingsleven

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	45.449,37	87.501,24	519.022,08	495.363,62	721.675,00	-160.430,49	561.244,51	785.750,00
Uitg.	127.022,39	114.729,53	265.686,51	292.944,22	334.670,86	402,39	335.073,25	318.043,00
Saldo	-81.573,02	-27.228,29	253.335,57	202.419,40	387.004,14	-160.832,88	226.171,26	467.707,00

Investeringsen								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	65.150,44	76.658,38	187.605,19	963.313,14	108.080,00	66.243,36	174.323,36	91.661,00
Saldo	-65.150,44	-76.658,38	-187.605,19	-963.313,14	-108.080,00	-66.243,36	-174.323,36	-91.661,00

De significante aanpassingen voor 2024

Exploitatieontvangsten:

- 72.410,32 € minder ontvangen aan inkomsten uit Rock Werchter. Dit valt te verklaren door een lager aantal festivaldagen dan gebruikelijk.
- 56.733,69 € minder ontvangen aan inkomsten uit de Plas. Dit valt te verklaren door een lagere verkoop aan inkomtickets dan initieel voorzien.



De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatieontvangsten:

- 50.000,00 € zal naar verwachting meer ontvangen worden aan inkomsten uit Rock Werchter.

Investeringsuitgaven:

- 35.000,00 € zal naar verwachting meer uitgegeven worden aan de verbouwingen van het zwempaviljoen aan de Plas.

5.5 Beleidsdoelstelling 5: Rotselaar is een aantrekkelijke werkgever met vertrouwen in en aandacht voor haar medewerkers

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	39.052,12	63.843,47	61.303,01	60.151,94	72.200,00	1.499,16	73.699,16	41.300,00
Saldo	-39.052,12	-63.843,47	-61.303,01	-60.151,94	-72.200,00	-1.499,16	-73.699,16	-41.300,00
Investeringen								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	26.115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-26.115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

De significante aanpassingen voor 2025

Exploitatie-uitgaven:

- 37.500,00 € zal naar verwachting minder uitgegeven worden aan vergoedingen voor mandatarissen.

5.6 Beleidsdoelstelling 6: Rotselaar is een klimaatvriendelijke en duurzame gemeente

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	55.984,11	98.756,05	166.085,83	84.609,69	171.987,00	-47.920,00	124.067,00	124.097,00
Saldo	-55.984,11	-98.756,05	-166.085,83	-84.609,69	-171.987,00	47.920,00	-124.067,00	-124.097,00
Investeringen								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	20.715,99	86.549,53	125.117,60	60.000,00	-36.797,44	23.202,56	20.000,00
Saldo	0,00	-20.715,99	-86.549,53	-125.117,60	-60.000,00	36.797,44	-23.202,56	-20.000,00

Er werden voor deze beleidsdoelstelling geen significante budgetaanpassingen voorzien bij het AGB.

5.7 Beleidsdoelstelling 7: Rotselaar werkt aan een vlotte en veilige mobiliteit voor iedereen

Er werden voor deze beleidsdoelstelling geen budgetten voorzien bij het AGB.



5.8 Beleidsdoelstelling 8: Rotselaar bouwt aan een warme gemeenschap met een inclusief welzijnsbeleid

Exploitatie								
	2020	2021	2022	2023	Vorig 2024	Wijz. 2024	Nieuw 2024	2025
Ontv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitg.	0,00	8.800,00	4.850,00	4.850,00	5.689,05	0,00	5.689,05	5.802,83
Saldo	0,00	-8.800,00	-4.850,00	-4.850,00	-5.689,05	0,00	-5.689,05	-5.802,83

Er werden voor deze beleidsdoelstelling geen significante budgetaanpassingen voorzien bij het AGB.

5.9 Beleidsdoelstelling 9: Rotselaar betreft haar inwoners bij het beleid en moedigt hen aan om eraan deel te nemen

Er werden voor deze beleidsdoelstelling geen budgetten voorzien bij het AGB.

6 Financiële risico's

In dit onderdeel wordt een overzicht gegeven van de financiële risico's die actueel een impact kunnen hebben op het Autonoom Gemeentebedrijf Rotselaar. De samenstelling van deze lijst vraagt nauwkeurige opvolging, aangezien veranderende interne en externe omstandigheden deze kunnen beïnvloeden.

6.1 Evolutie eigen inkomsten

Het AGB verwerft inkomsten die voortvloeien uit haar diverse kernactiviteiten (zwemzone, festivals, bib, optredens,...). De inkomsten en uitgaven in de vrijetijdsector kunnen evenwel sterk fluctueren en zijn dan ook moeilijk in te schatten.

Daarnaast geniet het AGB ook inkomsten van de gemeente/OCMW onder de vorm van werkpostvergoedingen en prijssubsidies. Stijgende uitgaven hebben dan ook een directe impact op de winstmarge van het AGB, aangezien ook de verkoopprijzen en/of de prijssubsidies zullen worden aangepast.

Een daling aan inkomsten of een stijging aan uitgaven, zowel rechtstreeks voor het AGB als onrechtstreeks via de gemeente/OCMW, zou als een financieel risico weerhouden kunnen worden, maar in realiteit zal dit eerder hypothetisch zijn nu de gemeente steeds zal tussenkomen bij een negatief saldo. Een eventuele recessie vormt dus niet onmiddellijk een rechtstreeks risico voor het AGB omdat het lokaal bestuur de winstdoelstellingen van het AGB maximaal ondersteunt.

6.2 Financiële toestand en liquiditeiten

Een goede afstelling tussen BBC- en vennootschapsboekhouding leidt tot een efficiënte aanwending van middelen. Nieuwe wetgeving en circulaire maken een accurate planning echter steeds complexer. De impact hiervan is moeilijk te ramen maar de extra inspanningen die met die planning gepaard gaan, komen ten laste van het AGB en/of het lokaal bestuur.

6.3 Rente

De leningen die het AGB nog heeft lopen bij kredietinstellingen eindigen voor het einde van dit meerjarenplan 2020-2025. Het is de bedoeling dat de toekomstige leningen door de gemeente gefinancierd worden. Hierdoor wordt het renterisico voor het AGB tot nul herleid.



7 Grondslagen en assumpties

De grondslagen en assumpties zoals beschreven bij de laatste wijziging van het meerjarenplan 2020-2025 goedgekeurd op 19 december 2023 worden behouden als uitgangspunt en geactualiseerd waar nodig.

7.1 Inflatie

De aanpassing van het meerjarenplan komt decentraal tot stand, waarbij elke dienst de eigen inkomsten en uitgaven evalueert en inplant. Hierdoor wordt er geen gebruik gemaakt van de toepassing van een algemeen bepaald stijgingspercentage.

De aanpassingen worden grotendeels gebaseerd op ontvangen facturen, nieuwe ramingen, meer informatie over concrete invulling van projecten of een aangepaste beleidsplanning.

7.2 Gemeente/OCMW

Door de aanpassing van de prijssubsidie op de gemeenteraad van 26 november 2024 wordt de winstgevendheid van het AGB voor 2024 gevrijwaard.

Sinds 2021 wordt er door de gemeente jaarlijks een lening gelijk aan de (netto) investeringen toegekend aan het AGB. Deze heeft tot doel de BBC- en de vennootschapsboekhouding beter op elkaar af te stemmen. Aangezien het totaal overzicht van de gedane investeringen pas gekend is na afloop van het geraamde jaar, worden de leningsbedragen en aflossingen nog herzien in het volgende jaar.

In de aanpassing van het meerjarenplan 2023 werd er voor de investeringen van 2023 een lening voorzien van 1.377.995,45 euro. Bij de jaarrekening 2023 bleek dat niet alle gewenste investeringen gerealiseerd of geactiveerd waren, waardoor er 248.688,45 euro terugbetaald diende te worden door het AGB. Voor 2024 werd rekening gehouden met een bedrag van 668.525,92 euro aan investeringen. Deze lening zal worden bijgesteld op basis van de definitieve cijfers die volgen uit de jaarrekening 2024. Desgevallend wordt het saldo teruggestort aan de gemeente.

8 Plaats documentatie

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